



# 苏州天马精细化学品股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐敏、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人(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。

## 目录

2015 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.....	25
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	124

## 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 87.43%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，为本公司参股 20.47%参股子公司
润港化工	指	镇江润港化工有限公司，为本公司持股 85%控股子公司
天康生物	指	苏州天康生物科技有限公司，为本公司持股 51%控股子公司
力菲克	指	福建省力菲克药业有限公司，为本公司持股 51%控股子公司
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	2015 年半年度
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	王庆营
联系地址	苏州高新区浒青路 122 号	苏州高新区浒青路 122 号
电话	0512-66571019	0512-66571019
传真	0512-66571020	0512-66571020
电子信箱	stock@tianmachem.com	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 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	566,290,894.70	495,507,815.32	14.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,373,946.22	29,853,487.96	-8.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,249,197.08	26,884,544.87	-2.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	105,939,177.46	123,044,180.97	-13.90%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.050	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.050	0.00%
加权平均净资产收益率	2.23%	2.54%	-0.31%
	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）	2,125,288,525.42	1,965,602,125.56	8.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,201,967,055.90	1,186,019,109.68	1.34%

#### 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）	-125,035.42	

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）	1,767,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	166,795.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,102.58	
减：所得税影响额	203,323.12	
少数股东权益影响额（税后）	15,584.87	
合计	1,124,749.14	--

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

1、2015年5月，公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于签署合作协议的议案》，决定用变更后的募集资金收购力菲克51%股权。

2、2015年4月，公司披露2014年度利润分配预案为：公司按2014年年末总股本57,130万股为基数，每10股派发现金股利0.2元（含税），合计派发现金股利11,426,000元。公司2014年度权益分派方案已于2014年6月15日实施完毕。

3、2015年5月，公司召开第三届董事会第十七次会议并经公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途收购资产并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，决定终止剩余部分募投项目建设，并将剩余募投资金中的6,120万元变更用于收购力菲克51%的股权；其余剩余募集资金11,050.66万元（含利息及理财收益）及其后的利息及理财收益用于永久性补充流动资金。

4、2015年7月3日召开公司第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司聘任副总经理的议案》，决定聘任张兰女士为公司的副总经理，分管公司的市场销售工作。

5、2015年6月8日，公司发布《关于公司董事完成增持公司股份承诺的公告》，公司董事完成前期的增持承诺。截至2015年6月5日，公司董事累计增持公司股份5,261,000股，已全部完成其增持公司股份不低于515.5万股的承诺。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2015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原粉销量增幅较大,毛利率保持稳定；其他造纸化学品和医药中间体销售规模和毛利率略有下降；农药中间体销售收入有一定增长，但毛利率下滑较多；原料药市场情况有较大改观，营业收入增加明显，毛利率水平提高并逐步体现效益；光气衍生品营业收入增幅较快。

同时公司目前业务结构也出现一些亮点和积极因素。报告期内，公司收购力菲克，正式进入保健品生产领域，力菲克产品结构丰富，销售体系在重新梳理整合，同时未来将会有主要新产品推出进入市场；天康生物，目前建设进展顺利，新产品试产成功，预计9月份可以全面投入生产和进入市场销售阶段。

#### 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	566,290,894.70	495,507,815.32	14.28%	
营业成本	467,977,834.49	403,227,892.42	16.06%	
销售费用	19,536,824.93	19,212,629.61	1.69%	
管理费用	36,679,628.55	37,775,723.22	-2.90%	
财务费用	11,355,633.61	6,115,892.62	85.67%	同比借款增加所致
所得税费用	7,249,216.89	8,267,771.99	-12.32%	
研发投入	9,333,790.92	14,648,544.08	-36.28%	上半年研发启动进度缓慢所致

经营活动产生的现金流量净额	105,939,177.46	123,044,180.97	-13.90%	
投资活动产生的现金流量净额	-139,062,339.31	-34,130,015.35	-288.78%	购买理财产品较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	25,659,166.75	-51,834,659.50		
现金及现金等价物净增加额	-6,333,070.42	39,203,199.08	-116.15%	报告期内对外投资较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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	184,188,459.70	162,643,198.30	11.70%	58.54%	57.15%	0.78%
其他造纸化学品	84,926,242.03	67,220,009.08	20.85%	-6.77%	-6.16%	-0.52%
医药中间体	53,649,032.67	43,281,504.12	19.32%	-13.93%	-12.84%	-1.01%
原料药	92,488,954.47	68,344,592.87	26.11%	20.28%	18.10%	1.37%
农药中间体	112,390,561.40	96,513,789.20	14.13%	14.14%	23.23%	-6.33%
光气衍生品	10,918,090.10	9,788,205.17	10.35%	103.37%	179.46%	-24.41%
其他	27,729,554.40	20,186,535.78	27.20%	184.34%	170.82%	3.63%
分产品						
AKD 系列造纸化学品	184,188,459.68	162,643,198.27	11.70%	58.54%	57.15%	0.78%
其他造纸化学品	84,926,242.03	67,220,009.08	20.85%	-6.77%	-6.16%	-0.52%
医药中间体	53,649,032.67	43,281,504.12	19.32%	-13.93%	-12.84%	-1.01%
原料药	92,488,954.47	68,344,592.87	26.11%	20.28%	18.10%	1.37%

农药中间体	112,390,561.35	96,513,789.20	14.13%	14.14%	23.23%	-6.33%
光气衍生品	10,918,090.10	9,788,205.17	10.35%	103.37%	179.46%	-24.41%
其他	27,729,554.40	20,186,535.78	27.20%	184.34%	170.82%	3.63%
分地区						
国内	349,629,860.18	289,990,520.85	17.06%	8.32%	12.04%	-2.75%
国外	216,661,034.52	177,987,313.64	17.85%	57.76%	57.39%	0.20%

## 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的同时获得了良好的经济效益，奠定了公司在该产品上的国内龙头生产企业地位。

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反应的工业化生产能力,如零下70℃以下超低温反应、100Pa以上高压氯化反应、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。

### 2、人才优势

本公司拥有本科及以上学历人员近200人，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，公司具有光气资源优势。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。

光气作为剧毒化学品,其生产和使用受到国际公约和国家相关部门的严格控制,这使得光气的生产许可证成为一种稀缺资源。光气下游产品(光气衍生产品)众多,具有良好的产业拓展性,从整个中国光气产业的角度来看,全国260多万吨/年光气产能,仅直接下游产品就产生接近370亿元的市场,平摊到每万吨光气产能所产生的直接下游产品的市场价值为1.4亿元/年,发展空间充足。

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,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

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额

厦门国际 银行思明 支行		否	厦门国际 银行步步 为赢 15837 期	4,000	2015 年 06 月 29 日	2015 年 10 月 27 日	到期一次 性结算	0		60.6	1
光大银行 木渎支行		否	光大银行 2015 年对 公结构性 存款统发 第十三期 产品 4	4,000	2015 年 02 月 16 日	2015 年 05 月 16 日	到期一次 性结算	4,000			46
光大银行 木渎支行		否	光大银行 对公整存 整取	4,000	2015 年 05 月 18 日	2015 年 06 月 18 日	到期一次 性结算	4,000			1.2
中国农业 银行木渎 支行		否	"中国农 业银行 “本利丰 步步 高”2014 年第 1 期 开放式理 财产品"	10,000	2015 年 05 月 29 日	2016 年 12 月 01 日	支取本金 时一次性 结算	11,849.14		37.4	19
宁波银行 苏州分行		否	宁波银行 收益分层 理财（智 能活期理 财 2 号）	356	2015 年 06 月 02 日	2015 年 12 月 31 日	到期一次 性结算	2,048		3	0.9
合计				22,356	--	--	--	21,897.14		101	68.1
委托理财资金来源	募集资金、自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015 年 04 月 21 日										
	2014 年 08 月 25 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015 年 05 月 13 日										

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(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	47,932.5
报告期投入募集资金总额	1,245.5
已累计投入募集资金总额	30,860.3
报告期内变更用途的募集资金总额	15,779.1
累计变更用途的募集资金总额	15,779.1
累计变更用途的募集资金总额比例	20.73%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>(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) 募集资金以前年度用于投资募投项目的累计使用金额为 29,614.84 万元；(2) 2015 年半年度用于投资募投项目累计使用金额为 1,245.45 万元；(3) 2015 年 6 月，公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金收购资产并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，根据该议案，公司将募投资金中的 6,120 万元变更用于收购福建省力菲克药业有限公司 51% 的股权；其余剩余募集资金 11,093.60 万元（含利息及理财收益）及其后的利息及理财收益用于永久性补充流动资金。截至报告期末，募集资金余额为 0 元。</p>	

**(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
<b>承诺投资项目</b>										
1、新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目	否	6,247.95	6,247.95	0	6,252.46	100.07%	2013 年 06 月 30	-396.64	否	否

							日			
2、改扩建 20,000 吨/年光气及部份光气化衍生产品项目、收购福建省力菲克药业有限公司 51% 的股权	是	23,448.48	15,630.67	1,162.8	9,531.52	60.98%	2015 年 08 月 31 日			是
3、新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目	是	4,236.62	2,169.07	71.9	2,148.23	99.04%	2014 年 12 月 31 日	251.15	否	否
4、10,000 吨/年 AKD 原粉、50 吨/年 TRP 催化剂	是	12,889.66	12,889.66	10.75	12,928.08	100.30%	2015 年 06 月 30 日	558.5	否	是
承诺投资项目小计	--	46,822.71	36,937.35	1,245.45	30,860.29	--	--	413.01	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,822.71	36,937.35	1,245.45	30,860.29	--	--	413.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目;新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目;10,000 吨/年 AKD 原粉、50 吨/年 TRP 催化剂”上述项目未达到预期收益的原因: 宏观市场环境发生重大不利变化, 导致精细化工行业景气度下滑, 需求萎缩; 各项目所处行业的产能产量均过剩, 竞争激烈, 价格低迷, 导致未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、天安化工年产 50,000 吨光气及光气化衍生产品改扩建项目, 近几年, 各光气厂商对光气产能进行了扩建, 使得光气目前产能、产量增长迅猛, 加之受宏观经济和行业周期的影响, 光气产品及其下游衍生品的市场增长远低于预期, 市场价格处于低位运行状态。同时, 公司对原有 2 万吨光气进行了改造优化, 光气生产稳定, 品质提高, 光气利用率有较大提高, 能够满足目前公司对光气的需求。改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目目前车间厂房建设已基本结束, 光气衍生产品项目中的 2000 吨/年异氰酸酯设备安装完毕, 正准备调试试生产, 该项目中的改扩建 2 万吨光气已经达到预定可使用状态。为了确保募投项目的稳健性和募集资金的有效性, 公司董事会结合光气行业发展现状和公司的实际情况, 基于对全体股东利益最大化, 对公司长远持续发展的着眼点考虑, 经慎重研究, 终止该项目剩余部分建设。 该项目终止后, 剩余募集资金中的 6120 万元, 用于收购力菲克公司 51% 的股权, 2015 年 8 月收购力菲克项目已完成工商变更。 2、纳百川化工年产 10,000 吨 AKD 原粉、3,000 吨氰乙酸甲酯、50 吨 TRP 催化剂项目中, 10,000 吨/年 AKD 原粉项目和 50 吨/年 TRP 催化剂项目 2014 年 9 月达到预定可使用状态。该项目中的 3,000 吨/年氰乙酸甲酯项目的土建施工、通用设备及配套工程等主体工程也已经建成。 氰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氰基乙酰胺的生产。该项目立项时, 氰乙酸甲酯主要由几家生产厂家, 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氰基乙酰胺产品的生产与销售。公司对该项目进行立项后, 特别在最近几年, 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, 公司终止该项目建设, 其已经建成的厂房间将用于纳百川开发新产品的车间。 3,000 吨/年氰乙酸甲酯的项目的土建施工、通用设备及配套工程等主体工程已经初步建成, 由于建设成本上升使得纳百川化工的募投项目的土建工程等实际投入比预算增加, 该项目未剩余募集资金。</p>									

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	适用 报告期内发生 见本募集资金 2015 上半年度存放与使用情况的专项报告报告正文第四部分之 2。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 见本募集资金 2015 上半年度存放与使用情况的专项报告报告正文第四部分之 3。
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	适用 项目尚未全部建成。
尚未使用的募集资金用途及去向	见本募集资金 2015 上半年度存放与使用情况的专项报告报告第四部分之 6。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	已累计投入募集资金总额 30,860.29 万元中，含有募集资金利息 42.94 万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
天安化工新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目	天安化工新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、1,000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目	2,169.07	71.9	2,148.23	90.04%	2014 年 12 月 01 日	251.15	否	否
天安化工改扩建 20,000 吨/年光气及部份光气	天安化工改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍	15,630.67	1,162.8	9,531.52	60.98%	2015 年 08 月 01 日			是

化衍生产品项目、收购福建省力菲克药业有限公司 51% 的股权	生产产品项目								
纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、50 吨/年 TRP 催化剂	纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氰乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂、180 吨/年 DBSO 技改项目	12,889.66	10.75	12,928.08	100.30%	2015 年 06 月 01 日	558.5	否	是
合计	-								
合计	--	30,689.4	1,245.45	24,607.83	--	--	809.65	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>公司于 2014 年 6 月 19 日召开 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止和延期部分募投项目的议案》；于 2015 年 6 月 17 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金收购资产并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》。1. 天安化工新建 5000 吨/年氯甲酸酯、1000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目：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，并在该项目完工时，将该项目剩余募集资金（含利息）永久补充流动资金。2、天安化工年产 50,000 吨光气及光气化衍生产品改扩建项目，近几年，各光气厂商对光气产能进行了扩建，使得光气目前产能、产量增长迅猛，加之受宏观经济和行业周期的影响，光气产品及其下游衍生品的市场增长远低于预期，市场价格处于低位运行状态。同时，公司对原有 2 万吨光气进行了改造优化，光气生产稳定，品质提高，光气利用率有较大提高，能够满足目前公司对光气的需求。改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目目前车间厂房建设已基本结束，光气衍生产品项目中的 2000 吨/年异氰酸酯设备安装完毕，正准备调试试生产，该项目中的改扩建 2 万吨光气已经达到预定可使用状态。为了确保募投项目的稳健性和募集资金的有效性，公司董事会结合光气行业发展现状和公司的实际情况，基于对全体股东利益最大化，对公司长远持续发展的着眼点考虑，经慎重研究，终止该项目剩余部分建设。3、纳百园化工年产 10,000 吨 AKD 原粉、3,000 吨氰乙酸甲酯、50 吨 TRP 催化剂项目中，10,000 吨/年 AKD 原粉项目和 50 吨/年 TRP 催化剂项目 2014 年 9 月达到预定可使用状态。该项目中的 3,000 吨/年氰乙酸甲酯项目的土建施工、通用设备及配套工程等主体工程也已经建成。氰乙酸甲酯是</p>								

	<p>公司全资子公司纳百园化工的主要原材料，用于主要产品丙二腈和氰基乙酰胺的生产。该项目立项时，氰乙酸甲酯主要由几家生产厂家，产品供应紧张，价格一直居高不下且仍有上升趋势，已严重制约了纳百园化工丙二腈和氰基乙酰胺产品的生产与销售。公司对该项目进行立项后，特别在最近几年，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，公司终止该项目建设，其已经建成的厂房车间将用于纳百园开发新产品的车间。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提升公司经营效益，为公司股东创造更好的回报。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目、新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目、10,000 吨/年 AKD 原粉、50 吨/年 TRP 催化剂”上述项目未达到预期收益的原因：宏观市场环境发生重大不利变化，导致精细化工行业景气度下滑，需求萎缩；各项目所处行业的产能产量均过剩，竞争激烈，价格低迷，导致未达预期。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>详见募集资金 2015 上半年度存放与使用情况的专项报告报告“变更原因、决策程序及信息披露情况说明”</p>

#### (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）
关于变更募集资金收购资产并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告	2015 年 06 月 01 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 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
天禾化学品（苏州）	子公司	化学原料和化学制	生产销售：AKD 乳液、阳离子	3000 万人民币	232,072,670.06	149,465,822.85	112,807,287.92	11,057,746.37	8,204,185.95

有限公司		品制造业	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。							
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	85,691,911 元人民币	601,407,44 7.16	478,765,29 0.69	102,555,74 9.55	2,179,262 .89	1,603,250.92	

			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	296,920,570.62	204,529,731.45	115,933,980.16	8,108,481.92	6,148,953.25
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；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	1000 万人民币	12,364,124.75	11,158,459.50	959,998.35	-97,568.71	-97,568.71
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	1000 万港币	18,665,872.80	1,631,747.01	48,830,865.69	1,626,103.37	1,357,796.32

			等进出口贸易、建立营销网络。						
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	7,348,682.05	-157,261.56	17,702,526.92	-176,448.67	-176,448.67
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品的研发、技术咨询、技术服务。	1200 万美元	5,440,235.70	4,416,430.83	802,540.14	-130,593.98	-130,589.98
镇江润港化工有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	造纸助剂，（造纸施胶剂 AKD、湿强剂、造纸润滑剂、造纸分散剂、表面施胶剂、干强剂）的研发、生产和销售，技术转让，同类产品的批发（以上经营范围不涉及国家禁止、限制的项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	1503 万美元	101,699,568.01	59,102,395.90	4,347,185.27	3,934,986.34	3,821,532.24

苏州天康 生物科技 有限公司	子公司	食品添加剂	食品添加剂、生物制品的研发、销售，并提供相关技术转让、技术咨询、技术服务；健康信息咨询服务；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及技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,020 万元	3,265,941.15	3,021,466.99	0.00	-343,204.54	-343,204.54
----------------------	-----	-------	--	----------	--------------	--------------	------	-------------	-------------

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,433.83	至	4,645.77
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,039.8		

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、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2015年5月13日召开2014年年度股东大会，审议通过了《2014年度权益分派方案》，决定以公司现有总股本57,130万股为基数，每10股派发现金股利0.2元（含税），合计派发现金股利11,426,000元，送红股0股。公司于2015年6月5日披露了《2014年度权益分派实施公告》（公告编号：2015—034），2014年度权益分派股权登记日为2015年6月12日，除权除息日为2015年6月15日，公司2014年度权益分派方案已于2015年6月15日实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

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	出售对公司的影响(注	资产出售为上市公司	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关	所涉及的资产	所涉及的债权债务是	披露日期	披露索引

				资产为上市公司贡献的净利润(万元)	3)	贡献的净利润占净利润总额的比例			系(适用关联交易情形)	否已全部过户	否已全部转移		
二级市场投资者	神元生物股票	2015年4月1日至2015年6月30日		151.9		5.42%	二级市场价格	否					

### 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
天马集团	控股股东	资产收购	力菲克股权	公允价值	4,627	6,444		6,120	现金		2015年06月01日	2015-032
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				转让价格与账面价值有差异较大是因为资产评估增值及签署了业绩保障条款。								

对公司经营成果与财务状况的影响情况	暂无影响。
-------------------	-------

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
镇江市天亿化工研究设计院有限公司		0		0	连带责任保证	2013.07.17-2016.07.17	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			1,300	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				430
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南通市纳百园化工有限公司	2015年04月21日	5,000	2015年01月04日	2,300	一般保证	一年	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)				2,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,300
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			50,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			51,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,730
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.27%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				润港化工对镇江市天亿化工研究设计院有限公司的担保在天马精化收购润港化工股权之前已实际发生并延续至报告期内的担保。				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	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	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	2009年08月18日	长期有效	报告期内，均严格履行承诺。

		<p>或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>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。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>控股股东苏州天马医药集团有限公司</p>	<p>2015年5月公司与富惠控股有限公司,中海(香港)集团投资有限公司签署了《合作协议》，公司以6,120万元人民币向股权出售方收购力菲克51%股权，鉴于本次股权收购涉及业绩补偿，即公司控股股东天马集团和力菲克股东富惠控股有限公司承诺：自2015年度7月起三年内力菲克累积净利润合计不低于人民币2,571万元,若力菲克未来三年累计净利润低于以上指标，差</p>	<p>2015年05月29日</p>	<p>自2015年度7月起未来三年</p>	<p>报告期内，均严格履行承诺。</p>

		额部分由富惠控股、天马集团按甲丙双方持有力菲克的股权比例对力菲克进行补偿。			
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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

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	34,862,100	6.10%				-799,375	-799,375	34,062,725	5.96%
3、其他内资持股	34,862,100	6.10%				-799,375	-799,375	34,062,725	5.96%
境内自然人持股	34,862,100	6.10%				-799,375	-799,375	34,062,725	5.96%
二、无限售条件股份	536,437,900	93.90%				799,375	799,375	537,237,275	94.04%
1、人民币普通股	536,437,900	93.90%				799,375	799,375	537,237,275	94.04%
三、股份总数	571,300,000	100.00%						571,300,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因高管增持、离职等引致限售股份变动。

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		42,041	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）				0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州天马医药 集团有限公司	境内非国有法人	25.98%	148,420,360			148,420,360	质押	79,200,000
徐敏	境内自然人	2.57%	14,688,432	5,261,000	11,597,250	3,091,182	质押	8,694,000
徐仁华	境内自然人	2.24%	12,774,268		12,521,600	252,668	质押	12,521,600
华宝信托有限 责任公司—时 节好雨 19 号集 合资金信托	境内非国有法人	2.24%	12,000,000			12,000,000		
郁其平	境内自然人	1.21%	6,921,300		6,784,400	136,900	质押	6,784,400
中融国际信托 有限公司—中 融方正融金 1 号结构化证券 投资集合资金 信托计划	境内非国有法人	1.15%	6,557,200			6,557,200		
任海峰	境内自然人	0.91%	5,218,800		2,609,400	2,609,400		
厦门国际信托 有限公司—鑫 鑫一号证券投 资集合资金信 托	境内非国有法人	0.80%	4,562,700			4,562,700		
嘉实资本—工 商银行—海通 MOM—雍贯 6 号资产管理计 划	境内非国有法人	0.76%	4,337,362			4,337,362		
招商证券股份 有限公司	境内非国有法人	0.70%	4,006,102			4,006,102		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	徐仁华先生为本公司控股股东天马集团董事长，持有天马集团股份比例 44.72%，为天马集团控股股东，因此徐仁华先生为本公司实际控制人，现担任本公司董事；徐敏先生为本公司董事长、总经理，是公司实际控制人徐仁华先生的侄子。除以上情况外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
苏州天马医药集团有限公司	148,420,360	人民币普通股	148,420,360
华宝信托有限责任公司—时节好雨 19 号集合资金信托	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
中融国际信托有限公司—中融方正融金 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	6,557,200	人民币普通股	6,557,200
厦门国际信托有限公司—鑫鑫一号证券投资集合资金信托	4,562,700	人民币普通股	4,562,700
嘉实资本—工商银行—海通 MOM—雍贯 6 号资产管理计划	4,337,362	人民币普通股	4,337,362
招商证券股份有限公司	4,006,102	人民币普通股	4,006,102
华润深国投信托有限公司—黄河 8 号信托计划	3,200,700	人民币普通股	3,200,700
张小娟	3,105,783	人民币普通股	3,105,783
徐敏	3,091,182	人民币普通股	3,091,182
华富基金—光大银行—华富基金光大证券共富 104 号资产管理计划	2,779,256	人民币普通股	2,779,256
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	徐敏先生为本公司董事长、总经理，同时徐敏先生是公司控股股东天马集团的董事，持有天马集团股份比例 31.05%，为天马集团第二大股东。除以上情况外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（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 98,420,360 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 50,000,000 股，实际合计持有 148,420,360 股。		

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

√ 是 □ 否

2015年5月26日，天马集团将其质押给中航信托股份有限公司11,600万股（占本公司股份总数的20.30%）办理了股权解除质押手续，相关解除质押登记手续已

在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。详情详见公告。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐敏	董事长、总经理	现任	9,427,432	5,261,000		14,688,432			
金百鸣	监事会主席	现任	0	100	25	75			
合计	--	--	9,427,432	5,261,100	25	14,688,507	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
蒋勇	监事	聘任	2015年05月13日	补选
谢宏	董事	聘任	2015年05月13日	补选

## 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,990,395.66	152,260,615.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	94,868,149.30	91,913,301.15
应收账款	283,176,267.41	234,760,771.05
预付款项	41,290,311.41	27,031,225.93
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	52,720,783.44	32,076,560.31
买入返售金融资产		
存货	223,516,693.41	232,206,920.16

划分为持有待售的资产	31,877,056.82	31,877,056.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	151,634,294.52	138,586,676.21
流动资产合计	1,013,073,951.97	940,713,126.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,003,000.00	3,003,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,331,547.15	50,820,806.14
投资性房地产		
固定资产	616,954,550.80	594,883,335.87
在建工程	118,248,640.80	90,823,711.96
工程物资	17,740,137.86	11,059,449.74
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,961,402.70	96,290,486.80
开发支出	49,791,404.79	41,404,633.35
商誉	63,478,992.36	63,478,992.36
长期待摊费用	1,705,573.26	1,922,084.01
递延所得税资产	7,867,723.46	6,410,208.63
其他非流动资产	84,131,600.27	64,792,289.79
非流动资产合计	1,112,214,573.45	1,024,888,998.65
资产总计	2,125,288,525.42	1,965,602,125.56
流动负债：		
短期借款	522,978,608.00	474,537,809.97
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	350,839.54	350,839.54
衍生金融负债		
应付票据	56,500,000.00	34,000,000.00

应付账款	226,659,367.77	183,577,979.49
预收款项	14,797,502.54	10,433,958.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,092,780.65	4,114,049.48
应交税费	7,068,537.22	11,394,431.30
应付利息	737,708.33	891,571.79
应付股利	3,075,037.20	418,950.00
其他应付款	20,943,410.18	2,157,336.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	856,203,791.43	721,876,926.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,124,400.72	3,538,879.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,124,400.72	3,538,879.06
负债合计	859,328,192.15	725,415,805.62
所有者权益：		
股本	571,300,000.00	571,300,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,599,728.21	340,599,728.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,337,517.34	27,337,517.34
一般风险准备		
未分配利润	262,729,810.35	246,781,864.13
归属于母公司所有者权益合计	1,201,967,055.90	1,186,019,109.68
少数股东权益	63,993,277.37	54,167,210.26
所有者权益合计	1,265,960,333.27	1,240,186,319.94
负债和所有者权益总计	2,125,288,525.42	1,965,602,125.56

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：李小芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,201,675.09	55,871,957.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,974,407.99	15,231,186.02
应收账款	104,672,149.83	90,576,960.55
预付款项	21,667,752.23	16,024,958.71
应收利息		
应收股利	302,500.00	302,500.00
其他应收款	80,940,809.52	106,913,565.68
存货	151,250,546.83	157,105,497.04
划分为持有待售的资产	31,877,056.82	31,877,056.82
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00
其他流动资产	40,000,000.00	4,206,841.84
流动资产合计	530,886,898.31	498,110,524.64

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	926,794,546.45	879,069,133.91
投资性房地产		
固定资产	176,545,033.52	184,024,170.21
在建工程	19,011,707.99	11,506,646.08
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	47,737,322.53	52,130,992.50
开发支出	39,265,481.58	32,048,903.01
商誉		
长期待摊费用	309,570.68	442,155.92
递延所得税资产	1,405,087.02	1,212,955.29
其他非流动资产	40,891,690.56	38,270,010.80
非流动资产合计	1,251,960,440.33	1,198,704,967.72
资产总计	1,782,847,338.64	1,696,815,492.36
流动负债：		
短期借款	460,978,608.00	404,539,499.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	350,839.54	350,839.54
衍生金融负债		
应付票据	42,500,000.00	34,000,000.00
应付账款	78,848,717.86	60,979,089.46
预收款项	8,287,958.85	6,542,838.89
应付职工薪酬	13,435.35	
应交税费	1,949,958.99	8,959,907.82
应付利息	671,041.67	721,384.80
应付股利	2,656,087.20	
其他应付款	23,590,178.83	16,933,018.98
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	619,846,826.29	533,026,579.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	619,846,826.29	533,026,579.46
所有者权益：		
股本	571,300,000.00	571,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	429,203,672.07	429,203,672.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34
未分配利润	135,201,285.94	135,989,686.49
所有者权益合计	1,163,000,512.35	1,163,788,912.90
负债和所有者权益总计	1,782,847,338.64	1,696,815,492.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	566,290,894.70	495,507,815.32
其中：营业收入	566,290,894.70	495,507,815.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	536,353,000.86	466,234,331.33
其中：营业成本	467,977,834.49	403,227,892.42
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	1,700,170.20	1,152,811.23
销售费用	19,536,824.93	19,212,629.61
管理费用	36,679,628.55	37,775,723.22
财务费用	11,355,633.61	6,115,892.62
资产减值损失	-897,090.92	-1,250,617.77
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）	3,988,242.75	5,000,551.47
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）	33,926,136.59	34,201,785.46
加：营业外收入	1,936,799.13	4,231,281.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	593,142.00	627,242.88
其中：非流动资产处置损失	125,035.42	323,997.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,269,793.72	37,805,824.43
减：所得税费用	7,249,216.89	8,267,771.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,020,576.83	29,538,052.44
归属于母公司所有者的净利润	27,373,946.22	29,853,487.96

少数股东损益	646,630.61	-315,435.52
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,020,576.83	29,538,052.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,373,946.22	29,853,487.96
归属于少数股东的综合收益总额	646,630.61	-315,435.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.050
（二）稀释每股收益	0.05	0.050

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

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：李小芳

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	264,371,357.70	280,096,717.75
减：营业成本	216,990,457.28	237,066,422.88
营业税金及附加	1,129,411.81	617,636.78
销售费用	8,116,867.24	8,507,614.28
管理费用	17,800,996.88	19,187,989.38
财务费用	9,852,256.44	3,853,920.76
资产减值损失	1,219,336.01	-2,011,493.49
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）	1,825,796.53	28,504.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,825,796.53	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,087,828.57	12,830,881.27
加：营业外收入	1,755,000.00	2,852,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	429,088.38	294,544.86
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）	12,413,740.19	15,388,336.41
减：所得税费用	1,776,140.74	2,308,250.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,637,599.45	13,080,085.95
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,637,599.45	13,080,085.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	372,052,989.90	330,494,470.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,123,913.38	16,088,648.36
收到其他与经营活动有关的现金	49,126,642.05	46,485,086.27
经营活动现金流入小计	430,303,545.33	393,068,204.80

购买商品、接受劳务支付的现金	192,256,660.82	171,511,016.80
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	47,732,060.48	50,052,169.46
支付的各项税费	30,667,219.06	21,596,715.24
支付其他与经营活动有关的现金	53,708,427.51	26,864,122.33
经营活动现金流出小计	324,364,367.87	270,024,023.83
经营活动产生的现金流量净额	105,939,177.46	123,044,180.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	138,971,400.61	76,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,681,486.91	5,000,551.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,000.00	522,203.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,046,014.85	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	143,816,902.37	81,522,754.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,844,274.40	105,993,337.50
投资支付的现金	164,040,000.61	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	17,994,966.67	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	282,879,241.68	115,652,769.90
投资活动产生的现金流量净额	-139,062,339.31	-34,130,015.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	
取得借款收到的现金	169,376,646.18	123,897,556.69

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	170,276,646.18	123,897,556.69
偿还债务支付的现金	119,935,848.15	149,353,300.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,681,631.28	26,378,915.91
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	144,617,479.43	175,732,216.19
筹资活动产生的现金流量净额	25,659,166.75	-51,834,659.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,130,924.68	2,123,692.96
五、现金及现金等价物净增加额	-6,333,070.42	39,203,199.08
加：期初现金及现金等价物余额	125,984,406.92	123,778,861.91
六、期末现金及现金等价物余额	119,651,336.50	162,982,060.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	249,864,219.51	242,020,842.36
收到的税费返还	4,416,269.63	14,208,594.58
收到其他与经营活动有关的现金	79,695,956.30	36,637,623.60
经营活动现金流入小计	333,976,445.44	292,867,060.54
购买商品、接受劳务支付的现金	157,774,404.47	131,821,461.59
支付给职工以及为职工支付的现金	21,906,340.03	22,619,071.54
支付的各项税费	18,562,036.71	11,546,826.09
支付其他与经营活动有关的现金	65,673,542.09	90,246,778.24
经营活动现金流出小计	263,916,323.30	256,234,137.46
经营活动产生的现金流量净额	70,060,122.14	36,632,923.08
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
取得投资收益收到的现金	1,519,040.67	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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,046,014.85	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,565,055.52	36,030,504.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,062,290.86	27,402,986.44
投资支付的现金	40,000,000.00	9,659,432.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	18,192,439.53	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,254,730.39	37,062,418.84
投资活动产生的现金流量净额	-71,689,674.87	-1,031,914.73
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	120,119,419.18	110,626,441.69
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	120,119,419.18	110,626,441.69
偿还债务支付的现金	63,680,311.15	84,353,300.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,844,869.48	23,488,316.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,525,180.63	107,841,616.49
筹资活动产生的现金流量净额	34,594,238.55	2,784,825.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,302,547.55	2,008,842.01
五、现金及现金等价物净增加额	34,267,233.37	40,394,675.56
加：期初现金及现金等价物余额	29,976,785.12	46,604,223.18
六、期末现金及现金等价物余额	64,244,018.49	86,998,898.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	571,300,000.00				340,599,728.21				27,337,517.34		246,781,864.13	54,167,210.26	1,240,186,319.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	571,300,000.00				340,599,728.21				27,337,517.34		246,781,864.13	54,167,210.26	1,240,186,319.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											15,947,946.22	9,826,067.11	25,774,013.33
（一）综合收益总额											27,373,946.22	646,630.61	28,020,576.83
（二）所有者投入和减少资本												900,000.00	900,000.00
1. 股东投入的普通股												900,000.00	900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-11,426,000.00		-11,426,000.00
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												-11,426,000.00		-11,426,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取								1,767,508.41						1,767,508.41
2. 本期使用								-1,767,508.41						-1,767,508.41
（六）其他												8,279,436.50	8,279,436.50	
四、本期期末余额	571,300,000.00				340,599,728.21			27,337,517.34			262,729,810.35	63,993,277.37	1,265,960,333.27	

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	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“-”号填列)	285,650,000.00				-285,650,000.00			-1,212,727.91	1,435,218.65		20,510,777.11	154,604.22	20,887,872.07
(一)综合收益总额											36,228,495.76	-803,191.72	35,425,304.04
(二)所有者投入和减少资本												1,106,874.00	1,106,874.00
1. 股东投入的普通股												1,106,874.00	1,106,874.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									1,435,218.65		-15,717,718.65		-14,282,500.00
1. 提取盈余公积									1,435,218.65		-1,435,218.65		
2. 提取一般风险准备											-14,282,500.00		-14,282,500.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													

(五) 专项储备								-1,212,727.91				-149,078.06	-1,361,805.97
1. 本期提取								2,848,029.76				301,114.81	3,149,144.57
2. 本期使用								-4,060,757.67				-450,192.87	-4,510,950.54
(六) 其他													
四、本期期末余额	571,300,000.00				340,599,728.21			27,337,517.34			246,781,864.13	54,167,210.26	1,240,186,319.94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	135,989,686.49	1,163,788,912.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	135,989,686.49	1,163,788,912.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-788,400.55	-788,400.55
（一）综合收益总额										10,637,599.45	10,637,599.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-11,426,000.00	-11,426,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-11,426,000.00	-11,426,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	571,300,000.00				429,203,672.07					27,295,554.34	135,201,285.94	1,163,000,512.35

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	285,650,000.00				714,853,672.07				25,860,335.69	137,355,218.67	1,163,719,226.43

	000.00				72.07				5.69	,218.67	,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				1,435,218.65	-1,365,532.18	69,686.47
(一) 综合收益总额										14,352,186.47	14,352,186.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,435,218.65	-15,717,718.65	-14,282,500.00
1. 提取盈余公积									1,435,218.65	-1,435,218.65	
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,282,500.00	-14,282,500.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	135,989,686.49	1,163,788,912.90

### 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。

报告期内合并报表范围纳入了控股子公司天康生物与润港化工。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

### 1、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2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015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。

### 2、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。

### 3、营业周期

为一个完整的公历年度

### 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) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团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和应收款项。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（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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）衍生金融工具及嵌入衍生工具本集团衍生金融工具为远期外汇合约。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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本集团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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、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；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初

## 始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本集团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。

### （7）金融资产转移

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）。

本集团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。

本集团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。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	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、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

## 13、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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 16、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”。

## 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。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。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

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。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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。

## 19、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 20、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 22、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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。

## ②让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

本集团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。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

本集团根据资产、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、合营企业及联营企业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，本集团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、合营企业及联营企业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，本集团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，本集团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。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (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) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

本集团本年度未发生重要会计政策变更。

### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本集团本年度未发生重要会计估计变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

2014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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,850.82	37,348.07
银行存款	119,594,485.68	125,946,691.79
其他货币资金	14,339,059.16	26,276,575.42
合计	133,990,395.66	152,260,615.28

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,868,149.30	61,913,301.15
商业承兑票据		30,000,000.00
合计	94,868,149.30	91,913,301.15

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,768,131.43	1.55%	4,768,131.43	100.00%	0.00	4,768,131.43	1.87%	4,768,131.43	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,673,538.19	98.34%	19,497,270.78	6.44%	283,176,267.41	249,671,935.30	97.81%	15,139,325.79	6.06%	234,532,609.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	330,559.70	0.11%	330,559.70	100.00%	0.00	809,926.33	0.32%	581,764.79	71.83%	228,161.54
合计	307,772,229.32	100.00%	24,595,961.91	7.99%	283,176,267.41	255,249,993.06	100.00%	20,489,222.01	8.03%	234,760,771.05

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合肥金钟	4,768,131.43	4,768,131.43	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款，企业已停产且欠款时间较长
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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	271,273,321.42	13,369,370.81	5.00%
1 至 2 年	20,535,480.88	2,053,548.08	10.00%
2 至 3 年	8,975,084.10	2,692,525.23	30.00%
3 年以上	1,889,651.79	1,381,826.66	
3 至 4 年	590,233.57	295,116.79	50.00%
4 至 5 年	1,063,541.75	850,833.40	80.00%
5 年以上	235,876.47	235,876.47	100.00%
合计	302,673,538.19	19,497,270.78	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	19980707.96	6.49	999,035.40
客户二	14124019.97	4.59	706,201.00
客户三	8346458.21	2.71	417,322.91
客户四	6,991,009.31	2.27	349,550.47
客户五	6,550,405.40	2.13	327,520.27
合计	55,992,600.85	18.19	2,799,630.05

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	33,922,109.69	82.16%	22,882,984.96	84.65%
1至2年	3,658,039.53	8.86%	1,095,298.46	4.05%
2至3年	1,035,424.72	2.51%	1,854,129.46	6.86%
3年以上	2,674,737.47	6.48%	1,198,813.05	4.43%
合计	41,290,311.41	--	27,031,225.93	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	2068984.06	9.55
单位二	2021082.32	9.33
单位三	2000000	9.23
单位四	1895840	8.75
单位五	1226192.63	5.66
合 计	9,212,099.01	42.52

其他说明：

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,299,726.67	100.00%	17,578,943.23	25.01%	52,720,783.44	35,495,051.10	100.00%	3,418,490.79	9.63%	32,076,560.31
合计	70,299,726.67	100.00%	17,578,943.23	25.01%	52,720,783.44	35,495,051.10	100.00%	3,418,490.79	9.63%	32,076,560.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,908,900.00	1,302,162.40	5.00%
1 至 2 年	3,539,721.04	353,972.10	10.00%

2至3年	2,919,754.26	876,396.27	30.00%
3至4年	24,990,285.00	12,495,142.51	50.00%
4至5年	2,298,842.05	1,839,273.64	80.00%
5年以上	711,996.32	711,996.32	100.00%
合计	60,369,498.67	17,578,943.23	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,360,754.32	4,471,867.59
员工备用金	7,007,657.78	1,984,521.29
押金、保证金	7,208,230.00	16,340,930.39
其他单位往来借款	51,367,597.38	11,892,680.48
其他	355,487.19	805,051.35
合计	70,299,726.67	35,495,051.10

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国德州海关	海关出口押金	7,205,000.00	1 年以内	10.25%	360,250.00
出口退税	出口销售应收取的退税	4,360,754.32	1 年以内	6.20%	
苏州市瑞文项目投资有限公司	往来款	3,000,000.00	1-2 年	4.27%	300,000.00
临邑县城市开发投资有限公司	会员费	1,000,000.00	1-2 年	1.42%	100,000.00
临盘地税街道办	往来借款	640,000.00	4-5 年	0.91%	512,000.00
合计	--	16,205,754.32	--		1,272,250.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,623,218.94		54,623,218.94	56,473,239.45		56,473,239.45
在产品	20,465,313.55		20,465,313.55	25,572,149.71		25,572,149.71
库存商品	123,819,730.90	1,508,508.42	122,311,222.47	128,148,381.72	1,508,508.42	126,639,873.30
周转材料	17,275,422.17		17,275,422.17	17,846,648.02		17,846,648.02
发出商品	8,420,143.23		8,420,143.23	4,732,056.66		4,732,056.66

委托加工物资	421,373.04		421,373.05	942,953.02		942,953.02
合计	225,025,201.83	1,508,508.42	223,516,693.41	233,715,428.58	1,508,508.42	232,206,920.16

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,508,508.42					1,508,508.42
合计	1,508,508.42					1,508,508.42

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**9、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的非流动资产	31,877,056.82			
合计	31,877,056.82			--

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,886,072.05	6,037,832.54
待认证进项税	4,188,222.47	12,406,849.99
银行理财产品		
厦门国际银行步步为赢 15837 期	40,000,000.00	
"中国农业银行"本利丰步步高"2014 年第 1 期开放式理财产品	100,000,000.00	
宁波银行收益分层理财(智能活期理财 2	3,560,000.00	

号)		
预缴所得税		1,650,593.68
中国民生银行人民币结构性存款 D-1 款 (文本编号: CMBC-HT-468(2012))		20,000,000.00
中国建设银行随意存产品 (编号: 20141208002)		18,491,400.00
招商银行公司理财计划协议 (保本型) 编号: 2014 年招银吴字第 003 号		20,000,000.00
上海银行公司客户人民币封闭式理财产品 协议书 (代码: WG14M01045)		60,000,000.00
合计	151,634,294.52	138,586,676.21

其他说明:

## 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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	3,003,000.00		3,003,000.00	3,003,000.00		3,003,000.00
合计	3,003,000.00		3,003,000.00	3,003,000.00		3,003,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位: 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
临邑县农村信用合作联社	3,003,000.00			3,003,000.00	3,003,000.00			3,003,000.00	0.02%	
合计	3,003,000.00			3,003,000.00	3,003,000.00			3,003,000.00	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州神元生物科技股份有限 公司	32,070,80 6.14		1,046,014 .85	306,755.8 6						31,331,54 7.15	
福建省力菲克药业 有限公司		18,000,00 0.00								18,000,00 0.00	
小计	32,070,80 6.14	18,000,00 0.00	1,046,014 .85	306,755.8 6						49,331,54 7.15	
合计	32,070,80 6.14	18,000,00 0.00	1,046,014 .85	306,755.8 6						49,331,54 7.15	

其他说明

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	242,987,112.87	506,506,349.61	13,794,114.69	46,235,867.13	809,523,444.30
2.本期增加金额	40,222,022.46	18,593,094.05	405,088.87	2,144,359.41	61,364,564.79
(1) 购置	1,954,016.34	7,794,407.45	190,661.52	917,996.65	10,857,081.96
(2) 在建工程 转入	13,500.00	728,187.42	0.00	1,105,500.00	1,847,187.42
(3) 企业合并 增加	32,475,007.48	9,491,413.38	214,427.35	120,862.76	42,301,710.97
(4) 其他增 加	5,779,498.64	579,085.80			6,358,584.44
3.本期减少金额	0.00	2,521,827.88	450,013.85	89,181.99	3,061,023.72
(1) 处置或报 废		240,470.90	446,820.10	86,383.26	773,674.26
(2) 其他减 少		2,281,356.98	3,193.75	2,798.73	2,287,349.46
4.期末余额	283,209,135.33	522,577,615.78	13,749,189.71	48,291,044.55	867,826,985.37
二、累计折旧					
1.期初余额	37,871,062.24	147,711,870.62	8,858,390.47	20,198,785.10	214,640,108.43
2.本期增加金额	7,344,486.81	20,509,183.57	1,148,537.50	7,616,699.25	36,618,907.13
(1) 计提	6,180,631.39	19,645,490.21	1,101,564.59	7,570,725.39	34,498,411.58
(2) 其他增 加	1,163,855.42	863,693.36	46,972.91	45,973.86	2,120,495.55
3.本期减少金额	0.00	181,064.62	205,516.37	0.00	386,580.99
(1) 处置或报 废	0.00	181,064.62	205,516.37	0.00	386,580.99
(2) 其他减 少	0.00	0.00			
4.期末余额	45,215,549.05	168,039,989.57	9,801,411.60	27,815,484.35	250,872,434.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					

4.期末余额					
四、账面价值	237,993,586.28	354,537,626.21	3,947,778.11	20,475,560.20	616,954,550.80
1.期末账面价值	237,993,586.28	354,537,626.21	3,947,778.11	20,475,560.20	616,954,550.80
2.期初账面价值	205,116,050.63	358,794,478.99	4,935,724.22	26,037,082.03	594,883,335.87

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**14、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天马精化十一车间改建	10,651,882.33		10,651,882.33	10,392,287.46		10,392,287.46
天马精化其他零星改造	8,359,825.66		8,359,825.66			0.00
天禾化学生产线扩建	1,032,261.97		1,032,261.97	441,478.62		441,478.62

纳百园二期基建项目工程	6,448,789.84		6,448,789.84	4,741,729.47		4,741,729.47
纳百园技术改造	5,486,833.43		5,486,833.43			0.00
纳百园自动化改造	59,468.13		59,468.13			0.00
山东天安二期基建项目工程-募投项目	83,312,043.89		83,312,043.89	72,945,823.60		72,945,823.60
其他零星改造	2,897,535.55		2,897,535.55	2,302,392.81		2,302,392.81
合计	118,248,640.80		118,248,640.80	90,823,711.96		90,823,711.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
纳百园二期基建项目募投项目	107,418,000.00	4,741,729.47	1,734,103.65	27,043.28		6,448,789.84	87.42%	88%				募股资金
山东天安二期基建项目工程-募投项目	181,537,800.00	72,945,823.60	12,589,065.76		2,222,845.47	83,312,043.89	36.66%	37%	6,638,133.30	1,097,916.66	6.68%	募股资金
合计	288,955,800.00	77,687,553.07	14,323,169.41	27,043.28	2,222,845.47	89,760,833.73	--	--	6,638,133.30	1,097,916.66		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料和设备	17,740,137.86	11,059,449.74
合计	17,740,137.86	11,059,449.74

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,331,845.12		65,451,051.77	464,857.10	146,247,753.99
2.本期增加金额	8,129,860.20	27,370,000.00	0.00	93,525.25	35,593,385.45
(1) 购置	326,950.00			35,042.74	361,992.74
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加	7,131,303.00	27,370,000.00		58,482.51	34,559,785.51
(4) 其他增加	671,607.20				671,607.20
3.本期减少金额	0.00	8,534,100.00	0.00	23,393.00	8,557,493.00
(1) 处置					0.00
(2) 其他减少		8,534,100.00		23,393.00	8,557,493.00
4.期末余额	88,461,705.32	18,835,900.00	65,451,051.77	534,989.35	173,283,646.44
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	8,336,591.15		41,305,546.57	315,129.47	49,957,267.19
2.本期增加金额	1,096,403.76	17,719,187.01	4,723,619.52	50,658.80	23,589,869.09
(1) 计提	1,086,071.34	17,719,187.01	4,723,619.52	50,658.80	23,579,536.67
(2) 其他增加	10,332.42				10,332.42
3.本期减少金额	0.00	222,628.71	0.00	2,263.83	224,892.54
(1) 处置					0.00

(2) 其他减少		222,628.71		2,263.83	224,892.54
4.期末余额	9,432,994.91	17,496,558.30	46,029,166.09	363,524.44	73,322,243.74
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	79,028,710.41	1,339,341.70	19,421,885.68	171,464.91	99,961,402.70
2.期初账面价值	71,995,253.97		24,145,505.20	149,727.63	96,290,486.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
硫酸氢氯吡格雷中间体	1,463,621.23						1,463,621.23	
LPG樟脑磺酸盐	3,491,725.64						3,491,725.64	
四号醇	970,670.66						970,670.66	
4-溴甲基喹啉酮	407,042.04						407,042.04	

L-2-氨基丁酰胺	1,223,226.21	892,053.08					2,115,279.29
磺酰哌嗪	503,017.48						503,017.48
塞来昔布	1,698,270.71	356,037.12	119,999.79				2,174,307.62
TBDCS	1,303,699.14						1,303,699.14
ASA	2,771,581.73	13,460.75					2,785,042.48
依诺肝素钠	530,605.77	454,441.53	119,999.79				1,105,047.09
AKD 液体蜡	6,464,503.37						6,464,503.37
璜达肝癸钠	3,797,697.21		119,999.79				3,917,697.00
莫西沙星生产技术	532,235.20	344,915.26	119,999.79				997,150.25
兰索拉唑	1,804,110.04	549,930.70	119,999.79				2,474,040.53
维格列汀	1,088,395.18	1,778,955.18	119,999.79				2,987,350.15
度洛西汀盐酸盐	1,653,556.69	772,457.66	119,999.79				2,546,014.14
瑞巴派特新工艺	2,344,944.71	809,523.72					3,154,468.43
达比加群酯	0.00	284,805.22	119,999.82				404,805.04
对羟基苯甲醇项目	502,579.07	0.00					502,579.07
磺酰哌嗪项目	387,764.04	0.00					387,764.04
TRP4 项目	1,267,692.01	0.00					1,267,692.01
RBD-2 项目	303,290.40	0.00					303,290.40
PMCN-1 项目	2,864,351.11	8,008.40					2,872,359.51
亮氨酸项目	11,430.03	0.00					11,430.03
丙二腈	165,546.82	0.00					165,546.82
BDP	99,850.90	0.00					99,850.90
AMD 项目	1,013.35	8,665.00					9,678.35
TRP2(龙) 项目	2,946,216.14	1,153,519.47					4,099,735.61
AMD2 项目	93,973.08	0.00					93,973.08
TRP1	0.00	0.00					0.00
HB	1,378.00	0.00					1,378.00
904 项目	2,904.39	0.00					2,904.39

氰基乙酰胺	14,106.28	0.00					14,106.28
5 万吨/年光气及光气衍生物品工艺研发		673,376.53					673,376.53
其他零星研发项目	20,258.19						20,258.19
合计	40,731,256.82	8,100,149.62	959,998.35				49,791,404.79

其他说明

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并-纳百园	33,829,463.14			33,829,463.14
非同一控制下企业合并-山东天安	29,649,529.22			29,649,529.22
合计	63,478,992.36			63,478,992.36

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
实验室装修	442,155.92		132,585.24		309,570.68

房租租金	871,830.40	56,139.00	116,978.82		810,990.58
绿化养护费用	75,375.74		32,000.00		43,375.74
厂房零星修理	454,420.00	21,087.00	47,550.72		427,956.28
其他	78,301.95	46,601.94	11,223.91		113,679.98
合计	1,922,084.01	123,827.94	340,338.69	0.00	1,705,573.26

其他说明

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,683,413.56	7,867,723.46	24,996,536.89	5,558,221.30
可抵扣亏损			2,711,145.54	677,786.39
公允价值变动损失			1,161,339.54	174,200.93
合计	43,683,413.56	7,867,723.46	28,869,021.97	6,410,208.62

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,497,602.88	3,124,400.72	14,155,516.24	3,538,879.06
合计	12,497,602.88	3,124,400.72	14,155,516.24	3,538,879.06

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	7,867,723.46	7,867,723.46	6,410,208.63	6,410,208.63
递延所得税负债	3,124,400.72	3,124,400.72	3,538,879.06	3,538,879.06

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	14,356,445.56	12,983,255.74
预付房屋、设备款	69,775,154.71	51,809,034.05
合计	84,131,600.27	64,792,289.79

其他说明：

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,183,408.00	40,706,499.97
保证借款	17,000,000.00	19,998,310.00
信用借款	500,795,200.00	413,833,000.00
合计	522,978,608.00	474,537,809.97

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	350,839.54	350,839.54
合计	350,839.54	350,839.54

其他说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票	56,500,000.00	4,000,000.00
合计	56,500,000.00	34,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	181,874,820.94	131,627,177.02
工程款	39,196,185.74	51,950,802.47
其他	5,588,361.09	
合计	226,659,367.77	183,577,979.49

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,797,502.54	10,433,958.93
合计	14,797,502.54	10,433,958.93

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,775,515.08	50,488,898.92	51,171,633.35	3,092,780.65
二、离职后福利-设定提存计划	338,534.40	3,728,881.28	4,067,415.68	0.00
三、辞退福利				0.00
合计	4,114,049.48	54,217,780.20	55,239,049.03	3,092,780.65

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,588,543.68	42,887,677.82	43,383,440.85	3,092,780.65
2、职工福利费	0.00	4,286,007.63	4,286,007.63	0.00
3、社会保险费	186,971.40	1,958,301.23	2,145,272.63	0.00
其中：医疗保险费	124,783.80	1,520,849.90	1,645,633.70	0.00
工伤保险费	44,370.00	318,310.13	362,680.13	0.00
生育保险费	17,817.60	119,141.20	136,958.80	0.00
4、住房公积金	0.00	1,217,505.00	1,217,505.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	139,407.24	139,407.24	0.00
合计	3,775,515.08	50,488,898.92	51,171,633.35	3,092,780.65

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	3,797,533.24	3,797,533.24	0.00
2、失业保险费	320,716.80	-50,834.36	269,882.44	0.00
3、企业年金缴费	17,817.60	-17,817.60	0.00	0.00
合计	338,534.40	3,728,881.28	4,067,415.68	0.00

其他说明：

**28、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	2,184,840.19	8,823,028.82
企业所得税	2,762,507.97	216,663.17
个人所得税	507,479.76	92,571.55
城市维护建设税	188,328.90	510,545.63
教育费附加	94,348.07	294,534.99
地方教育附加	62,378.80	196,356.67
土地使用税	640,524.27	617,209.49
房产税	360,275.11	581,536.90
其他税种	267,854.15	61,984.08
合计	7,068,537.22	11,394,431.30

其他说明：

## 29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		70,833.33
短期借款应付利息	737,708.33	820,738.46
合计	737,708.33	891,571.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,075,037.20	418,950.00
合计	3,075,037.20	418,950.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 31、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

押金	1,050,020.00	1,855,020.00
其他	19,893,390.18	302,316.06
合计	20,943,410.18	2,157,336.06

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**32、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	571,300,000.00						571,300,000.00

其他说明：

**33、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	321,931,286.74			321,931,286.74
其他资本公积	18,668,441.47			18,668,441.47
合计	340,599,728.21			340,599,728.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**34、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,767,508.41	1,767,508.41	
合计		1,767,508.41	1,767,508.41	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**35、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	27,337,517.34			27,337,517.34
合计	27,337,517.34			27,337,517.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,781,864.13	226,271,087.02
调整后期初未分配利润	246,781,864.13	226,271,087.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,373,946.22	36,228,495.76
减：提取法定盈余公积		1,435,218.65
应付普通股股利	11,426,000.00	14,282,500.00
期末未分配利润	262,729,810.35	246,781,864.13

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	538,561,340.30	447,791,298.70	460,093,872.66	371,927,273.95
其他业务	27,729,554.40	20,186,535.79	35,413,942.66	31,300,618.47
合计	566,290,894.70	467,977,834.49	495,507,815.32	403,227,892.42

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	63,273.69	15,670.42
城市维护建设税	929,324.46	637,502.74
教育费附加	703,530.22	499,638.07
水利建设基金	4,041.83	

合计	1,700,170.20	1,152,811.23
----	--------------	--------------

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,679,215.18	12,195,783.42
职工薪酬	4,056,933.60	3,569,767.16
业务招待费	1,136,755.43	
差旅费	909,269.89	900,168.46
办公费	445,289.07	
折旧费	377,849.24	
包装物摊销	342,585.15	316,999.15
其它	588,927.37	2,229,911.42
合计	19,536,824.93	19,212,629.61

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,770,090.58	8,471,720.21
无形资产摊销	5,223,159.07	6,005,616.16
税费	2,863,149.24	2,456,700.53
折旧	2,678,534.13	2,662,926.94
业务招待费	2,285,224.43	2,829,336.65
研发费用	947,019.48	892,436.69
中介机构费	1,486,053.23	1,694,891.22
其它	6,426,398.39	12,762,094.82
合计	36,679,628.55	37,775,723.22

其他说明：

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	16,431,871.69	11,971,681.91
减：利息资本化	1,097,916.66	
减：利息收入	2,952,264.11	4,075,202.00
承兑汇票贴息	346,480.00	
汇兑损益	-1,724,705.74	-2,123,701.26
手续费及其他	352,168.43	343,113.97
合计	11,355,633.61	6,115,892.62

其他说明：

#### 42、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	-897,090.92	-1,250,617.77
合计	-897,090.92	-1,250,617.77

其他说明：

#### 43、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-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

其他说明：

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	306,755.86	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,519,040.67	
理财产品收益	2,162,446.22	
其他		5,000,551.47
合计	3,988,242.75	5,000,551.47

其他说明：

## 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		63,281.85	
政府补助	1,767,000.00	4,154,000.00	
其他	169,799.13	14,000.00	
合计	1,936,799.13	4,231,281.85	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"2014 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金"	50,000.00		
吴中区 2014 年度第三批省高新技术产品认定及政策性奖励经费（吴科计【2014】55 号 吴财科【2014】68 号）	90,000.00		
2014 年度吴中区第三批科技发展计划（吴中区 2013 年度科技创新政策性奖励（资助）经费（吴科计【2014】53 号 吴财科【2014】65 号）	500,000.00		
苏州市科学技术进步奖、一等奖奖金	50,000.00		
吴科计【2013】64 号、【2013】61 号、【2014】53 号、【2014】65 号科技创新政策性奖励	790,000.00		
木渎财政所奖励（吴财企【2013】86 号 20）	50,000.00		
吴中区商务发展专项资金（吴财企[2015]33 号）	222,000.00		
中小企业国际市场开拓资金补助	15,000.00		
呈中区木渎镇财政所知识产权战略计划资金		150,000.00	
吴中区木渎财政所专利专项资金		8,000.00	
苏州市虎丘区浒墅关镇财政		100,000.00	

所财政奖励			
吴中区 2013 年度综合表彰大会专项奖励资金		100,000.00	
吴中区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 年度科技进步二等奖		4,000.00	
2012 年度工业经济转型升级政策奖励		142,000.00	
土地补贴款		1,070,000.00	
临邑县临盘街道办事处财政所		100,000.00	
合计	1,767,000.00	4,154,000.00	--

其他说明：

#### 46、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	125,035.42	323,997.90	
其中：固定资产处置损失	125,035.42	323,997.90	
对外捐赠	36,000.00	6,000.00	
地方性基金支出	407,757.13	157,914.63	
滞纳金		3,152.99	
其他		136,177.36	
合计	593,142.00	627,242.88	

其他说明：

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,119,180.23	8,254,849.51
递延所得税费用	-869,963.34	12,922.48
合计	7,249,216.89	8,267,771.99

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,269,793.72
所得税费用	7,249,216.89

其他说明

**48、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,767,000.00	4,154,000.00
利息收入	2,952,264.11	4,075,202.00
收到其他单位往来款	6,629,508.83	7,711,384.27
收到银行定期存单	37,777,869.11	30,544,500.00
合计	49,126,642.05	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	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用中的付现费用	50,223,322.10	26,527,701.42
其他	3,485,105.41	336,420.91
合计	53,708,427.51	26,864,122.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 49、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	28,020,576.83	29,538,052.44
加：资产减值准备	-897,090.92	-1,250,617.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,206,419.19	25,621,083.59
无形资产摊销	5,715,391.92	6,313,616.14
长期待摊费用摊销	137,003.15	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）	12,203.64	260,716.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	112,831.78	
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）	14,549,510.35	9,847,988.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,988,242.77	-5,000,551.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,457,514.83	-12,922.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-414,478.34	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,328,738.66	-18,187,628.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,275,473.78	42,551,580.87

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	29,889,302.58	33,037,351.05
经营活动产生的现金流量净额	105,939,177.46	123,044,180.97
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	119,651,336.50	
减: 现金的期初余额	125,984,406.92	
加: 现金等价物的期末余额		162,982,060.99
减: 现金等价物的期初余额		123,778,861.91
现金及现金等价物净增加额	-6,333,070.42	39,203,199.08

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,000,000.00
其中:	--
福建省力菲克药业有限公司	18,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,033.33
其中:	--
镇江润港化工有限公司	5,033.33
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	17,994,966.67

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,046,014.85
其中:	--
苏州神元生物科技股份有限公司	1,046,014.85
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	1,046,014.85

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,651,336.50	125,984,406.92
其中：库存现金	56,850.82	37,348.07
可随时用于支付的银行存款	119,594,485.68	12,946,691.79
三、期末现金及现金等价物余额	119,651,336.50	125,984,406.92

其他说明：

#### 50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

#### 52、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	27,631,705.82
其中：美元	4,366,746.09	6.1136	26,696,538.90
欧元	136,125.26	6.8699	935,166.92
其中：美元	10,946,630.65	6.1136	66,923,321.14

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 53、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 54、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州天马医药集团有限公司	中国苏州	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：非危险化学产品。	10000 万元	25.98%	25.98%

#### 本企业的母公司情况的说明

苏州天马医药集团是一家集精细化工、生物制药及旅游地产于一体的大型科技型企业，成立以来积极施行产业化、标准化、市场化、规模化方针，致力营建资本运营与实业经营互动发展的现代企业集团。通过增量投资积极谋求产业拓展，借助精准投资外延产业，已形成了主业鲜明、综合发展、良性互动的战略格局。

本企业最终控制方是徐仁华。

其他说明：

本企业实际控制人为徐仁华

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
苏州金利通房地产开发有限公司	同一母公司控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	销售商品	246,836.00			638,994.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通市纳百园化工有限公司	23,000,000.00	2015年01月04日	2016年01月03日	否
南通市纳百园化工有限公司	10,000,000.00	2014年03月13日	2015年03月12日	是
南通市纳百园化工有限公司	7,000,000.00	2014年07月07日	2015年01月05日	是
香港天合	3,014,480.00	2014年09月09日	2015年03月06日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州天马医药集团 天吉生物制药有限公司	5,735,765.52	286,788.28	5,488,929.52	389,540.54
其他非流动资产	苏州金利通房地产开发有限公司	30,845,173.00			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

2015年5月公司与富惠控股有限公司,中海(香港)集团投资有限公司签署了《合作协议》,公司以6,120万元人民币向股权出售方收购力菲克51%股权,鉴于本次股权收购涉及业绩补偿,即公司控股股东天马集团和力菲克股东富惠控股有限公司承诺:自2015年度7月起三年内力菲克累积净利润合计不低于人民币2,571万元,若力菲克未来三年累计净利润低于以上指标,差额部分由富惠控股、天马集团按甲丙双方持有力菲克的股权比例对力菲克进行补偿。

## 8、其他

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

##### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,790,820.20	100.00%	7,118,670.37	6.37%	104,672,149.83	96,263,021.77	100.00%	5,686,061.22	5.91%	90,576,960.55
合计	111,790,820.20		7,118,670.37		104,672,149.83	96,263,021.77		5,686,061.22		90,576,960.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	80,825,719.31	4,041,285.97	5.00%
1 至 2 年	10,380,088.97	1,038,008.90	10.00%
2 至 3 年	5,246,554.87	1,573,966.46	30.00%
3 至 4 年	235,487.77	117,743.89	50.00%
4 至 5 年	295,717.66	236,574.13	80.00%
5 年以上	111,091.02	111,091.02	100.00%
合计	97,094,659.60	7,118,670.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	5,980,000.00	5.35	299,000.00
客户二	5,735,765.52	5.13	-
客户三	5,665,500.00	5.07	283,275.00
客户四	4,867,365.20	4.35	-
客户五	4,736,029.05	4.24	386,102.91
合计	26,984,659.77		968,377.91

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,209,672.96	100.00%	268,863.44	0.33%	80,940,809.52	107,395,702.26	100.00%	482,136.58	0.45%	106,913,565.68
合计	81,209,672.96		268,863.44		80,940,809.52	107,395,702.26		482,136.58		106,913,565.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	880,468.89	44,023.44	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2 至 3 年	732,800.00	219,840.00	30.00%
3 至 4 年	0.00		50.00%
4 至 5 年	0.00		80.00%
5 年以上	0.00		100.00%
合计	1,663,268.89	268,863.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,360,754.32	4,465,282.67
合并范围内关联往来	74,368,976.82	94,024,357.95
其他单位往来款	668,325.04	4,547,500.48
押金、保证金	3,230.00	3,710,952.39
员工备用金	934,268.89	356,592.52
其他	874,117.89	291,016.25
合计	81,209,672.96	107,395,702.26

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	合并范围往来款	41,018,108.75	1 年以内	50.51%	
单位二	合并范围往来款	16,610,132.70	1 年以内	20.45%	
单位三	合并范围往来款	16,604,754.96	1 年以内	20.45%	
单位四	出口销售应收取的退税	4,360,754.32	1 年以内	5.37%	
单位五	其他单位往来款	484,000.00	2-3 年	0.60%	145,200.00
合计	--	79,077,750.73	--		145,200.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	877,462,999.30		877,462,999.30	828,248,327.77		828,248,327.77
对联营、合营企业投资	49,331,547.15		49,331,547.15	50,820,806.14		50,820,806.14
合计	926,794,546.45		926,794,546.45	879,069,133.91		879,069,133.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州天森保健品有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
苏州中科天马肽工程中心有限公司	6,236,750.00			6,236,750.00		
天禾化学品（苏州）有限公司	47,419,797.77			47,419,797.77		
南通纳百园化工有限公司	208,896,600.00			208,896,600.00		
山东天安化工有限公司	562,195,180.00			562,195,180.00		
镇江润港化工有限公司		46,750,000.00		46,750,000.00		
苏州天康生物科技有限公司		2,464,671.53		2,464,671.53		
合计	828,248,327.77	49,214,671.53		877,462,999.30		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
苏州神元	32,070,80		1,046,014	306,755.8						31,331,54

生物科技 股份有限公司	6.14		.85	6						7.15	
福建省力 菲克药业 有限公司		18,000,00 0.00								18,000,00 0.00	
镇江润港 化工有限 公司	18,750,00 0.00		18,750,00 0.00							0.00	
小计	50,820,80 6.14	18,000,00 0.00	19,796,01 4.85	306,755.8 6						49,331,54 7.15	
合计	50,820,80 6.14	18,000,00 0.00	19,796,01 4.85	306,755.8 6						49,331,54 7.15	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,075,883.53	199,102,998.65	484,173,874.69	404,016,456.43
其他业务	19,295,474.17	17,887,458.63	99,300,388.10	93,596,231.95
合计	264,371,357.70	216,990,457.28	583,474,262.79	497,612,688.38

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	306,755.86	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,519,040.67	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		28,504.11
合计	1,825,796.53	28,504.11

## 6、其他

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-125,035.42	
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）	1,767,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	166,795.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,102.58	
减：所得税影响额	203,323.12	
少数股东权益影响额	15,584.87	
合计	1,124,749.14	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	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	2.13%	0.040	0.040

## 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徐敏先生、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2015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

2015年8 月24日