



苏州天马精细化学品股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐敏、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的公司发展情况是基于当前形势预计，涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

重大风险提示：

一、经营管理风险公司本年度延续上年度对外投资（收购兼并等）的外延式发展战略，公司的业务范围不断延伸、子公司数量不断增加，公司资产和业务规模将不断扩张，进而对公司及子公司的经营管理、市场开拓和定价能力提出更高的要求，同时也增加了管理和运作的复杂程度。如果公司不能对现有管理方式进行系统的适应性调整，不能有效整合子公司将会直接影响公司的发展速度、经营效率和业绩水平。

二、安全生产风险公司属精细化工行业、并延伸到制药行业，保健品、食品添加剂等行业，生产过程中的原料包含易燃、易爆化学品，部分生产工序为高温、高压环境，生产的产品包含一种高毒性气体光气。尽管公司配备有较完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受

控状态，发生安全事故的可能性很小，但也不排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

三、募集资金投资项目风险公司募集资金投资项目在实施及后续经营过程中，市场情形不断变化，不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目建设未能实现预期收益的风险。针对上述风险，公司将根据市场情况，谨慎投资，力求将不利因素影响降至最低，在公司现有平台的基础上，积极主动整合资源，从而实现项目最大效益。本次募集资金投资项目的建设尚未完全按计划完成，计划能否按时完成、项目的实施过程和实施效果等存在着一定的不确定性。故募集资金投资项目的预期收益带来了不确定性，项目面临一定风险。

四、环境保护风险公司属精细化工行业、并延伸到制药行业，生产过程中产生的废水、废气、固体废弃物等均可能对环境造成一定影响，存在环境污染和环保治理的潜在风险。目前，公司建立了一整套行之有效的环境保护和治理制度，“三废”排放符合国家和地方环境质量和排放标准。但随着我国政府环境保护力度的不断加大，可能在未来出台更为严格的环保标准，提出更高的环保要求，从而增加公司对环境保护的投入。

五、产品质量风险公司对产业链进行延伸，公司硫酸氢氯吡格雷 12 月份收到欧洲药品质量管理局签发的 CEP（欧洲药典适用性认证）证书，为该产品进入欧洲市场提供有利条件。公司十分重视产品质量的管理。在产品的整个开发及生产周期内，公司按照国家 GMP 的要求建立了完善的生产质量控制制度。随着公司原料药业务经营规模的持续增长，以及国家新版 GMP 的推行，对公司产品质量管理水平提出了更高的要求。如果公司的产品质量控制能力不能适

应新形势的变化，将可能对公司的树立品牌形象及产品销售产生不利影响。

六、应收账款管理及回收的风险公司已针对应收账款制定了严格的管理政策，并通过加强销售部门、财务部门的协同管理及落实相关人员责任制的方式使应收账款的增长始终在合理可控的范围内。但随着公司未来对国内外市场的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，若果出现应收账款不能按期或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。

七、其他风险本报告中所涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何个人、机构投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 571,300,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 管理层讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	143

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
天吉生物	指	苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司，与本公司同一控股股东
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 19.85%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(氧氯化碳)，高毒性气体，是一种重要的有机中间体,在精细化工行业中有广泛的用途,主要应用于高分子材料、农药、染料、医药、香料等光气衍生产品的合成
光气通光	指	一种化学合成反应过程，公司 AKD 原粉产品生产工艺的前道工序中需要将原材料硬脂酸和光气反应，制成中间体硬脂酸酰氯
阳离子分散松香胶	指	一种以松香为主要原材料，通过添加阳离子剂而制成带有正电荷的近中性施胶剂，特点是使纸张具有较高的耐久性和强度
增强剂	指	干强剂或湿强剂，属于功能性造纸化学品，主要作用是提高纸张在干燥或潮湿状态下的强度
氨基酸保护剂	指	是制备保护氨基酸、多肽类药物的一种中间体，主要作用是在多肽合成中将氨基酸活性基团保护起来，以避免发生副反应，本公司的主要产品 A 酯、A 醇、A 胺等均属于该类中间体产品
保护氨基酸	指	多肽类药物中间体，氨基酸经保护反应后的多肽合成片段，按照保护基的不同可分为 Boc、Fmoc 及 Cbz 三类
铁皮石斛	指	为兰科多年生附生草本植物，俗称黑节草，是一种名贵中药。其具有生津养胃；滋阴清热；润肺益肾；明目强腰；降血糖；增强机体免疫力等功效。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	苏州市吴中区木渎镇花苑东路 199-1 号		
注册地址的邮政编码	215101		
办公地址	苏州高新区浒青路 122 号		
办公地址的邮政编码	215151		
公司网址	http://www.tianmachem.com		
电子信箱	stock@tianmachem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐敏	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	苏州高新区浒青路 122 号 公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	71323121-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011年3月，公司经营范围新增“许可经营生产原料药(限分支机构)”。2013年10月，公司原料药[(葡甲胺)、(瑞巴派特)、(胞磷胆碱钠)、(氟康唑、枸橼酸喷托维林)]获得江苏省食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》；2013年12月，公司原料药（硫酸氢氯吡格雷）获得江苏省食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》。上述原料药获得GMP认证，标志着公司主营业务正式进入制药行业；2014年公司参股神元生物，公司正在涉足到保健品业务领域；2015年公司控股力菲克，公司进一步深入涉足到保健品业务领域；2015年7月公司因经营范围有变动，更换了新营业执照。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路215号凤凰文化广场B幢11层
签字会计师姓名	涂振连、潘汝彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券有限责任公司	广东省深圳市福田区民田路178号华融大厦5、6楼	毛娜君、李鹏	自2012年7月5日签订保荐协议时起，包括本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后至少一个完整会计年度。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入（元）	1,062,657,469.96	1,040,177,839.83	2.16%	1,121,667,679.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,354,064.49	36,228,495.76	-30.02%	47,025,259.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,237,552.31	27,400,793.55	-51.69%	36,958,020.87
经营活动产生的现金流量净额	116,201,706.29	20,979,494.71	453.88%	33,850,972.21

(元)				
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.06	-33.33%	0.08
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.06	-33.33%	0.08
加权平均净资产收益率	2.11%	3.09%	-0.98%	5.21%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产 (元)	1,947,752,084.50	1,965,602,125.56	-0.91%	1,803,216,536.65
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,199,947,174.17	1,186,019,109.68	1.17%	1,165,285,841.83

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	259,997,995.71	306,292,898.99	251,158,285.65	245,208,289.61
归属于上市公司股东的净利润	10,652,232.47	16,721,713.75	-1,905,323.15	-114,558.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,102,356.54	16,146,840.54	-7,189,835.63	-5,821,809.14
经营活动产生的现金流量净额	-22,011,675.87	127,950,853.33	-382,783.66	10,645,312.49

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,171,256.75	-915,892.93	4,264,536.07	

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）	6,474,653.00	4,066,406.46	5,611,507.17	
委托他人投资或管理资产的损益	2,929,169.70			
债务重组损益	-73,756.70			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		10,150,595.92		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-1,161,339.54	4,702,773.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,219,200.55	-353,047.47	-704,693.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,844,502.89			处置长期股权投资收益
减：所得税影响额	2,876,979.06	2,454,216.13	2,867,532.69	
少数股东权益影响额（税后）	133,133.85	504,804.10	939,351.95	
合计	12,116,512.18	8,827,702.21	10,067,238.98	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事造纸化学品、大健康类两块业务领域。公司是国内造纸化学品领域领先的制造型企业，近年来通过对外兼并收购，公司产品基本覆盖了造纸化学品领域的各类产品。其中，公司AKD产品的产能与市场占有率均居国内首位；公司的大健康业务包含原料药、医药中间体、保健品、食品添加剂等子行业，逐步形成了较为完善的业务构架。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、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工业生产的工业化生产能力,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168人(其中硕士、博士38人)占员工总数的约13%，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。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕董事会既定的巩固主营业务、积极开拓新业务领域，力求产业升级转型的战略，积极进取，加大市场开发力度，努力调整产品结构、开拓新业务领域、加快产业升级转型，加强公司体系内企业的资源整合，协同管理，在公司全体员工的共同努力下，公司稳健的向着转型升级的战略推进。

报告期内，主要工作开展情况如下：

- 1、资本运作方面：公司以6,120万元收购力菲克51%的股权，控股力菲克。
- 2、发展战略方面：通过战略管理整合新业务，挖掘原有业务，实现产业协同发展、推进业务转型升级。
- 3、技术改造及研发方面：以市场需求为导向，公司在造纸化学品领域继续加强研发投入，持续开拓新产品种类，进行技术调整革新，设备改造升级；原料药在2015年，取得了较为快速的发展，公司有多个新项目及储备品种进入开发和中试，同时，研发中心的技术优化，技术改造在不断推进，为新产品梯队的建设和产品品质提供强有力的保障。
- 4、市场销售方面：继续加大市场开拓，提高公司产品的市场占有率，整合公司内部销售和市场力量，提高协同效应，继续发挥母公司多年海内外市场积累的基础，充分协调公司内部的销售资源，利用已有的市场网络渠道，帮助和引导各子公司的产品开拓市场；继续加强公司销售团队和销售网络的建设，推进新市场的开发；原料药方面不断重视海外目标市场的相关市场认证工作，挖掘发达国家市场。
- 5、生产方面：公司结合已经具备的GMP、EHS生产管理体系，加强生产流程制度建立和规范，进行项目化管理，明确项目目标，发挥重点项目的内部团队深度协作，无缝的沟通和凝聚团队的智慧，保证每个项目的实施到位。持续提升工厂的质量水平和管理水平，从中间体层面到原料药层面，再到国际FDA水平的质量体系，不断深化员工培训，切实改变原有人员队伍，大力引进高端人才，开展全面质量管理，保障生产经营活动的高效、有序。对于子公司的生产方面，也充分体系内部资源的充分利用，加强各个公司之间生产系统的沟通交流，对复杂产品进行分工，各自做大产量规模，体系规模和成本效应，报告期内，通过公司的研发中心，浒关生产基地，南通基地和天安基地等进行联合实施一些项目，充分体系了系统整合的价值和优势。
- 6、安全环保方面：2015年度，包括子公司在内，公司继续保持未发生重大安全生产事故的良好记录，这与公司一贯坚持安全第一、预防为主、综合治理的安全生产方针分不开，作为一家化学与医药为核心业务的企业，积极落实安全生产责任制，做到责任到人、奖罚分明，明确部门“一把手”为第一责任人，同时也把安全责任落实到每一名基层员工。
- 7、人力资源管理方面：2015年，公司通过当前的发展水平和所在行业的现状，对现有的薪酬体系和考核激励体系进行了优化。制定了符合公司发展阶段的薪酬战略，提升了对骨干员工的吸引力；优化后的薪酬体系和考核激励体系，充分体现公司目标的有效分解考核。同时，公司根据国家规定，完善相关规章制度，优化人员管理流程。结合各个子公司的发展需要，多渠道招聘公司发展所需人才，加大引进专业性技术和管理人才，逐步建立适合企业发展的文化氛围，团结和凝聚来自各方的人才，加强培训和教育引导，将新老员工的融合作为收购后人力资源部门的核心工作。细化各个岗位的工作流程，使之贴合公司的激励考核机制，把各项考核作为各部门日常管理的一个重要工具，以量化数据为考核依据。

报告期内，公司实现营业收入106,265.75万元，较上年增长2.16%，归属于上市公司股东的净利润2,535.41万元，较上年下降30.02%；公司总资产194,775.21万元，较上年下降0.91%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,062,657,469.96	100%	1,040,177,839.83	100%	2.16%
分行业					
主营业务	1,026,068,991.52	96.56%	980,098,971.42	94.22%	4.69%
其他业务	36,588,478.44	3.44%	60,078,868.41	5.78%	-39.10%
分产品					
AKD 系列造纸化学品	309,891,271.46	29.16%	286,130,680.77	27.51%	8.30%
其他造纸化学品	181,857,501.39	17.11%	190,709,883.05	18.33%	-4.64%
医药中间体及原料药	283,582,936.72	26.69%	269,395,684.11	25.90%	5.27%
农药中间体	160,182,777.73	15.07%	195,852,010.06	18.83%	-18.21%
光气衍生品及光气加工	48,270,854.58	4.54%	12,819,731.49	1.23%	276.54%
保健品	16,861,873.75	1.59%			
其他	62,010,254.33	5.84%	85,269,850.35	8.20%	-27.28%
分地区					
国内	747,478,256.04	70.34%	769,883,604.40	74.01%	-2.91%
国外	315,179,213.92	29.66%	270,294,235.43	25.99%	16.61%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

AKD 系列造纸化学品	309,891,271.46	271,730,131.68	12.31%	8.30%	10.23%	-11.08%
其他造纸化学品	181,857,501.39	137,370,236.35	24.46%	-4.64%	-9.97%	22.34%
医药中间体及原料药	283,582,936.72	211,042,738.04	25.58%	5.27%	1.58%	11.79%
农药中间体	160,182,777.73	146,785,083.46	8.36%	-18.21%	-11.83%	-44.23%
分产品						
产品一	285,123,015.25	250,969,859.36	11.98%	-0.35%	1.81%	-13.50%
产品二	103,062,779.57	77,011,560.43	25.28%	-5.81%	-3.80%	-5.83%
产品三	81,141,823.08	62,826,565.44	22.57%	23.41%	18.89%	15.02%
分地区						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
AKD 系列造纸化学品主要产品	销售量	吨	41,927.51	41,132.96	1.93%
	生产量	吨	39,957.1	41,675.51	-4.12%
	库存量	吨	1,970.41	2,382.34	-17.29%
其他造纸化学品主要产品	销售量	吨	61,837.14	63,688.87	-2.91%
	生产量	吨	63,573.45	64,111.77	-0.84%
	库存量	吨	1,326.08	1,415.15	-6.29%
医药中间体及原料药主要产品	销售量	吨	1,023.39	1,154.93	-11.39%
	生产量	吨	1,095.27	1,209.64	-9.45%
	库存量	吨	273.04	255.58	6.83%
农药中间体主要产品	销售量	吨	3,327.05	6,393.53	-47.96%
	生产量	吨	3,438.97	6,548.02	-47.48%
	库存量	吨	231.31	1,070.79	-78.40%
光气衍生品及光气加工主要产品	销售量	吨	28,853.2	16,331.48	76.67%
	生产量	吨	27,161.14	16,367.08	65.95%
	库存量	吨	1,351.52	340.54	296.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、光气衍生品及光气加工主要产品销售量、生产量及库存量变动超30%，系募投项目扩产所致。

2、农药中间体主要产品销售量、生产量、库存量变动超30%，系农药市场不景气，农药中间体市场需求减弱。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
AKD 系列造纸化学品		271,730,131.68	31.76%	246,505,521.54	28.83%	10.23%
其他造纸化学品		137,370,236.35	16.05%	152,575,423.45	17.84%	-9.97%
医药中间体及原料药		211,042,738.04	24.66%	207,751,346.20	24.30%	1.58%
农药中间体		146,785,083.46	17.15%	166,477,621.01	19.47%	-11.83%
光气衍生品及光气加工		37,567,557.22	4.39%	10,123,895.82	1.18%	271.08%
保健品		11,760,196.51	1.37%			

说明

AKD原粉		
项目	2015年度	2014年度
直接材料	87.52%	86.89%
直接人工	0.5%	0.52%
制造费	11.98%	12.59%
AKD乳液		
项目	2015年度	2014年度
直接材料	79.57%	82.15%
直接人工	1.74%	1.80%
制造费	18.69%	16.05%
葡辛胺类		
项目	2015年度	2014年度
直接材料	56.78%	60.59%
直接人工	13.04%	11.39%

制造费	30.18%	28.02%
氨基酸类		
项目	2015年度	2014年度
直接材料	51.97%	67.00%
直接人工	15.64%	9.89%
制造费	32.39%	23.11%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司完成控股子公司福建力菲克药业有限公司的工商变更，纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	166,500,809.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.67%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	51,326,233.41	4.83%
2	客户二	39,760,351.90	3.74%
3	客户三	31,027,500.00	2.92%
4	客户四	22,220,924.00	2.09%
5	客户五	22,165,800.00	2.09%
合计	--	166,500,809.31	15.67%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	183,692,259.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.67%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	58,586,160.00	5.96%

2	供应商二	47,586,907.00	4.84%
3	供应商三	27,553,600.00	2.80%
4	供应商四	25,829,592.02	2.63%
5	供应商五	24,136,000.00	2.45%
合计	--	183,692,259.02	18.67%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,081,565.46	45,943,326.28	4.65%	
管理费用	118,205,374.10	78,432,209.06	50.71%	合并报表范围增加所致
财务费用	22,125,404.92	20,647,728.16	7.16%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	567,657,267.28	457,147,474.27	24.17%
经营活动现金流出小计	451,455,560.99	436,167,979.56	3.50%
经营活动产生的现金流量净额	116,201,706.29	20,979,494.71	453.88%
投资活动现金流入小计	160,288,587.17	224,519,625.36	-28.61%
投资活动现金流出小计	177,533,699.31	294,049,201.53	-39.62%
投资活动产生的现金流量净额	-17,245,112.14	-69,529,576.17	
筹资活动现金流入小计	549,759,935.98	555,425,293.97	-1.02%
筹资活动现金流出小计	689,615,265.47	504,663,327.02	36.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-139,855,329.49	50,761,966.95	-375.51%
现金及现金等价物净增加额	-35,869,213.67	2,205,545.01	-1,726.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动30%以上主要是公司加快应收账回笼。
- 2、投资活动现金流出小计变动30%以上主要是募投项目2014年投入较大。
- 3、筹资活动现金流出小计变动30%以上主要是偿还公司借款。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额变动30%以上主要是偿还公司借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	101,797,657.44	5.23%	152,260,615.28	7.75%	-2.52%	
应收账款	305,668,380.41	15.69%	234,760,771.05	11.94%	3.75%	
存货	220,941,188.36	11.34%	232,206,920.16	11.81%	-0.47%	
长期股权投资	30,588,880.24	1.57%	50,820,806.14	2.59%	-1.02%	
固定资产	706,640,279.83	36.28%	594,883,335.87	30.26%	6.02%	
在建工程	115,221,457.06	5.92%	90,823,711.96	4.62%	1.30%	
短期借款	407,142,960.00	20.90%	474,537,809.97	24.14%	-3.24%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
福建省力菲克药业有限公司	片剂、原料药、保健品等	收购	61,200,000.00	51.00%	募集资金	富惠控股有限公司	2013年03月08日	药品、保健品	已完成	4,285,000.00	4,333,011.00	否	2015年06月01日	2015-033
合计	--	--	61,200,000.00	--	--	--	--	--	--	4,285,000.00	4,333,011.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2013 年	定向增发	46,596.45	1,245.5	30,860.3	15,779.1	15,779.1	20.73%	0	6120 万元用于收购力菲克 51% 股权；剩余部分（含利息及理财收益）用于补充流动资金。	0
合计	--	46,596.45	1,245.5	30,860.3	15,779.1	15,779.1	20.73%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<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
承诺投资项目										
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 日	-1,191.28	否	否
2、改扩建 20,000 吨/年光气及部份光气化衍生产物项目、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		否	是
3、新建 5,000 吨/年氯	是	4,236.62	2,169.07	71.9	2,148.23	99.04%	2014 年	479.73	否	是

甲酸酯、500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目							12 月 31 日			
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	-260.1	否	是
承诺投资项目小计	--	46,822.71	36,937.35	1,245.45	30,860.29	--	--	-971.65	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	46,822.71	36,937.35	1,245.45	30,860.29	--	--	-971.65	--	--
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。</p> <p>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 年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 年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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，6120 万元用于收购力菲克 51% 股权；剩余部分（含利息及理财收益）用于补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	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	2,169.07	99.04%	2018 年 06 月 30 日	479.73	否	否
纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氯乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂	10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氯乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂、180 吨/年 DBSO 技改项目	12,889.66	10.75	12,889.66	100.30%		-260.1	否	否

天马精化收 购福建省力 菲克药业有 限公司 51% 的股权	天安化工改 扩建 50,000 吨/年光气 及光气衍生 产品项目	6,120	6,120	6,120	100.00%		849.64	是	否
合计	--	21,178.73	6,202.65	21,178.73	--	--	1,069.27	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	<p>本公司于 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》。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。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：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，公司终止该项目投资建设，并将利用已经建好的车间等主体工程，充分发挥其功能和作用，审慎选择符合公司战略发展规划、具有市场前景的项目，用自有资金进行投入以充分以提升公司经营效益，为公司股东创造更好的回报。本公司于 2015 年 6 月 17 日召开 2014 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》。公司根据市场形势的变化，结合目前产业的发展形式和公司的实际情况，变更募集资金拟用于收购力菲克 51% 股权，并将剩余募集资金永久性补充流动资金。</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>“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”；“纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氯乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂项目”基于对市场形式的过于乐观的估计，国内氯甲酸酯、光气等厂商对光气产能进行了扩建，使得相关产品的产能、产量均出现较为迅猛的增长，产品供应明显供过于求；加之受宏观经济和行业周期的影响，相关产品市场增长远低于预期，市场价格处于低位运行状态，毛利受影响显著。募投项目规模的调整也是预期是效益未达标的原因之一。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明	<p>天安化工改扩建 50,000 吨/年光气及光气衍生产品项目终止：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。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。</p>								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
天马集团	天吉生物机器设备	2015年10月29日	3,187.7	0	无重大影响		账面价值	是	对方为控股股东	是		按期实施	2015年10月29日	2015-070

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天禾化学品(苏州)有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	生产销售: AKD 乳液、阳离子分散松香、干强剂、湿强剂、硅溶胶; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进	198,302,569.78	158,144,458.85	232,125,369.61	23,639,995.57	16,882,821.95

			出口的商品和技术除外)。					
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技术除外(法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营)。	554,052,276.49	325,208,090.11	238,041,587.85	454,717.22	-928,444.66
南通市纳百川化工有限	子公司	化学原料和化学制品制	丙二腈、甲醇、盐酸、	270,586,511.	203,176,549.	192,353,438.	2,171,924.66	4,737,165.98

公司		造业	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(危险化学品除外)销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	17	64	10		
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（国家禁止或限制的产品除外）、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。	10,194,318.77	8,985,187.03	0.00	-2,166,211.20	-2,270,841.18
天合（香港）投资有限公司	子公司	进出口贸易	精细化工原料、医药中间体、造纸化学品等进	7,802,571.72	741,482.91	80,507,809.96	577,831.27	467,532.22

			出口贸易、建立营销网络。					
天合投资有限公司	子公司	进出口贸易	商业和管理咨询服务;其他投资控股类公司)。	16,152,470.61	-522,424.64	48,113,713.18	-495,365.29	-512,957.87
苏州天康生物科技有限公司	子公司	食品添加剂的生产与销售	食品添加剂、生物制品的研发、销售,并提供相关技术技术转让、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)	10,941,404.45	9,477,174.43	31,089.74	-2,509,597.53	-1,896,236.01
福建省力菲克药业有限公司	子公司	饮片、保健品等生产与销售	生产中药饮片(含净制、切制)、片剂、胶囊剂、颗粒剂(含中药提取)、小容量注射剂、搽剂、软膏剂、乳膏剂、口服溶液剂、原料药(甲钴	80,980,069.34	33,751,183.66	28,493,943.01	9,934,799.75	8,496,412.03

			胺、利拉萘脂、依达拉奉、盐酸度洛西汀、普瑞巴林); 力菲牌系列保健产品; 饮料 (固体饮料类、其他饮料类)、含茶制品 (其他类)、消毒产品、预包装食品批发。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应有取得有关部门的许可后方可经营) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后开展经营活动)。					
镇江港润化工有限公司	子公司	造纸助剂等生产与销售	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	92,404,895.52	46,864,238.57	12,818,889.06	6,782,866.22	4,886,220.95

			法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。					
--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
力菲克	现金收购股权	

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

近年来，随着宏观经济增速放缓及产业结构转型升级，公司所处的化工行业面临人力成本增加、下游消费动力不足的影响，同时行业竞争的加剧使公司盈利能力逐年下降。公司营业收入虽然基本保持稳定，但归属于母公司股东的净利润及每股收益呈现逐年下降趋势。近年来，公司通过兼并收购及新设子公司等途径，希望通过外延式发展战略寻求新的突破。目前，公司在维持公司原有业务稳定的前提下，寻求新的业务领域与利润增长点转型升级是未来公司实现可持续发展的必由之路。

2016年3月4日，公司控股股东天马集团与金陵控股签署签订《股份转让协议》，天马集团将其持有的天马精化流通股股份11,810万股转让给金陵控股，占天马精化总股本的20.67%。本次股权转让完成后，金陵控股将持有上市公司11,810万股股份，持股比例为20.67%，成为公司控股股东及实际控制人。2016年3月28日公司召开第三届董事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于公司2016年非公开发行股票预案的议案》，公司拟发行股份募集资金投向融资租赁项目和供应链金融管理项目，实现公司未来双主业发展的战略。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月21日召开的公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，该议案于2015年5月13日召开的公司2014年年度股东大会审议通过，议案详细如下：根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2015）第20ZA0021号《苏州天马精细化学品股份有限公司2014年度审计报告》，2014年度实现归属于上市公司股东的净利润3,622.85万元，母公司净利润提取10%的法定盈余公积金，加上年结转的未分配利润，2014年末可供上市公司股东分配的利润为24,6781.19万元；母公司报表数据：公司2014年度实现归属于上市公司股东的净利润1,435.22万元，提取10%的法定盈余公积金，加上年结转的未分配利润后，2014年年末可供上市公司股东分配的利润为13,598.97万元。公司拟按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），送红股0股（含税），合计派发现金股利11,426,000.00元，剩余未分配利润结转下一年。公司于2015年5月26日完成了本次权益分派。

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

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

1、2013年度利润分配情况

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2013年度财务报表审计报告：合并报表数据：2013年度实现归属于上市公司股东的净利润47,025,259.85元，提取10%的法定盈余公积金，加上年结转的未分配利润，提取母公司应承担的安全生产费专项储备后，2013年可供上市公司股东分配的利润为226,271,087.71元；母公司报表数据：公司2013年度实现归属于上市公司股东的净利润36,778,336.28元，提取10%的法定盈余公积金，加上年结转的未分配利润后，2013年可供上市公司股东分配的利润为37,355,218.67元。

根据公司的《公司章程》和《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》制度中有关公司利润分配政策的相关规定和公司控股股东苏州天马医药集团有限公司的提议，按照母公司与合并数据孰低原则，经公司董事会讨论决定公司2013年度利润分配及公积金转增股本预案为：公司拟按2013年年末总股本28,565万股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，合计派发现金股利14,282,500元，剩余未分配利润结转下一年。公司的2013年度利润分配方案符合公司章程的相关规定，符合中国证监会的关于现金分红的相关规定。

2、2014年度利润分配情况

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2014年度财务报表审计报告：合并数据：2014年度实现归属于上市公司股东的净利润36,228,495.76元，母公司净利润提取10%的法定盈余公积金，加上年结转的未分配利润，2014年年末可供上市公司股东分配的利润为246,781,864.13元；母公司报表数据：公司2014年度实现归属于上市公司股东的净利润14,352,186.47

元，提取10%的法定盈余公积金，加上年结转的未分配利润后，2014年年末可供上市公司股东分配的利润为135,989,686.49元。

根据公司的《公司章程》和《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》制度中有关公司利润分配政策的相关规定，经公司董事会讨论决定公司2014年度利润分配预案为：公司拟按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，剩余未分配利润结转下一年。公司的2014年度利润分配方案符合公司章程的相关规定，符合中国证监会的关于现金分红的相关规定。

3、2015年度利润分配情况

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	7,426,900.00	25,354,064.49	29.29%		
2014年	11,426,000.00	36,228,495.76	31.54%		
2013年	14,282,500.00	47,025,259.85	30.37%		

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.13
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	571,300,000
现金分红总额（元）（含税）	7,426,900.00
可分配利润（元）	260,709,928.62
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	不适用
	无	无	无		无	不适用
	无	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		无	不适用
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	苏州天马医药集团有限公司;徐仁华	"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	2008年08月18日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。

			业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东苏州天马医药集团有限公司出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。”			
股权激励承诺	无	无	无			不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无			不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2015年6月,公司收购福建力菲克药业有限公司51%的股权,控股力菲克,本报告期力菲克纳入公司合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	涂振连、潘汝斌
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2012年7月5日,公司与华林证券有限责任公司签订了《苏州天马精细化学品股份有限公司与华林证券有限责任公司关于苏州天马精细化学品股份有限公司非公开发行 A 股股票之保荐协议》及《关于苏州天马精细化学品股份有限公司非公开发行 A 股股票之补充保荐协议》,聘请华林证券担任公司2012年度非公开发行股票的保荐机构,华林证券具体负责本次非公开发行上市的保荐工作及本次非公开发行股票上市后的持续督导工作,持续督导的期间为自2012年7月5日签订保荐协议时起,包括本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后至少一个完整会计年度。公司非公开发行股票已于2013年6月17日在深圳证券交易所上市。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股的、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、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)	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	非经常性关联交易	资产出售	账面价值	3,187.7		3,187.7	现金	0	2015年10月29日	2015-070
转让价格与账面价值或评估价值差异				无							

较大的原因（如有）	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	增加了公司的营业外收入，属于现金流入情形。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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
纳百园	2015 年 04 月 21 日	5,000	2015 年 12 月 26 日	2,000	连带责任保 证	两年	否	否
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)		2,000		
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)		2,000		
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)		2,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		50,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		2,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.67%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	34,862,100	6.10%				24,224,451	24,224,451	59,086,551	10.34%
3、其他内资持股	34,862,100	6.10%				24,224,451	24,224,451	59,086,551	10.34%
境内自然人持股	34,862,100	6.10%				24,224,451	24,224,451	59,086,551	10.34%
二、无限售条件股份	536,437,900	93.90%				-24,224,451	-24,224,451	512,213,449	89.66%
1、人民币普通股	536,437,900	93.90%				-24,224,451	-24,224,451	512,213,449	89.66%
三、股份总数	571,300,000	100.00%						571,300,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

一、2015年7月8日，苏州天马精细化学品股份有限公司控股股东天马集团与徐仁华先生，徐敏先生、郁其平先生签署了《股份转让协议》，天马集团将其持有的天马精化30,320,360股股份（占公司总股本的5.31%）通过协议转让方式，按照受让方所持天马集团股份比例同比例分别转让给徐仁华先生13,559,265股；徐敏先生9,414,472股；郁其平先生7,346,623股。本次协议转让股份前，控股股东天马集团持有公司148,420,360股股份，占公司全部股份比例的25.98%。三位受让股东均为公司董事，受让后股份按照相关法律法规自动成为高管锁定股。

二、鉴于报告期内公司董事有任免情形（任海峰、郁其平等辞职在报告期内生效），根据相关法律法规的规定，相应董事的持股冻结情况发生变动。

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

2015年7月28日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，天马集团协议转让给徐仁华先生，徐敏先生、郁其平先生的30,320,360股股份于2015年7月28日完成了过户登记手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,089	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	67,964	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州天马医药集团有限公司	境内非国有法人	20.67%	118,100,000	-3032036			质押	68,100,000
徐仁华	境内自然人	4.61%	26,333,533	13,559,265			质押	26,321,600
徐敏	境内自然人	4.22%	24,102,904	9,414,472			质押	24,094,000
郁其平	境内自然人	2.65%	15,127,927	7,346,623			质押	15,124,400

			3				
任海峰	境内自然人	0.74%	4,201,300	-1017500			
盛志明	境内自然人	0.68%	3,885,000	3,885,000			
郭永涛	境内自然人	0.53%	3,000,000	3,000,000			
陈华南	境内自然人	0.44%	2,531,300	2,531,300			
中国银行股份有限公司一信诚周期轮动混合型证券投资基金 (LOF)	国有法人	0.41%	2,350,000	2,350,000			
王保华	境内自然人	0.40%	2,305,200	2,305,200			
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，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 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
苏州天马医药集团有限公司	118,100,000	人民币普通股	118,100,000				
徐敏	5,444,800	人民币普通股	5,444,800				
盛志明	3,885,000	人民币普通股	3,885,000				
徐仁华	3,642,484	人民币普通股	3,642,484				
郭永涛	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
陈华南	2,531,300	人民币普通股	2,531,300				
中国银行股份有限公司一信诚周期轮动混合型证券投资基金 (LOF)	2,350,000	人民币普通股	2,350,000				
王保华	2,305,200	人民币普通股	2,305,200				
重庆国际信托股份有限公司一重庆信托一鸿睿二号集合资金信托计划	2,225,650	人民币普通股	2,225,650				
中央汇金资产管理有限责任公司	2,176,700	人民币普通股	2,176,700				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	徐仁华先生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，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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (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 68,100,000 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 118,100,000 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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：控股主体性质不明确

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
苏州天马医药集团有限公司	徐仁华	2005 年 03 月 03 日	77054006-2	10,000 万元

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

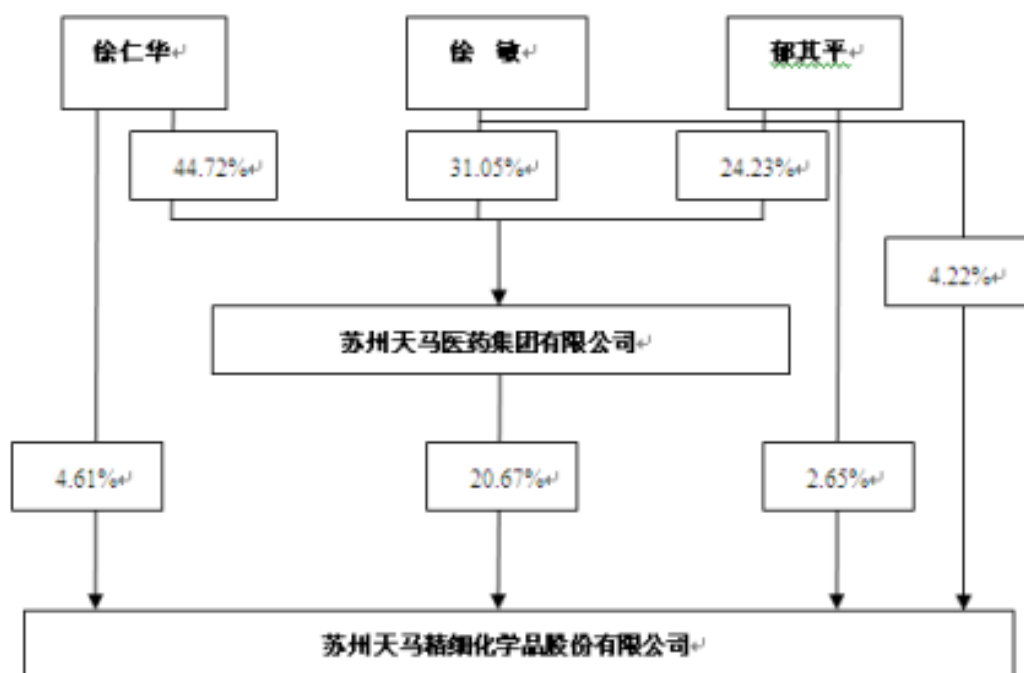
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐仁华	中国	否
主要职业及职务	详见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况，二、任职情况，（1）董事 徐仁华”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

2015年12月14日，公司接到控股股东天马集团通知：2015年12月13日，天马集团与深圳市星美新能源汽车有限公司签署了《股份转让协议》。天马集团拟将其持有公司的全部股份118,100,000股（占公司总股本的20.67%）通过协议转让方式转让给深圳星美。公司目前的控股股东为天马集团，实际控制人为徐仁华先生，如上述协议最终实施并完成，天马集团将不再持有公司股票，深圳星美持有公司118,100,000股份，在公司拥有的表决权比例将达到20.67%，成为上市公司拥有单一表决权的最大股东。目前深圳星美为公司的潜在控股方，在《股份转让协议》中，深圳星美承诺：“自本次交易标的股份全部过户之日起36个月内，深圳星美不减持本次受让的股份。”

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
徐敏	董事长、总经理	现任	男	47	2014年01月27日	2017年01月26日	9,427,432	14,675,472			24,102,904
徐仁华	董事	现任	男	58	2014年01月27日	2017年01月26日	12,774,268	13,559,265			26,333,533
郁其平	董事	离任	男	57	2014年01月27日	2015年09月09日	6,921,300	8,206,623			15,127,923
郭澳	独立董事	现任	男	43	2014年01月27日	2016年03月08日					
刘凤珍	独立董事	现任	女	68	2014年01月27日	2017年01月26日					
余荣发	独立董事	现任	男	64	2014年01月27日	2017年01月26日					
金百鸣	监事会主席	现任	男	54	2014年01月27日	2017年01月26日		75	25		75
蒋勇	监事	现任	女	48	2014年01月27日	2017年01月26日					
徐国良	监事	现任	男	41							
谢宏	副总经理、董事	现任	男	48	2014年01月27日	2017年01月26日					
张兰	副总经理	现任	女	39	2014年01月27日	2017年01月26日					

					日	日					
贾国华	副总经理 董事会秘书	现任	男	35	2014年 01月27 日	2017年 01月26 日					
合计	--	--	--	--	--	--	29,123,000	36,441,435	25		65,564,435

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郁其平	董事	离任	2015年09月09日	辞职
熊四华	财务总监	离任	2015年07月31日	辞职
李满义	财务总监	任免	2015年09月30日	聘任
李满义	财务总监	离任	2015年12月18日	辞职
张兰	监事	离任	2015年06月30日	辞职
张兰	副总经理	任免	2015年07月03日	聘任
蒋勇	监事	任免	2015年05月13日	聘任
徐国良	监事	任免	2015年07月01日	聘任

三、任职情况

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

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1) 董事

徐敏，男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1990年起先后供职于苏州意华塑料制品有限公司，吴县助剂厂，吴县市天马化工原料厂（以下简称“吴县天马”），苏州天马化工有限公司（以下简称“苏州天马”），苏州天马医药集团有限公司（以下简称“天马医药”，本公司前身曾用名，与下面的本公司控股股东苏州天马医药集团有限公司现在的公司名称相同），苏州天马医药集团精细化学品股份有限公司（以下简称“天马医化”）等，历任吴县天马、苏州天马、天马医药副总经理，天马医化董事等。现担任本公司董事长兼总经理。

徐仁华，男，1958年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1976年起历任苏州吴县木渎东风小学教师，吴县助剂厂生产科长、经营部经理，吴县市天马化工原料厂厂长，吴县天马、苏州天马、天马医药、苏州天马医药集团有限公司

等公司董事长。现担任本公司董事。目前兼任苏州市政协委员、苏州市工商联副会长。

谢宏，男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1984年起历任江苏永联集团公司环保分厂设备员，江苏永联集团公司农药二厂副厂长，响水中意农化有限公司（筹）副总经理，江苏溧化研究所有限公司副总经理，天马医化生产部经理、副总经理。现担任本公司董事、副总经理。

郭澳，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991年至1998年就职于江苏会计师事务所。1999年至今担任江苏天衡会计师事务所有限公司副总经理。现担任本公司独立董事。

刘凤珍，女，1948年出生，中国国籍，本科学历，毕业于中国药科大学，具有高级工程师、执业药师资格。1969年起历任江苏省生产建设兵团2师7团21连副连长，《新医药学志》编辑部编辑，中国中医研究院中药研究所研究实习员，江苏省苏州第六制药厂化验室主任，苏州市药品检验所化学室主任，苏州市卫生局药政处处长，江苏省卫生厅药政局主任科员，江苏省食品药品监督管理局主任科员，江苏省医药质量管理协会秘书长，江苏省药品认证管理中心副主任。2009年1月退休。现担任江苏联环药业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

余荣发，男，1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1969年起先后供职于江苏省农垦局，苏州市中级人民法院二庭书记员、审判员、副庭长并主持工作，苏州商品交易所研发部、信息部主任、副总裁，苏州未来律师事务所主任律师，苏州仲裁委员会委员，江苏省律师协会商事委员会副主任。现担任江苏大名大律师事务所主任律师，苏州律师协会理事。现担任本公司独立董事。

（2）监事

金百鸣，男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1980年起历任苏州第四制药厂技术科工艺员、研究所课题组长，昕晖医药化工（苏州）有限公司常务副总经理，苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司人事行政部经理，苏州天马医药集团有限公司行政部经理，苏州天马精细化学品股份有限公司安保部经理、第一届、第二届监事会职工监事。现担任南通市纳百园化工有限公司常务副总经理，公司第三届监事会主席。

蒋勇，男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，工程师。1991年起一直从事化学中间体的研发和生产工作，历任上海中远化工有限公司工程师、研究所课题组长、研发实验室主任；TCI(上海)有限公司工程师；爱生比益上海有限公司研发工程师、实验室主任。天马集团研发中心负责人；现任天马精化技术部技术总监、监事。

徐国良，男，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2000年起一直从事化学中间体和原料药的生产 and 生产管理工作；历任苏州天吉生物制药有限公司车间主任、苏州天马精细化学品股份有限公司车间主任，现任苏州天马精细化学品股份有限公司生产部经理、职工监事。

（3）高级管理人员

徐敏，现担任本公司总经理，履历同上。

谢宏，现担任本公司副总经理，履历同上。

张兰，女，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1998年起先后供职于苏州市市政工程总公司，吴县市天马化工原料有限公司。2005年起担任苏州天马医药集团精细化学品有限公司外贸部经理、苏州天马精细化学品股份有限公司外贸部部经理、职工监事；现担任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2015年4月21日，公司召开第三届董事会第十五次会议，董事会薪酬委员会会议，根据公司各位董事、高管的具体职责及实际情况，审议通过了《2014年度公司董事薪酬的议案》、《2014年度公司高级管理人员薪酬的议案》，截止报告期末，各位董事、高管的薪酬也均已发放完毕；2015年4月21日，公司召开第三届监事会第七次会议，根据公司各位监事的具体职责及实际分管情况，审议通过了《2014年度公司监事薪酬的议案》，截止报告期末，各位监事的薪酬也均已发放完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐敏	董事长	男	47	现任	90.24	否
徐仁华	董事	男	58	现任	0	否
谢宏	董事、副总经理	男	48	现任	44.48	否
郭澳	独立董事	男	43	离任	5	否
刘凤珍	独立董事	女	67	现任	5	否
余荣发	独立董事	男	64	现任	5	否
贾国华	副总经理、董事会秘书	男	35	离任	19.44	否
张兰	副总经理	女	39	现任	33.17	否
熊四华	财务总监	男	43	离任	23.43	否
金百鸣	监事会主席	男	54	现任	40.05	否
蒋勇	监事	男	48	现任	27.48	否
徐国良	监事	男	41	现任	19.04	否
合计	--	--	--	--	312.33	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	551
主要子公司在职员工的数量（人）	1,069
在职员工的数量合计（人）	1,620
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,620
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,424
销售人员	31
技术人员	104
财务人员	12
行政人员	49
合计	1,620
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	38
本科	168
大专学历	213
大专以下学历	1,201
合计	1,620

2、薪酬政策

公司确立了以岗位、业绩、能力为基础的付薪理念，其中管理人员实施了岗位绩效工资制度，基层人员实施产量绩效工资制，每月考核发放。公司根据年度经营目标和去年绩效情况，年初进行了绩效管理优化，对重要管理人员和关键业务岗位骨干薪酬水平优化调整，以调动员工积极性，激励员工不断改进绩效。同时针对销售、研发、技术、管理序列，制定了单项奖励政策，以促进公司改进与创新。

3、培训计划

公司依据战略发展和员工职业发展需求，建立了覆盖全员、贯穿工作始终、持续职业生涯终生的系统化培训管理体系，制订了层次化、类别化、多样化的培训计划，并建立健全《培训管理制度》予以保障，通过搭建网络商学院、引进外部师资力量、开发内部讲师与课程等手段促进培训计划落实，并依据绩效与能力评估进行不断改进，以有效支持组织能力的持续提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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、深圳证券交易所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。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务和面向市场的能力，自主生产经营、采购与销售，对大股东不存在依赖性；公司完全独立于控股股东，公司与控股股东在资产、业务、人员、机构、财务等方面完全分开。公司控股股东不从事生产经营活动，公司与其不存在同业竞争和关联交易问题。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	25.65%	2015 年 05 月 13 日	2015 年 05 月 14 日	2015-026
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.08%	2015 年 06 月 17 日	2015 年 06 月 18 日	2015-038
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.00%	2015 年 07 月 03 日	2015 年 07 月 04 日	2015-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭澳	9	8	1	0	0	否
刘凤珍	9	8	1	0	0	否
余荣发	9	9	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性指导意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、重大对外投资、高管人员的任免等事项发表了独立、客观、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

在报告期内，战略委员会结合国内外经济形势和企业所处行业的发展情况，对公司经营现状、发展前景以及公司所处的风险和机遇进行了深入地分析，制定出适合公司情况和发展的规划和战略。为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见，为公司的持续、健康发展提供了战略上的支持。

2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，结合公司实际情况，以及公司相关人员的履职及工作能力、工作目标完成情况进行考评进行了考核。薪酬与考核委员会认为，2015年度，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定。

3、审计委员会

审计委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真审议了公司编制的定

期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

4、提名委员会

在报告期内，依据《提名委员会工作细则》的有关规定，提名委员会根据公司生产经营的实际情况，认真履行提名委员会的职责和义务，对公司高管的任免进行了事前考察和遴选。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立了完善的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员收入与其工作绩效挂钩。公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高级管理人员全部由董事会聘任，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极根据造纸化学品、医药中间体、原料药等主营业务的市场情况及新形势，有效调整生产经营，优化产品结构。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月08日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2015年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；已发现并报告给管理层的	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标但

	<p>重大缺陷在合理的时间内未加以改正；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立防止舞弊程序和控制措施；非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>未对公司造成负面影响为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标但未对公司造成负面影响为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标并对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月08日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2016）第 320ZA0031 号
注册会计师姓名	涂振连、潘汝彬

审计报告正文

苏州天马精细化学品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州天马精细化学品股份有限公司（以下简称天马精化公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
潘汝斌

中国注册会计师
涂振连

中国 北京

二〇一六年 四 月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,797,657.44	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	79,184,130.38	91,913,301.15
应收账款	305,668,380.41	234,760,771.05
预付款项	20,542,595.49	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	21,603,976.84	32,076,560.31
买入返售金融资产		

存货	220,941,188.36	232,206,920.16
划分为持有待售的资产		31,877,056.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,637,497.24	138,586,676.21
流动资产合计	772,375,426.16	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	30,588,880.24	50,820,806.14
投资性房地产		
固定资产	706,640,279.83	594,883,335.87
在建工程	115,221,457.06	90,823,711.96
工程物资	16,302,749.09	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	157,328,288.14	96,290,486.80
开发支出	695,746.49	41,404,633.35
商誉	100,690,655.42	63,478,992.36
长期待摊费用	7,840,117.36	1,922,084.01
递延所得税资产	14,666,415.78	6,410,208.63
其他非流动资产	22,399,068.93	64,792,289.79
非流动资产合计	1,175,376,658.34	1,024,888,998.65
资产总计	1,947,752,084.50	1,965,602,125.56
流动负债：		
短期借款	407,142,960.00	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	390,168.10	350,839.54
衍生金融负债		

应付票据	26,000,000.00	34,000,000.00
应付账款	159,305,475.19	183,577,979.49
预收款项	16,131,756.67	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	5,098,599.50	4,114,049.48
应交税费	18,624,489.91	11,394,431.30
应付利息	556,638.07	891,571.79
应付股利	418,950.00	418,950.00
其他应付款	14,689,570.58	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	648,358,608.02	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	3,716,924.48	3,538,879.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,716,924.48	3,538,879.06
负债合计	652,075,532.50	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	260,709,928.62	246,781,864.13
归属于母公司所有者权益合计	1,199,947,174.17	1,186,019,109.68
少数股东权益	95,729,377.83	54,167,210.26
所有者权益合计	1,295,676,552.00	1,240,186,319.94
负债和所有者权益总计	1,947,752,084.50	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	67,856,149.85	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	14,915,046.49	15,231,186.02
应收账款	148,701,083.63	90,576,960.55
预付款项	7,411,555.02	16,024,958.71
应收利息		
应收股利	302,500.00	302,500.00
其他应收款	112,454,151.81	106,913,565.68
存货	127,955,358.45	157,105,497.04
划分为持有待售的资产		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	1,739,752.15	4,206,841.84

流动资产合计	481,335,597.40	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	828,068,448.58	879,069,133.91
投资性房地产		
固定资产	216,790,936.28	184,024,170.21
在建工程	3,966,703.25	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	75,176,512.97	52,130,992.50
开发支出		32,048,903.01
商誉		
长期待摊费用	5,051,121.14	442,155.92
递延所得税资产	2,569,029.43	1,212,955.29
其他非流动资产	13,139,166.13	38,270,010.80
非流动资产合计	1,144,761,917.78	1,198,704,967.72
资产总计	1,626,097,515.18	1,696,815,492.36
流动负债：		
短期借款	361,142,960.00	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	390,168.10	350,839.54
衍生金融负债		
应付票据	26,000,000.00	34,000,000.00
应付账款	51,857,717.00	60,979,089.46
预收款项	3,937,383.49	6,542,838.89
应付职工薪酬		
应交税费	10,480,022.77	8,959,907.82
应付利息	478,150.00	721,384.80
应付股利		
其他应付款	20,143,115.86	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	474,429,517.22	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	311,614.77	
其他非流动负债		
非流动负债合计	311,614.77	
负债合计	474,741,131.99	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	123,557,156.78	135,989,686.49
所有者权益合计	1,151,356,383.19	1,163,788,912.90
负债和所有者权益总计	1,626,097,515.18	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	1,062,657,469.96	1,040,177,839.83
其中：营业收入	1,062,657,469.96	1,040,177,839.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,040,970,187.98	1,006,642,595.91
其中：营业成本	855,655,019.60	855,052,041.65
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	4,727,894.55	2,985,764.73
销售费用	48,081,565.46	45,943,326.28
管理费用	118,205,374.10	78,432,209.06
财务费用	22,125,404.92	20,647,728.16
资产减值损失	-7,825,070.65	3,581,526.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-39,328.56	-1,161,339.54
投资收益（损失以“－”号填列）	6,248,231.84	10,023,294.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	500,979.25	-127,301.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,896,185.26	42,397,198.44
加：营业外收入	12,501,035.81	4,430,651.10
其中：非流动资产处置利得	5,743,707.71	117,461.70
减：营业外支出	2,148,083.31	1,633,185.04
其中：非流动资产处置损失	572,450.96	1,033,354.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,249,137.76	45,194,664.50
减：所得税费用	11,029,269.34	9,769,360.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,219,868.42	35,425,304.04

归属于母公司所有者的净利润	25,354,064.49	36,228,495.76
少数股东损益	1,865,803.93	-803,191.72
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	27,219,868.42	35,425,304.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,354,064.49	36,228,495.76
归属于少数股东的综合收益总额	1,865,803.93	-803,191.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.06

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	512,232,308.87	583,474,262.79
减：营业成本	419,185,304.46	497,612,688.38
营业税金及附加	2,579,936.16	1,333,799.33
销售费用	15,948,630.38	19,720,529.86
管理费用	63,955,497.11	38,359,880.63
财务费用	19,495,834.71	15,028,808.12
资产减值损失	3,089,400.30	-389,436.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-39,328.56	-1,161,339.54
投资收益（损失以“－”号填列）	3,351,215.48	2,920,511.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	500,979.25	-127,301.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,710,407.33	13,567,165.08
加：营业外收入	8,265,035.01	4,057,176.52
其中：非流动资产处置利得	5,734,941.11	215,425.33
减：营业外支出	1,245,799.47	1,039,641.84
其中：非流动资产处置损失	98,803.47	657,520.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,691,171.79	16,584,699.76
减：所得税费用	-684,642.08	2,232,513.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,006,529.71	14,352,186.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,006,529.71	14,352,186.47
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	517,942,731.05	418,073,727.32
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	10,827,208.97	19,967,343.77
收到其他与经营活动有关的现金	38,887,327.26	19,106,403.18
经营活动现金流入小计	567,657,267.28	457,147,474.27

购买商品、接受劳务支付的现金	212,283,671.57	242,667,832.93
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	112,107,656.22	97,530,005.36
支付的各项税费	57,068,807.25	40,391,503.21
支付其他与经营活动有关的现金	69,995,425.95	55,578,638.06
经营活动现金流出小计	451,455,560.99	436,167,979.56
经营活动产生的现金流量净额	116,201,706.29	20,979,494.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,721,400.00	218,008,600.00
取得投资收益收到的现金	6,248,231.84	5,894,039.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,064.22	616,986.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,682,891.11	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	160,288,587.17	224,519,625.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,392,238.23	132,601,093.53
投资支付的现金	48,330,000.00	161,448,108.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,811,461.08	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	177,533,699.31	294,049,201.53
投资活动产生的现金流量净额	-17,245,112.14	-69,529,576.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	900,000.00	1,106,874.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,106,874.00
取得借款收到的现金	548,859,935.98	554,318,419.97

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	549,759,935.98	555,425,293.97
偿还债务支付的现金	650,270,612.95	463,077,433.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,344,652.52	41,585,893.43
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	689,615,265.47	504,663,327.02
筹资活动产生的现金流量净额	-139,855,329.49	50,761,966.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,029,521.67	-6,340.48
五、现金及现金等价物净增加额	-35,869,213.67	2,205,545.01
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	90,115,193.25	125,984,406.92

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	318,654,426.10	354,764,766.81
收到的税费返还	8,735,916.77	16,514,577.05
收到其他与经营活动有关的现金	164,835,208.92	31,495,810.09
经营活动现金流入小计	492,225,551.79	402,775,153.95
购买商品、接受劳务支付的现金	188,409,013.94	300,080,252.68
支付给职工以及为职工支付的现金	48,337,311.66	40,964,137.36
支付的各项税费	34,611,710.37	12,276,408.85
支付其他与经营活动有关的现金	31,702,677.05	82,570,893.26
经营活动现金流出小计	303,060,713.02	435,891,692.15
经营活动产生的现金流量净额	189,164,838.77	-33,116,538.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	146,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,351,215.48	3,047,813.76

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	265,300.00	3,275,573.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,682,891.11	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,299,406.59	152,823,387.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,575,691.42	53,422,914.58
投资支付的现金		161,448,108.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	77,946,998.82	3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,522,690.24	218,371,022.58
投资活动产生的现金流量净额	-86,223,283.65	-65,547,635.33
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	518,359,935.98	474,296,099.97
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	518,359,935.98	474,296,099.97
偿还债务支付的现金	561,756,475.95	358,483,458.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,835,541.29	33,741,868.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	597,592,017.24	392,225,327.03
筹资活动产生的现金流量净额	-79,232,081.26	82,070,772.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,880,899.82	-34,037.47
五、现金及现金等价物净增加额	26,590,373.68	-16,627,438.06
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	56,567,158.80	29,976,785.12

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）											13,928,064.49	41,562,167.57	55,490,232.06
（一）综合收益总额											25,354,064.49	1,865,803.93	27,219,868.42
（二）所有者投入和减少资本												5,900,000.00	5,900,000.00
1. 股东投入的普通股												5,900,000.00	5,900,000.00
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													

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	54,012,606.03	1,219,298,447.86
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	154,604.23	20,887,872.08
(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													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,282,500.00		-14,282,500.00
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				-149,078.05	-1,361,805.96
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				-450,192.86	-4,510,950.53
(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）										-12,432,529.71	-12,432,529.71
（一）综合收益总额										-1,006,529.71	-1,006,529.71
（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	123,557,156.78	1,151,356,383.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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

公司概况

苏州天马精细化学品股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在江苏省注册,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整体变更设立的股份有限公司。

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,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)。

本公司统一社会信用代码为913205007132312124,现有注册资本为人民币57,130万元,法定代表人为徐敏先生,公司住所为江苏省苏州市高新区浒青路122号。

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。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设生产部、技术部、质量部、采购部、销售部、财务部、审计部等部门,拥有天禾化学品(苏州)有限公司(以下简称“天禾化学”)、山东天安化工股份有限公司(以下简称“山东天安”)、南通纳百园化工有限公司(以下简称“纳百园”)等10家子公司。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)属精细化工行业,主要经营活动为生产销售原料药、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、干强剂、湿强剂、硅溶胶、食品添加剂、造纸助剂及保健品等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十五次会议于2016年4月7日批准。

本年度合并财务报表范围新增了投资设立的子公司苏州天康生物科技有限公司(以下简称“苏州天康”)和控股合并的子公司镇江润港化工有限公司(以下简称“润港化工”)、福建省力菲克药业有限公司(以下简称“力菲克”),见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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,本集团还按照中国证监会《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》(2014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。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、14、附注三、16、附注三、17和附注三、21。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团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

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内外子公司均以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，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。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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期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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，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。

10、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期

损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（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，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约。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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、周转材料、包装物、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货的计价方法

本集团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。

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

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照五五摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确定对被投资单位具重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位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。

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；本集团拥有被投资单位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

对子公司、联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、18。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确定对被投资单位具重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位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。

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；本集团拥有被投资单位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

对子公司、联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、18。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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。

(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%-9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19%
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5	9.50-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**17、在建工程**

本集团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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

18、无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本集团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。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；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
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	

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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附注三、18。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、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：

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。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利计划系设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，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。

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。

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。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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

26、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、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	除天合（香港）投资有限公司、TIANHE INVESTMENT PTE. LTD. 以外的全部公司的应税收入	17%、5%
营业税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHE INVESTMENT PTE. LTD. 以外的全部公司的应税收入	5%
城市维护建设税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHE INVESTMENT PTE. LTD. 以外的全部公司的应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	

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
本公司	15%
其他境内子公司	25%
天合（香港）投资有限公司	16.5%
TIANHE INVESTMENT PTE. LTD.	17%

2、税收优惠

根据江苏省科技厅“苏高科（2008）294号”《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，2014年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	51,659.87	37,348.07
银行存款	90,063,533.38	125,946,691.79
其他货币资金	11,682,464.19	26,276,575.42
合计	101,797,657.44	152,260,615.28

其他说明

期末，本集团除其他货币资金中用于开立银行承兑汇票、信用证、银行保函、远期锁汇及安全生产保证金外，不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。年末受限的其他货币资金见本附注五、45。

2、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	76,660,042.11	61,913,301.15
商业承兑票据	2,524,088.27	30,000,000.00
合计	79,184,130.38	91,913,301.15

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	278,997,861.48	
商业承兑票据		30,000.00
合计	278,997,861.48	30,000.00

3、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	6,528,300.85	1.95%	6,528,300.85	100.00%		4,768,131.43	1.87%	4,768,131.43	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	327,584,713.49	97.85%	21,916,333.08	6.69%	305,668,380.41	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	654,152.74	0.20%	654,152.74	100.00%		809,926.33	0.32%	581,764.79	71.83%	228,161.54
合计	334,767,167.08	100.00%	29,098,786.67		305,668,380.41	255,249,993.06		20,489,222.01		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
合肥金钟纸业股份有限公司	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
福建省南安市应用化学研究有限公司	1,760,169.42	1,760,169.42	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长
合计	6,528,300.85	6,528,300.85	--	--

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	291,962,851.50	14,598,142.58	5.00%
1 至 2 年	23,063,310.83	2,306,331.09	10.00%
2 至 3 年	9,378,228.68	2,813,468.60	30.00%
3 至 4 年	1,368,111.66	684,055.84	50.00%
4 至 5 年	1,489,379.25	1,191,503.40	80.00%
5 年以上	322,831.57	322,831.57	100.00%
合计	327,584,713.49	21,916,333.08	

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	147,513.41

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：

(3) 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
单位一	36,315,547.74	10.85	1,815,777.39
单位二	19,202,770.32	5.74	960,138.52
单位三	11,008,207.55	3.29	550,410.38
单位四	10,686,333.31	3.19	534,316.67
单位五	10,025,739.94	2.99	501,287.00

合 计	87,238,598.86	26.06	4,361,929.96
-----	---------------	-------	--------------

4、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	17,312,865.59	84.28%	22,882,984.96	84.66%
1 至 2 年	1,536,305.50	7.48%	1,095,298.46	4.05%
2 至 3 年	300,754.63	1.46%	1,854,129.46	6.86%
3 年以上	1,392,669.77	6.78%	1,198,813.05	4.43%
合计	20,542,595.49	--	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	2,833,138.68	13.79
单位二	2,183,719.53	10.63
单位三	1,969,304.24	9.59
单位四	810,916.07	3.95
单位五	773,238.73	3.76
合 计	8,570,317.25	41.72

其他说明：

5、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	32,052,003.08	100.00%	10,448,026.24	32.60%	21,603,976.84	35,495,051.10	100.00%	3,418,490.79	9.63%	32,076,560.31

其他应收款										
合计	32,052,003.08	100.00%	10,448,026.24	32.60%	21,603,976.84	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			
	5,084,771.40	254,238.57	5.00%
1年以内小计	5,084,771.40	254,238.57	5.00%
1至2年	1,749,191.40	174,919.14	10.00%
2至3年	2,326,927.23	698,078.17	30.00%
3至4年	12,434,655.76	6,217,327.88	50.00%
4至5年	1,801,548.57	1,441,238.86	80.00%
5年以上	1,662,223.62	1,662,223.62	100.00%
合计	25,059,317.98	10,448,026.24	

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
员工备用金	2,121,995.19	2,396,587.71
押金、保证金	5,071,363.57	16,340,930.39
出口退税	4,870,689.91	4,471,867.59
其他单位往来款	19,987,954.41	11,892,680.48
其他		392,984.93
合计	32,052,003.08	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
江苏天宇建设集团有限公司镇江分公司	往来款	11,921,641.67	3-4 年	37.19%	5,960,820.84
出口退税	出口销售应收取的退税	4,870,689.91	1 年以内	15.20%	
中华人民共和国德州海关	进料加工手册保证金	3,265,000.00	1 年以内	10.19%	163,250.00
镇江市天亿化工研究设计院有限公司	往来款	1,164,262.00	1 年以内	3.63%	58,213.10
		651,130.00	1-2 年	2.03%	65,113.00
临邑县城市开发投资有限公司	往来款	1,000,000.00	1-2 年	3.12%	100,000.00
合计	--	22,872,723.58	--	71.36%	6,347,396.94

(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：

6、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	43,989,263.26		43,989,263.26	56,473,239.45		56,473,239.45
在产品	17,209,324.78		17,209,324.78	25,572,149.71		25,572,149.71
库存商品	127,550,465.19	1,574,975.81	125,975,489.38	128,148,381.72	1,508,508.42	126,639,873.30
周转材料	17,907,652.43		17,907,652.43	17,846,648.02		17,846,648.02
发出商品	12,806,255.20		12,806,255.20	4,732,056.66		4,732,056.66
委托加工物资	3,053,203.31		3,053,203.31	942,953.02		942,953.02
合计	222,516,164.17	1,574,975.81	220,941,188.36	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	70,188.49	884,025.82	887,746.92		1,574,975.81
合计	1,508,508.42	70,188.49	884,025.82	887,746.92		1,574,975.81

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	货龄过久，账面成本大于可变现净值部分计提跌价准备	计提跌价准备的存货已销售

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	5,147,417.92	18,444,682.53

预缴所得税	2,390,079.32	1,650,593.68
银行理财产品	15,100,000.00	118,491,400.00
合计	22,637,497.24	138,586,676.21

其他说明：

银行理财产品：

产品名称	期末数	期限	预期年化收益率
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	15,100,000.00	2014/12/1—2016/12/1	1.7%--3%

8、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
按成本计量的	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					0.02%	180,180.00
合计	3,003,000.00			3,003,000.00					--	180,180.00

9、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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
苏州神元 生物科技 股份有限 公司	32,070,80 6.14			500,979.2 5			1,982,905 .15			30,588,88 0.24
小计	32,070,80 6.14			500,979.2 5			1,982,905 .15			30,588,88 0.24
二、联营企业										
合计	32,070,80 6.14			500,979.2 5			1,982,905 .15			30,588,88 0.24

其他说明

一、说明：2014年6月，本公司出资人民币3,219.8108万元对苏州神元科技生物股份有限公司（以下简称“神元生物”）进行增资。增资扩股后，本公司持有神元生物21.16%的股权，并派出一名董事参与公司财务、经营决策，按照权益法进行后续计量。

截至2015年12月31日，本公司对神元生物的持股比例为19.852%，仍然派出一名董事参与神元生物公司的财务、经营决策，按照权益法进行后续计量。

二、说明：2014年12月，本公司与港润（香港）化工有限公司（以下简称“香港港润”）签署了《合作协议》，以4,675.00万元人民币向香港港润收购其持有的润港化工85%股权，并支付首期股权转让款1,875.00万元。截止2014年12月31日，尚未达到合并时点，企业在2015年4月30日完成对润港化工的控股合并。

10、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、运输设备、 电子设备及其他	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	809,523,444.30	809,523,444.30
2.本期增加金额	279,357,885.03	279,357,885.03
（1）购置	49,577,433.47	49,577,433.47
（2）在建工程转入	51,839,930.32	51,839,930.32
（3）企业合并增加	117,149,022.80	117,149,022.80

（4）其他增加	60,791,498.44	60,791,498.44
3.本期减少金额	72,076,344.81	72,076,344.81
（1）处置或报废	72,076,344.81	72,076,344.81
4.期末余额	1,016,804,984.52	1,016,804,984.52
二、累计折旧		
1.期初余额	214,640,108.43	214,640,108.43
2.本期增加金额	137,548,445.37	137,548,445.37
（1）计提	79,667,308.36	79,667,308.36
（2）其他增加	57,881,137.01	57,881,137.01
3.本期减少金额	42,023,849.11	42,023,849.11
（1）处置或报废	42,023,849.11	42,023,849.11
4.期末余额	310,164,704.69	310,164,704.69
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	706,640,279.83	706,640,279.83
2.期初账面价值	594,883,335.87	594,883,335.87

（2）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
山东天安 CPM 厂房	2,299,735.94	计划等待其他房屋建筑物完工时一同办理
山东天安警卫室	15,619.14	计划等待其他房屋建筑物完工时一同办理

山东天安 AKD 仓库	11,001.49	计划等待其他房屋建筑物完工时一同办 理
力菲克原料药车间	770,623.98	办证资料不齐
力菲克实验楼	693,952.80	办证资料不齐
力菲克专家楼	1,479,961.60	办证资料不齐
力菲克原料药二期厂房	1,331,547.65	办证资料不齐
力菲克材料及成品等仓库	1,902,654.56	办证资料不齐

其他说明

11、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
纳百园二期基建项目工程-募投资项目	4,197,831.08		4,197,831.08	4,741,729.47		4,741,729.47
山东天安二期基建项目工程-募投资项目	101,292,980.24		101,292,980.24	72,945,823.60		72,945,823.60
天禾化学生产线扩建				441,478.62		441,478.62
天马精化十一车间改造				10,392,287.46		10,392,287.46
润港化工厂区改造	2,845,356.61		2,845,356.61			
天马精化浒关二期车间改建	3,934,319.25		3,934,319.25			
润港化工干强剂改扩建项目	1,763,079.16		1,763,079.16			
其他零星项目	1,187,890.72		1,187,890.72	2,302,392.81		2,302,392.81
合计	115,221,457.06		115,221,457.06	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	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
纳百园 二期基 建项目 募投项 目	107,418, 000.00	4,741,72 9.47	17,469,8 60.27	18,013,7 58.66	4,197,83 1.08	100.00%	87.50%				募股资 金
山东天 安二期 基建项 目工程- 募投项 目	181,537, 800.00	72,945,8 23.60	34,872,8 83.18	6,525,72 6.54	101,292, 980.24	59.39%	60.00%	5,540,21 6.64			募股资 金
合计	288,955, 800.00	77,687,5 53.07	52,342,7 43.45	24,539,4 85.20	105,490, 811.32	--	--	5,540,21 6.64			--

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料及设备		
	16,302,749.09	11,059,449.74
合计	16,302,749.09	11,059,449.74

其他说明：

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,331,845.12		61,085,771.87	464,857.10	141,882,474.09
2.本期增加金 额	41,780,680.63		64,511,457.97	307,443.10	106,599,581.70
(1) 购置	1,749,387.49		8,323,103.13	35,042.74	10,107,533.36
(2) 内部研 发			42,931,339.76		42,931,339.76
(3) 企业合	40,031,293.14		8,257,015.08	272,400.36	48,560,708.58

并增加					
(4) 其他增加			5,000,000.00		5,000,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	122,112,525.75		125,597,229.84	772,300.20	248,482,055.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,336,591.17		36,940,266.65	315,129.47	45,591,987.29
2. 本期增加金额	2,908,617.18		42,281,924.51	371,238.67	45,561,780.36
(1) 计提	1,836,121.04		13,912,688.33	153,898.82	15,902,708.19
(4) 其他增加	1,072,496.14		28,369,236.18	217,339.85	29,659,072.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,245,208.35		79,222,191.16	686,368.14	91,153,767.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	110,867,317.40		46,375,038.68	85,932.06	157,328,288.14
2. 期初账面价值	71,995,253.95		24,145,505.22	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：

14、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
璜达肝癸钠生产技术	3,797,697.21				3,797,697.21			3,797,697.21
氯吡格雷樟脑磺酸盐制备	3,491,725.64				3,491,725.64			3,491,725.64
扎布沙星中间体 TBDCS 制备	1,303,699.14				1,303,699.14			1,303,699.14
L-2-氨基丁酰胺盐酸工业化	1,223,226.21	838,748.01			1,223,226.21	838,748.01		1,223,226.21
TRP4 合成新工艺	1,267,692.01				1,267,692.01			1,267,692.01
四号醇工业化技术	970,670.66				970,670.66			970,670.66
磺酰哌嗪生产技术	890,781.52				503,017.48	387,764.04		503,017.48
依诺肝素钠生产技术	530,605.77	619,101.68				1,149,707.45		
塞来昔布的合成工艺	1,698,270.71	2,049,111.89			3,747,382.60			3,747,382.60
莫西沙星侧链工业化	532,235.20	1,232,578.22				1,764,813.42		
对羟基苯甲醇项目	502,579.07				502,579.07			502,579.07
4-溴甲基喹啉酮工业化	407,042.04				407,042.04			407,042.04
ASA 高效施胶剂工业化	2,771,581.73	13,460.75			2,785,042.48			2,785,042.48

RBD-2 合成工艺	303,290.40	9,689.13			312,979.53			312,979.53
丙二腈绿色合成新工艺	165,546.82	232,861.78			214,032.36	184,376.24		214,032.36
BDP 合成新工艺	99,850.90					99,850.90		
硫酸氢氯吡格雷中间体工艺	1,463,621.23				1,463,621.23			1,463,621.23
PMCN-1 绿色合成工艺	2,864,351.11	1,322,411.50			4,186,762.61			4,186,762.61
液体烷基烯酮二聚体工艺	6,464,503.37				6,464,503.37			6,464,503.37
兰索拉唑合成工艺	1,804,110.04	1,271,370.74			3,075,480.78			3,075,480.78
维格列汀合成工艺	1,088,395.18	2,411,478.36			1,456,310.68	2,043,562.86		1,456,310.68
度洛西汀盐酸盐合成工艺	1,653,556.69	1,192,179.11			2,845,735.80			2,845,735.80
瑞巴派特中间体制备方法	2,344,944.71	3,297,373.59			5,642,318.30			5,642,318.30
5 万吨/年光气及光气衍生品工艺研发	673,376.53	22,369.96					695,746.49	
TRP2(龙)项目	2,946,216.14	2,042,674.08			4,811,779.51	177,110.71		4,811,779.51
达比加群酯		2,761,864.15			1,886,792.45	875,071.70		1,886,792.45
其他零星研发项目	145,063.32	280,080.77				425,144.09		
合计	41,404,633.35	19,597,353.72			52,360,091.16	7,946,149.42	695,746.49	52,360,091.16

其他说明

15、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
非同一控制下企 业合并-润港化 工		3,185,900.90				3,185,900.90
非同一控制下企 业合并-力菲克		34,025,762.16				34,025,762.16
合计	63,478,992.36	37,211,663.06				100,690,655.42

(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

说明：本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率根据不超过资产组经营业务的长期平均增长率推断得出。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

16、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
房屋租金	871,830.40	56,139.00	245,185.44		682,783.96
实验室改建	442,155.92		265,170.48		176,985.44

绿化养护费用	75,375.74		63,999.96		11,375.78
厂房零星修理	454,420.00	21,087.00	101,740.29		373,766.71
装修费		6,948,545.56	506,189.41		6,442,356.15
其他	78,301.95	89,512.94	14,965.57		152,849.32
合计	1,922,084.01	7,115,284.50	1,197,251.15		7,840,117.36

其他说明

17、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	40,044,186.59	9,011,193.71	24,996,536.89	5,558,221.30
可抵扣亏损	19,084,074.44	4,697,953.99	2,711,145.54	677,786.39
公允价值变动损失	1,200,668.10	180,100.22	1,161,339.54	174,200.93
无形资产税务摊销年限差异	5,181,119.08	777,167.86		
合计	65,510,048.21	14,666,415.78	28,869,021.97	6,410,208.62

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,666,415.78		6,410,208.63
递延所得税负债		3,716,924.48		3,538,879.06

(3) 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
可抵扣暂时性差异	400,262.35	84,685.60
可抵扣亏损	4,519,868.06	2,564,603.63
合计	4,920,130.41	2,649,289.23

(4) 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
2017 年	1,121,073.74	1,121,073.74	
2018 年	1,443,529.89	1,443,529.89	
2019 年	1,955,264.43		
合计	4,519,868.06	2,564,603.63	--

其他说明：

18、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	18,878,355.09	12,983,255.74
预付房屋、设备款	3,520,713.84	51,809,034.05
合计	22,399,068.93	64,792,289.79

其他说明：

19、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		40,706,499.97
抵押借款	29,000,000.00	
保证借款	17,000,000.00	19,998,310.00
信用借款	361,142,960.00	413,833,000.00
合计	407,142,960.00	474,537,809.97

短期借款分类的说明：

说明1：抵押借款系由以下两笔借款构成：

①截至2015年12月31日，力菲克将自有房产和土地抵押给中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行，为力菲克提供3,792万元抵押担保；同时，许友赤（力菲克前实际控制人）为力菲克提供1,550万元信用担保，取得流动资金借款2600万元。

②截至2015年12月31日，福建省力菲克生物技术有限公司（子公司关联方）将其自有土地抵押给中国光大银行股份有限公司龙岩分行，为力菲克提供486.32万元抵押担保；同时，福建省泉龙医药有限公司、许友财、许友赤为力菲克提供960万元信用担保，取得流动资金借款300

万元。

说明2：保证借款系本公司为子公司提供担保取得的借款，详见本附注十、2。

20、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	390,168.10	350,839.54
合计	390,168.10	350,839.54

其他说明：

21、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	26,000,000.00	4,000,000.00
合计	26,000,000.00	34,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、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	118,137,687.10	131,627,177.02
工程设备款	41,167,788.09	51,950,802.47
合计	159,305,475.19	183,577,979.49

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末，无账龄超过1年以上的重要的应付账款。

23、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	12,694,081.67	10,433,958.93
技术转让款	3,437,675.00	
合计	16,131,756.67	10,433,958.93

24、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	103,725,133.53	102,542,334.14	4,958,314.47
二、离职后福利-设定提存计划	338,534.40	8,658,090.04	8,856,339.41	140,285.03
三、辞退福利		708,982.67	708,982.67	
合计	4,114,049.48	113,092,206.24	112,107,656.22	5,098,599.50

(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	87,442,889.54	86,151,355.40	4,880,077.82
2、职工福利费		8,064,533.59	8,064,533.59	
3、社会保险费	186,971.40	4,443,521.28	4,552,256.03	78,236.65
其中：医疗保险费	124,783.80	3,514,683.03	3,582,624.01	56,842.82
工伤保险费	44,370.00	716,053.22	744,995.04	15,428.18
生育保险费	17,817.60	212,785.03	224,636.98	5,965.65
4、住房公积金		2,558,103.85	2,558,103.85	
5、工会经费和职工教育经费		1,158,185.27	1,158,185.27	
8、残障保证金		57,900.00	57,900.00	
合计	3,775,515.08	103,725,133.53	102,542,334.14	4,958,314.47

(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
2、失业保险费	320,716.80	8,090,798.30	8,279,121.50	132,393.60
3、企业年金缴费	17,817.60	567,291.74	577,217.91	7,891.43
合计	338,534.40	8,658,090.04	8,856,339.41	140,285.03

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,248,804.63	8,823,028.82
企业所得税	3,200,694.69	216,663.17
个人所得税	270,734.55	
城市维护建设税	341,549.39	510,545.63
教育费附加	163,493.38	294,534.99
地方教育费附加	108,995.60	196,356.67
土地使用税	633,413.24	617,209.49
房产税	622,128.61	581,536.90
其他税种	34,675.82	154,555.63
合计	18,624,489.91	11,394,431.30

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	556,638.07	891,571.79
合计	556,638.07	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：

27、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、保证金	3,717,820.00	1,855,020.00
非关联方往来款	10,000,000.00	
其他	971,750.58	302,316.06
合计	14,689,570.58	2,157,336.06

28、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：

29、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：

30、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：

31、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	25,354,064.49	36,228,495.76
减：提取法定盈余公积		1,435,218.65
应付普通股股利	7,426,900.00	11,426,000.00
期末未分配利润	260,709,928.62	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。

32、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	1,026,068,991.52	833,676,998.53	980,098,971.42	802,154,389.67
其他业务	36,588,478.44	21,978,021.07	60,078,868.41	52,897,651.98
合计	1,062,657,469.96	855,655,019.60	1,040,177,839.83	855,052,041.65

33、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	185,579.54	111,097.82
城市维护建设税	2,543,699.40	1,537,095.79
教育费附加	1,998,615.61	1,337,571.12
合计	4,727,894.55	2,985,764.73

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,448,802.36	30,531,258.58
职工薪酬	8,144,578.37	7,103,664.05
差旅费	2,437,150.28	2,064,111.07
业务招待费	2,713,850.74	2,190,911.65
包装物摊销	699,391.47	936,315.07
其他	4,637,792.24	3,117,065.86
合计	48,081,565.46	45,943,326.28

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,757,054.48	32,680,997.84
无形资产摊销	12,847,092.36	11,223,558.60
研发费用	16,888,835.72	2,853,759.11
业务招待费	5,120,075.79	5,334,959.23
折旧费	16,093,904.13	5,019,263.40
中介机构服务费	3,873,755.44	2,683,602.56
税费	5,719,163.18	5,593,125.96
其他	19,905,493.00	13,042,942.36
合计	118,205,374.10	78,432,209.06

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,583,718.80	26,650,281.90
减：利息资本化		2,840,216.64
减：利息收入	2,464,041.00	5,953,310.31
承兑汇票贴息	1,348,023.52	2,194,866.67
汇兑损益	-5,029,522.00	7,421.15

手续费及其他	687,225.60	588,685.39
合计	22,125,404.92	20,647,728.16

其他说明：

37、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	-7,616,061.47	2,429,819.21
二、存货跌价损失	-209,009.18	1,151,706.82
合计	-7,825,070.65	3,581,526.03

其他说明：

38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-39,328.56	-1,161,339.54
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-39,328.56	-1,161,339.54
合计	-39,328.56	-1,161,339.54

其他说明：

衍生金融工具产生的公允价值变动收益系远期外汇合约收益。

39、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	500,979.25	-127,301.86
处置长期股权投资产生的投资收益	1,844,502.89	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	180,180.00	180,180.00
理财产品投资收益	2,929,169.70	8,190,915.92
衍生金融工具取得的收益	793,400.00	1,779,500.00
合计	6,248,231.84	10,023,294.06

其他说明：

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	5,743,707.71	117,461.70	5,743,707.71
其中：固定资产处置利得	5,743,707.71	117,461.70	5,743,707.71
政府补助	6,474,653.00	4,066,406.46	6,474,653.00
其他	282,675.10	246,782.94	282,675.10
合计	12,501,035.81	4,430,651.10	12,501,035.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年度省 级环境保护 引导资金项 目补助						4,000,000.00		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		与收益相关
关于下达吴 中区 2014 年 度第三批省 高新技术产 品认定及政 策性奖励经 费的通知						90,000.00		与收益相关
关于下达 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） 经费的 通知						500,000.00		与收益相关
苏州市科学						50,000.00		与收益相关

技术进步奖、 一等奖奖金)								
科技创新政策 性奖励						790,000.00		与收益相关
木渎财政所 奖励						50,000.00		与收益相关
吴中区商务 发展专项资 金						222,000.00		与收益相关
表彰 2014 年 度优秀企业						50,000.00		与收益相关
2015 年度苏 州市重大专 利技术推广 应用计划、 2014 年度结 转项目和经 费指标						100,000.00		与收益相关
2014 年度商 务发展(商务 转型)专项资 金						83,053.00		与收益相关
2014 年江苏 省第二批、第 三批高新技 术企业政策 性奖励经费						80,000.00		与收益相关
人社局高层 次人才资助 经费						50,000.00		与收益相关
2015 年度高 新区工业经 济发展专项 资金						150,000.00		与收益相关
浒墅关人民 政府纳税奖 励							2,000,000.00	与收益相关
2014 年度苏 州市知识产 权(专利、版 权)奖							500,000.00	与收益相关

2013 年度吴中区商务发展专项资金							480,000.00	与收益相关
苏州市 2014 年度第二十一批科技发展计划(政策性资助)项目及经费							200,000.00	与收益相关
2013 年度吴中区区级知识产权计划项目							150,000.00	与收益相关
南通市科技进步奖、如东县科技进步奖							142,000.00	与收益相关
苏州市 2013 年度商务转型发展专项资金							112,406.46	与收益相关
吴中区 2013 年度综合表彰大专项奖励资金会							100,000.00	与收益相关
临邑县临盘街道办事处财政所纳税补贴							100,000.00	与收益相关
2013 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金							84,000.00	与收益相关
其他						209,600.00	198,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,474,653.00	4,066,406.46	--

其他说明：

41、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	572,450.96	1,033,354.63	572,450.96
其中：固定资产处置损失	572,450.96	1,033,354.63	572,450.96
债务重组损失	73,756.70		73,756.70
对外捐赠	20,000.00	6,000.00	20,000.00
地方性基金支出	379,437.13	198,200.00	379,437.13
滞纳金	609,735.08	3,945.59	609,735.08
赔偿款	35,505.02	100,040.78	35,505.02
其他	457,198.42	291,644.04	457,198.42
合计	2,148,083.31	1,633,185.04	2,148,083.31

其他说明：

42、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,042,933.11	11,709,977.41
递延所得税费用	986,336.23	-1,940,616.95
合计	11,029,269.34	9,769,360.46

(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	38,249,137.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,737,370.66
子公司适用不同税率的影响	4,206,236.87
调整以前期间所得税的影响	634,599.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,134,037.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-662,322.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,230,032.61
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-75,146.89
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,120,283.00

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-829,132.71
其他	773,876.29
所得税费用	11,029,269.34

其他说明

43、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	6,474,653.00	4,066,406.46
利息收入	2,464,041.00	5,953,310.31
收回保证金	23,077,181.81	9,086,686.41
收到非关联单位往来款	6,567,781.68	
其他	303,669.77	
合计	38,887,327.26	19,106,403.18

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、营业费用中的付现费用	68,155,897.29	51,681,091.20
支付非关联单位往来		3,897,546.86
保证金支出	306,570.58	
支付的其他	1,532,958.08	
合计	69,995,425.95	55,578,638.06

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：

44、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	27,219,868.42	35,425,304.04
加：资产减值准备	-7,825,070.65	3,562,284.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,667,308.36	54,421,295.07
无形资产摊销	15,902,708.19	11,839,558.56
长期待摊费用摊销	1,197,251.15	544,260.10
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）	-5,354,640.50	915,892.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	183,383.75	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	39,328.56	1,161,339.54
财务费用（收益以“-”号填列）	22,554,196.80	27,583,636.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,248,231.84	-10,023,294.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	806,700.81	-1,754,107.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,716,924.48	-188,099.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,484,925.88	-32,462,799.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	206,629,502.54	-245,253,015.43

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-253,772,449.66	175,207,238.63
经营活动产生的现金流量净额	116,201,706.29	20,979,494.71
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	90,115,193.25	125,984,406.92
减: 现金的期初余额	125,984,406.92	123,778,861.91
现金及现金等价物净增加额	-35,869,213.67	2,205,545.01

(2) 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	90,115,193.25	125,984,406.92
其中: 库存现金	51,659.87	37,348.07
可随时用于支付的银行存款	90,063,533.38	125,946,691.79
三、期末现金及现金等价物余额	90,115,193.25	125,984,406.92

其他说明:

45、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:

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,682,464.19	保证金
固定资产	3,851,729.30	抵押借款
无形资产	1,618,369.93	抵押借款
合计	17,152,563.42	--

其他说明:

说明: 货币资金中其他货币资金系用于开立银行承兑汇票、信用证、银行保函、远期锁汇及安全生产的保证金; 固定资产、无形资产抵押借款详见本附注五、19。

47、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
其中：美元	4,988,851.21	6.4936	32,395,604.21
欧元	322,780.35	7.0952	2,290,191.15
其中：美元	4,121,506.94	6.4936	26,763,417.47
欧元	60.00	7.0952	425.71
应付账款			
其中：美元	394,070.00	6.4936	2,558,932.95
短期借款			
其中：美元	1,100,000.00	6.4936	7,142,960.00

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

48、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：

49、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
镇江润港化工有限公司	2015年04月30日	46,750,000.00	85.00%	现金购买方式	2015年04月30日	形成控制	12,818,889.06	4,886,220.95
福建省力菲克药业有限	2015年08月31日	61,200,000.00	51.00%	现金购买方式	2015年08月31日	形成控制	28,493,943.01	8,496,412.03

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	镇江润港化工有限公司	福建省力菲克药业有限公司
--现金	46,750,000.00	61,200,000.00
合并成本合计	46,750,000.00	61,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,564,099.10	27,174,237.84
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,185,900.90	34,025,762.16

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

	镇江润港化工有限公司		福建省力菲克药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
固定资产	47,910,483.16	39,617,249.95	40,096,635.00	21,615,019.10
无形资产	7,595,415.92	6,614,785.46	11,306,220.49	1,759,788.73
净资产	51,251,881.29	41,978,017.62	53,282,819.29	25,254,771.63
减：少数股东权益	7,687,782.19	6,296,702.64	26,108,581.45	3,788,215.74
取得的净资产	43,564,099.10	35,681,314.98	27,174,237.84	21,466,555.89

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) 其他说明

子公司苏州天康设立于2014年12月26日，设立后暂未运营，于2015年投入资本后开始运营，本集团2015年度将苏州天康纳入合并范围

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：

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	
天禾化学品（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	造纸化学品生产	100.00%		同一控制下企业合并
苏州中科天马肽工程中心有限公司	苏州市	苏州市	药物中间体研发	60.50%		非同一控制下企业合并
南通市纳百园化工有限公司	南通市	南通市	丙二腈等化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山东天安化工股份有限公司	山东德州	山东德州	光气等化工产品生产销售	87.43%		非同一控制下企业合并
天合（香港）投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	进出口贸易	100.00%		设立
TIANHE INVESTMENT PTE.LTD	新加坡	新加坡	商业和管理咨询服务	100.00%		设立
苏州天森保健品有限公司	苏州市	苏州市	保健品研发及技术咨询	91.00%		设立
镇江润港化工有限公司	镇江市	镇江市	造纸助剂的研发、生产、销售和技术转让	85.00%		非同一控制下企业合并
福建省力菲克药业有限公司	龙岩市	龙岩市	生产片剂药品及保健品等	51.00%		非同一控制下企业合并

苏州天康生物科 技有限公司	苏州市	苏州市	食品添加剂的生 产、研发和销售	51.00%		设立
------------------	-----	-----	--------------------	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截止2015年12月31日，本集团无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此本集团承担的利率变动市场风险不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		

金融负债		
其中：短期借款	40,714.30	47,453.78
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：保本型理财产品	1,510.00	11,849.14

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	970.19	304.11	5,915.90	9,049.67
欧元			229.06	16.03
合 计	970.19	304.11	6,144.96	9,065.70

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团以签署远期外汇合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行或信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十、2 中披露。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 26.06%（2014 年：21.29%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 71.36%（2014 年：73.79%）。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2015年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币50,127.60万元（2014年12月31日：人民币36,070.72万元）。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融负债：				
短期借款	40,714.30			40,714.30
应付票据	2,600.00			2,600.00
应付账款	15,930.55			15,930.55
应付利息	55.66			55.66
应付股利	41.90			41.90
其他应付款	1,468.96			1,468.96
财务担保	800.00			800.00
金融负债及或有负债合计	61,611.36			61,611.36

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期初数			合计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融负债：				
短期借款	47,453.78			47,453.78
应付票据	3,400.00			3,400.00
应付账款	18,357.80			18,357.80
应付利息	89.16			89.16
应付股利	41.90			41.90
其他应付款	215.73			215.73
金融负债合计	69,558.36			69,558.36

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本集团的资产负债率为33.48%（2014年12月31日：36.91%）。

十一、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	苏州市	对医药、化工、房地产、酒店旅游、轻工行业的投资及管理，生物医药、化工产品的技术研究、技术咨询、技术转让	10,000.00	20.67%	20.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐仁华先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

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
苏州神元生物科技股份有限公司	联营企业

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
苏州涵园国际商务会展中心有限公司	同一母公司控制

苏州神元依品药用植物有限公司	联营企业的子公司
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
苏州金利通房地产开发有限公司	采购固定资产	34,283,914.53			
苏州神元依品药用植物有限公司	采购商品	106,153.85			
苏州神元生物科技股份有限公司	采购商品	398,406.84			
苏州涵园国际商务会展中心有限公司	接受劳务	111,971.00			

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
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	销售商品	610,767.46	1,140,246.16
苏州天马医药集团有限公司	销售固定资产	26,396,180.89	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	267.85	397.25

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	781,925.52	39,096.28	5,488,929.52	389,540.54
应收账款	苏州天马医药集团 有限公司	36,315,547.74	1,815,777.39		
其他非流动资产	苏州金利通房地产 开发有限公司	18,974.55		32,835,609.00	

(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
应付账款	苏州神元依品药用植物有限公司	124,200.00	
应付账款	苏州神元生物科技股份有限公司	240,300.00	

7、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
纳百园	信用担保	50,000,000.00	授信额度使用期限届满之日起2年内	授信额度的使用期限 2015/1/4-2016/1/3

纳百园	信用担保	50,000,000.00	授信额度使用期限届满之日起2年内	授信额度的使用期限 2015/12/23-2016/12/2
-----	------	---------------	------------------	-----------------------------------

二、其他公司

镇江市天亿化工研 究设计院有限公司	信用担保	13,000,000.00	2013/7/17- 2016/7/17	
----------------------	------	---------------	-------------------------	--

说明：截止2015年12月31日对纳百园信用担保下尚未还清的借款金额17,000,000.00元，除此之外期末没有其他担保项下尚未还清的借款。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

拟分配的利润或股利	7,426,900.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,426,900.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年3月4日，本公司控股股东天马集团与金陵投资控股有限公司（以下简称“金陵控股”）签署了《关于苏州天马精细化学品股份有限公司股份转让协议书》：天马集团拟将其持有本公司的全部股份 118,100,000 股（占本公司总股本的 20.67%）通过协议转让方式转让给金陵控股。

2、2016年3月28日，本公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司 2016 年非公开发行股票方案的议案》，本公司拟非公开发行总额不超过 233,128,834 股（含 233,128,834 股）A 股股票，发行对象为金陵投资控股有限公司、张家港保税区金海汇股权投资管理有限公司（以下简称“金海汇投资”）、三峡资本控股有限责任公司（以下简称“三峡资本”）、北京中邮资产管理有限公司（以下简称“中邮资产”）、常州和嘉资本管理有限公司（以下简称“和

嘉资本”）、珠海和诚智益资本管理有限公司（以下简称“和诚智益”）（上述六名特定发行对象以下简称“六名特定对象”）。2016年3月28日，公司与六名特定对象分别签订了《附条件生效的以现金认购非公开发行股份的协议》。上述认购方除金陵控股为公司关联法人外，其他五名认购对象与公司均无任何关联关系。金陵控股、金海汇投资、三峡资本、中邮资产、和嘉资本、和诚智益将分别认购公司本次非公开发行的 134,969,325 股股份、31,288,343 股股份、24,539,877 股股份、24,539,877 股股份、12,269,938 股股份、5,521,472 股股份。本次非公开发行方案尚需获得公司股东大会的批准以及中国证券监督管理委员会的核准。

十四、其他重要事项

1、债务重组

无

2、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

3、年金计划

不适用

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

5、其他

截止2016年4月7日，本集团不存在应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	1,760,169.42	1.12%	1,760,169.42	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,798,848.93	98.88%	7,097,765.30	4.56%	148,701,083.63	96,263,021.77	100.00%	5,686,061.22	5.91%	90,576,960.55
合计	157,559,018.35	100.00%	8,857,934.72	5.62%	148,701,083.63	96,263,021.77	100.00%	5,686,061.22	5.91%	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

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
福建省南安市应用化学研究有限公司	1,760,169.42	1,760,169.42	100.00%	法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长
合计	1,760,169.42	1,760,169.42	--	--

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			
	92,303,431.97	4,615,171.60	5.00%
1 年以内小计	92,303,431.97	4,615,171.60	5.00%
1 至 2 年	7,417,327.26	741,732.73	10.00%
2 至 3 年	3,563,899.73	1,069,169.92	30.00%
3 至 4 年	437,603.53	218,801.77	50.00%

4 至 5 年	228,352.45	182,681.96	80.00%
5 年以上	270,207.32	270,207.32	100.00%
合计	104,220,822.26	7,097,765.30	

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：

(3) 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
单位一	38,584,022.71	24.49	
单位二	36,315,547.74	23.05	1,815,777.39
单位三	11,008,207.55	6.99	550,410.38
单位四	6,363,577.93	4.04	
单位五	4,432,988.41	2.81	
合计	96,704,344.34	61.38	2,366,187.77

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 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	112,836,084.35	100.00%	381,932.54	0.19%	112,454,151.81	107,395,702.26	100.00%	482,136.58	0.45%	106,913,565.68
合计	112,836,084.35	100.00%	381,932.54	0.19%	112,454,151.81	107,395,702.26	100.00%	482,136.58	0.45%	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			
	483,000.00	24,150.00	5.00%
1 年以内小计	483,000.00	24,150.00	5.00%
1 至 2 年	800.00	80.00	10.00%
2 至 3 年	1,192,341.79	357,702.54	30.00%
合计	1,676,141.79	381,932.54	

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) 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	4,870,689.91	4,465,282.67
合并范围内关联往来	105,684,878.68	94,024,357.95
押金、保证金	1,199,172.39	3,710,952.39
其他单位往来	476,969.40	4,547,500.48
员工备用金	260,839.07	606,003.00

其他	343,534.90	41,605.77
合计	112,836,084.35	107,395,702.26

(3) 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
山东天安	关联单位往来	62,688,140.62	一年以内	55.56%	
润港化工	关联单位往来	27,464,754.97	一年以内	24.34%	
天禾化学品	关联单位往来	10,413,823.93	一年以内	9.23%	
出口退税	出口销售应收取的退税	4,870,689.91	一年以内	4.32%	
纳百园	关联单位往来	4,705,453.80	一年以内	4.17%	
合计	--	110,142,863.23	--	97.61%	

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	797,479,568.34		797,479,568.34	846,998,327.77		846,998,327.77
对联营、合营企业投资	30,588,880.24		30,588,880.24	32,070,806.14		32,070,806.14
合计	828,068,448.58		828,068,448.58	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
天禾化学	47,419,797.77			47,419,797.77		
中科天马	6,236,750.00			6,236,750.00		
纳百园	208,896,600.00			208,896,600.00		
山东天安	562,195,180.00		151,025,505.00	411,169,675.00		
天森保健品	3,500,000.00	6,833,335.13		10,333,335.13		
苏州天康		5,473,410.44		5,473,410.44		
润港化工	18,750,000.00	28,000,000.00		46,750,000.00		

力菲克		61,200,000.00		61,200,000.00		
合计	846,998,327.77	101,506,745.57	151,025,505.00	797,479,568.34		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
神元生物	32,070,80 6.14		1,982,905 .15	500,979.2 5						30,588,88 0.24	
小计	32,070,80 6.14		1,982,905 .15	500,979.2 5						30,588,88 0.24	
合计	32,070,80 6.14		1,982,905 .15	500,979.2 5						30,588,88 0.24	

(3) 其他说明

说明：对润港化工投资的期初数系上年末对其他企业投资金额，2014年12月，本公司与香港润港签署了《合作协议》，以4,675.00万元人民币向香港润港收购其持有的润港化工85%股权，并支付首期股权转让款1,875.00万元。截止2014年12月31日，尚未达到合并时点，故上年在对其他企业投资中核算，企业在2015年4月30日完成对润港化工的控股合并。

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	429,575,720.29	345,749,655.96	484,173,874.69	404,016,456.43
其他业务	82,656,588.58	73,435,648.50	99,300,388.10	93,596,231.95
合计	512,232,308.87	419,185,304.46	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	500,979.25	-127,301.86
处置长期股权投资产生的投资收益	1,844,502.89	
理财产品投资收益	212,333.34	1,268,313.76
衍生金融工具取得的收益	793,400.00	1,779,500.00
合计	3,351,215.48	2,920,511.90

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	5,171,256.75	
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）	6,474,653.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,929,169.70	
债务重组损益	-73,756.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,219,200.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,844,502.89	处置长期股权投资收益
减：所得税影响额	2,876,979.06	
少数股东权益影响额	133,133.85	
合计	12,116,512.18	--

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	2.11%	0.04	0.04

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.10%	0.02	0.02
-----------------------------	-------	------	------

第十一节 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、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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

二〇一六年四月八日