



苏州天马精细化学品股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王广宇、主管会计工作负责人张杰及会计机构负责人(会计主管人员)李小芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 24 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 37 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 38 |
| 第九节 财务报告..... | 40 |
| 第十节 备查文件目录..... | 114 |

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 |
| 金陵控股 | 指 | 金陵投资控股有限公司，为本公司控股股东 |
| 天禾化学品 | 指 | 天禾化学品(苏州)有限公司，为本公司持股 100%控股子公司 |
| 中科天马 | 指 | 苏州中科天马肽工程中心有限公司，为本公司持股 60.5%控股子公司 |
| 纳百园化工 | 指 | 南通市纳百园化工有限公司，为本公司持股 100%控股子公司 |
| 天安化工 | 指 | 山东天安化工股份有限公司，为本公司持股 87.43%控股子公司 |
| 天森保健品 | 指 | 苏州天森保健品有限公司，为本公司持股 90%控股子公司 |
| 香港天合 | 指 | 天合(香港)投资有限公司，为本公司持股 100%控股子公司 |
| 天合投资 | 指 | 天合投资有限公司，英文名称为 TIANHE INVESTMENT PTE.LTD.，为公司在新加坡设立的持股 100%控股子公司 |
| 神元生物 | 指 | 苏州神元生物科技股份有限公司，为本公司参股 20.47%参股子公司 |
| 润港化工 | 指 | 镇江润港化工有限公司，为本公司持股 100%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 |
| 天马金信 | 指 | 北京天马金信供应链管理有限公司，为本公司持股 100%控股子公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 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 | 2016 年半年度 |
| 精细化工 | 指 | 生产精细化学品的化工行业，是当今世界化学工业发展的战略重点，也是发展最快的经济领域之一 |
| 精细化学品 | 指 | 对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品 |
| 造纸化学品 | 指 | 造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，目的是为了提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放、增加经济效益和开发新的纸种；是精细化学品中的一个重要类别 |
| 医药中间体 | 指 | 用于药品合成工艺过程中的化工中间产品，是现代精细化工行业中的一类主要产品 |
| AKD | 指 | 烷基烯酮二聚体(Alkyl Ketene Dimer)，属于中性施胶剂类造纸化学品，主要作用是使纸张具有抗水特性；具体分为 AKD 原粉和 AKD 乳液两类产品 |

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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

注：如报告期末至半年度报告披露日期间公司股票简称发生变更，应当同时披露变更后的股票简称。

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

注：其他有关资料报告期发生变更并已在临时报告披露的，公司应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 518,930,842.34 | 566,290,894.70 | -8.36% | |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 12,620,288.48 | 27,373,946.22 | -53.90% | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,759,583.78 | 26,249,197.08 | -51.39% | |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 99,758,241.26 | 105,939,177.46 | -5.83% | |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | 0.05 | -60.00% | |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | 0.05 | -60.00% | |
| 加权平均净资产收益率 | 1.05% | 2.23% | -1.18% | |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
| 总资产（元） | 2,145,972,344.84 | 1,947,752,084.50 | 10.18% | |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,203,629,353.55 | 1,199,947,174.17 | 0.31% | |
| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 518,930,842.34 | | 566,290,894.70 | -8.36% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 12,620,288.48 | | 27,373,946.22 | -53.90% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,759,583.78 | | 26,249,197.08 | -51.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 99,758,241.26 | | 105,939,177.46 | -5.83% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | | 0.05 | -60.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | | 0.05 | -60.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.05% | | 2.23% | -1.18% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 2,145,972,344.84 | | 1,947,752,084.50 | 10.18% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,203,629,353.55 | | 1,199,947,174.17 | 0.31% |

注：1、在报告期内公司因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少公司总股本，但不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

2、如果报告期末至半年度报告披露日，公司股本因送红股、资本公积金转增股本的原因发生变化且不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

3、本报告期对上年度财务数据进行了追溯调整或重述的，上年度末和上年同期应当同时列示追溯调整或重述前后的数据。

4、对非经常性损益、净资产收益率和每股收益的确定和计算，中国证监会另有规定的，应当遵照执行。

5、编制合并财务报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|-----------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 571,300,000 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0221 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

注：差异情况的详细说明。

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

注：对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -276,501.17 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 675,451.98 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投 | | |

| | | |
|---|-------------|----|
| 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 146,124.84 | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -619,320.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减: 所得税影响额 | 86,931.12 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -21,881.15 | |
| 合计 | -139,295.30 | -- |

注: 1、各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、非经常性损益项目中的损失类应以负数填写。

3、公司计算同非经常性损益相关的财务指标时,如涉及少数股东损益和所得税影响的,应当予以扣除。

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。

公司报告期不存在非经常性损益项目。

第四节 董事会报告

一、概述

- 1、2016年1月，公司召开第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保事项的议案》，会议决定公司为天禾化学品（苏州）有限公司的5,000万元综合授信额度提供保证担保，担保期限为授信额度使用期限届满之日起两年。
- 2、2016年3月，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》及《关于公司2016年非公开发行股票方案的议案》的议案，公司拟非公开发行股票数量不超过233,128,834股，募集资金总额不超过190,000万元，扣除发行费用后募集资金净额拟用于融资租赁项目、供应链金融管理项目及补充流动资金。
- 3、2016年3月，公司披露《关于控股股东协议转让公司股份暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》：金陵控股与苏州天马医药集团有限公司签订《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，占公司总股本的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。
- 4、2016年4月，公司披露《关于控股股东协议转让股份完成过户登记的公告》：2016年4月12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金陵控股的118,100,000股股份于2016年4月12日完成了过户登记手续，协议转让完成，金陵控股成为公司控股股东。
- 5、2016年4月，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了2015年年度报告及相关事项的一系列议案，并披露了2015年年度报告。会议同时审议通过了《关于全资子公司对外投资暨关联交易的议案》，决定全资子公司香港天合收购金陵恒健有限公司100%股权。上述有关议案已经年度股东大会审议通过。
- 6、2016年4月，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《2016年第一季度报告》、《关于公司第三届董事会提前换届的议案》。
- 7、2016年4月，公司召开第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司第三届董事会提前换届的议案》。同日，公司召开了第四届董事会第一次会议，会议审议通过关于选举公司第四届董事会董事长、副董事长及高级管理人员等相关事项；会议审议通过在北京设立全资子公司及修改公司章程等事项。
- 8、2016年5月，公司披露2015年度利润分配预案为：公司按2015年年末总股本57,130万股为基数，每10股派发现金股利0.13元（含税），合计派发现金股利742.69万元。公司2015年度权益分派方案已于2016年6月2日实施完毕。

二、主营业务分析

公司2016年上半年生产经营与上年同期比保持稳定，营业收入略有下降：AKD原粉销量额及毛利率下滑明显；其他造纸化学品和医药中间体销售规模和毛利率上升；农药中间体销售不及预期，毛利率明显降低；原料药市场情况保持良好，营业收入增加明显，毛利率保持较为稳定水平。自4月份公司控股股东变更以来，公司制定了新的经营发展战略即双主业发展战略，在保证公司原有业务稳定发展的基础上，大力拓展以融资租赁、供应链管理为主的新业务领域。公司已通过收购香港金陵恒建控股了广州华津融资租赁公司，并且新设全资子公司北京天马金信供应链管理有限公司，新业务领域业务在有条不紊地推进中。

注：列示公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的同比变动情况及原因。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|------|
| 营业收入 | 518,930,842.34 | 566,290,894.70 | -8.36% | |
| 营业成本 | 407,097,157.34 | 467,977,834.49 | -13.01% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|-----------|-----------------------------|
| 销售费用 | 23,991,382.85 | 19,536,824.93 | 22.80% | |
| 管理费用 | 64,276,582.11 | 36,679,628.55 | 75.24% | 增加合并报表范围、研发成果转化费用化、管理成本上升所致 |
| 财务费用 | 9,841,158.16 | 11,355,633.61 | -13.34% | |
| 所得税费用 | 6,228,902.36 | 7,249,216.89 | -14.07% | |
| 研发投入 | 11,135,164.14 | 9,333,790.92 | 19.30% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,758,241.26 | 105,939,177.46 | -5.83% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,785,016.96 | -139,062,339.31 | -80.74% | 同比对外投资减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 104,934,881.38 | 25,659,166.75 | 308.96% | 增加短期借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 180,487,127.54 | -6,333,070.42 | 2,095.00% | 现金增加所致 |

注：1、若相关数据同比变化达 30% 以上，公司应当说明原因。

2、公司应根据半年报准则“第三条本准则的规定是对公司半年度报告信息披露的最低要求；对投资者投资决策有重大影响的信息，公司均应当披露”进行判断，对那些具有重大影响的其他指标（例如变动 30% 以上的），在表格后部自行添加“行”进行披露。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

注：若公司利润构成或利润来源发生重大变动，公司应当详细说明情况。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

注：公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的，公司应当对规划目标的实施进度进行分析；实施进度与规划不符的，应当详细说明原因。

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

具体详见本报告第四节主营业务分析部分

注：公司应当回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展，并对未达到计划目标的情况进行解释。

三、主营业务构成情况

单位：元

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

| | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| AKD 系列造纸化学品 | 156,870,861.88 | 139,188,756.76 | 11.27% | -14.83% | -14.42% | -3.66% |
| 其他造纸化学品 | 90,440,486.87 | 65,745,527.19 | 27.31% | 6.49% | -2.19% | 30.96% |
| 医药中间体及原料药 | 158,205,807.16 | 115,260,637.48 | 27.15% | 8.26% | 3.26% | 14.92% |
| 农药中间体 | 53,264,098.00 | 47,697,992.16 | 10.45% | -52.61% | -50.58% | -26.04% |
| 光气衍生品及光气加工 | 5,124,799.15 | 3,802,725.89 | 25.80% | -53.06% | -61.15% | 149.25% |
| 保健品 | 18,510,681.13 | 11,747,817.61 | 36.53% | | | |
| 其他 | 17,382,462.37 | 10,988,141.80 | 36.79% | -37.31% | -45.57% | 35.24% |
| 分产品 | | | | | | |
| AKD 系列造纸化学品 | 156,870,861.88 | 139,188,756.76 | 11.27% | -14.83% | -14.42% | -3.66% |
| 其他造纸化学品 | 90,440,486.87 | 65,745,527.19 | 27.31% | 6.49% | -2.19% | 30.96% |
| 医药中间体及原料药 | 158,205,807.16 | 115,260,637.48 | 27.15% | 8.26% | 3.26% | 14.92% |
| 农药中间体 | 53,264,098.00 | 47,697,992.16 | 10.45% | -52.61% | -50.58% | -26.04% |
| 光气衍生品及光气加工 | 5,124,799.15 | 3,802,725.89 | 25.80% | -53.06% | -61.15% | 149.25% |
| 保健品 | 18,510,681.13 | 11,747,817.61 | 36.53% | | | |
| 其他 | 17,382,462.37 | 10,988,141.80 | 36.79% | -37.31% | -45.57% | 35.24% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 383,574,101.31 | 297,777,161.18 | 22.37% | 9.71% | 2.69% | 31.11% |
| 国外 | 135,356,741.03 | 109,319,996.16 | 19.24% | -37.53% | -38.58% | 7.76% |

注：对于占公司营业收入总额或营业利润总额 10% 以上的业务经营活动及其所属行业、主要产品或地区，应当分项列示其营业收入、营业成本、毛利率，并分析其变动情况。

四、核心竞争力分析

1、工艺技术及合成能力优势

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

2、人才优势

本公司拥有本科及以上学历人员近 200 人，主要从事技术研究、工艺开发、技术服务和管理工作。公司主要技术力量集中在研发方面，另外在销售人员中还有相当数量的高学历高技术人才负责产品的售后技术服务和客户需求信息反馈工作。合理的人才结构和人才分布状况，形成了公司在新产品开发和应用领域的领先优势。在新业务领域，公司储备了一批具备国际视野的专业背景人才，尤其是融资租赁方面的行业专家和资深管理团队，为新业务发展打下了良好的基础。

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、新业务领域情况

公司通过全资子公司香港天合收购香港金陵恒建有限公司全部股权，间接控制了广州华津融资租赁有限公司，从而获得融资租赁准入牌照，可以快速切入新业务领域，主要投向领域为智能装备制造，能源环保，医疗设备（含医院），民生工程城市基础设施类，创新培育类等板块的租赁资产融资业务。现已储备多个项目并完成尽职调查及尽职调查报告，将在未来陆续进行项目投放，迅速开拓新的业务领域，积极落实公司双主业发展的战略规划。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

注：为避免重复，在持有金融企业股权情况、证券投资情况、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况等处披露了的投资，不再在本表中填列。

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

注：1、本表要求填列的金融企业股权情况指公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有金融企业股权的情况；

2、金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；

3、期末账面价值应当扣除已计提的减值准备；

4、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|------|--------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------|-----------|
| 宁波银行苏州分行 | 无 | 否 | 宁波银行收益分层理财(智能活期理财2号) | 600 | 2016年03月23日 | 9999年12月01日 | 到期一次性结算 | 300 | | 1.93 | 2.26 |
| 中国农业银行龙岩龙津支行 | 无 | 否 | 农行"本利丰步步高"2014年第1期开放式理财产品" | 2,045 | 2015年10月16日 | 9999年12月01日 | 支取本金时一次性结算 | 1,725 | | 12 | 11.67 |
| 合计 | | | | 2,645 | -- | -- | -- | 2,025 | | 13.93 | 13.93 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) | | | | 2016年04月08日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) | | | | 2016年05月13日 | | | | | | | |

注：如果公司委托理财的实际标的为证券投资，请同时在证券投资“持有其他上市公司股权情况的说明”部分进行披露。

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--------------|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 天禾化学品(苏州)有限公司 | 子公司 | 化学原料和化学制品制造业 | 生产销售：AKD 乳液、阳离子分散松香、干强剂、湿强剂、硅溶胶；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。 | 3000 万人民币 | 264,529,833.54 | 166,442,107.51 | 114,915,999.02 | 11,245,260.26 | 8,297,648.66 |
| 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)、 | 85,691,911 元人民币 | 553,220,450.86 | 328,198,981.95 | 145,157,891.28 | 3,930,378.14 | 2,990,891.84 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|--------------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 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 | | | | | | |
| 南通市纳百园化工有限公司 | 子公司 | 化学原料和化学制品制造业 | 丙二腈、甲醇、盐酸、乙酸溶液[含量>10%~80%]生产及自产产品的销售。一般经营项目：氰基乙酰胺、三嗪环、氰基频那酮、乙酰氨基丙二酸二乙酯生产、销售；化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的 | 16,896 万人民币 | 300,853,303.66 | 197,825,615.06 | 105,077,081.56 | -5,665,279.20 | -5,350,934.58 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----|----------------------|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------|
| | | | 进出口业务。 | | | | | | |
| 苏州中科 天马肽工 程中心有 限公司 | 子公司 | 化学原料 和化学制 品制造业 | 一般经营 项目：肽产 品、药物中 间体的研 发、销售； 药物、精细 化学品的 技术开发、 技术服务 和技术转 让；自营和 代理各类 商品及技 术的进出 口业务。 | 1,000 万人 民币 | 9,346,928.1 5 | 8,145,451.4 8 | | -839,735. 55 | -839,735.55 |
| 天合（香 港）投资有 限公司 | 子公司 | 进出口贸 易 | 精细化工 原料、医药 中间体、造 纸化学品 等进出口 贸易、建立 营销网络。 | 1,000 万港 币 | 204,276,87 4.06 | 198,780,14 1.76 | 24,385,738. 35 | 1,375,826 .70 | 1,375,826.70 |
| 天合（新加 坡）投资有 限公司 | 子公司 | 进出口贸 易 | 商业和管 理咨询服 务；其他投 资控股类。 | 50 万新加 坡元 | 28,137,235. 06 | 1,193,049.4 6 | 53,278,468. 82 | 1,686,820 .22 | 1,715,474.10 |
| 苏州天森 保健品有 限公司 | 子公司 | 贸易、研发 | 批发：预包 装食品兼 散装食品。 片型、粉 型、胶囊 型、口服液 及饮料型 保健品的 研发、技术 咨询、技术 服务。 | 1,200 万美 元 | 12,062,792. 09 | 11,640,988. 24 | 215,570.95 | -71,571.4 2 | -49,256.37 |
| 镇江润港 化工有限 公司 | 子公司 | 化学原料 和化学制 品制造业 | 造纸助剂， （造纸施 胶剂 AKD、 湿强剂、造 | 10,531.605 46 万元 | 125,737,20 8.87 | 48,668,314. 28 | 19,808,032. 97 | 3,345,306 .51 | 1,804,075.71 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|-------|---|----------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | | | 纸润滑剂、造纸分散剂、表面施胶剂、干强剂)的研发、生产和销售,技术转让,同类产品的批发(以上经营范围不涉及国家禁止、限制的项目)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。 | | | | | | |
| 苏州天康生物科技有限公司 | 子公司 | 食品添加剂 | 食品添加剂、生物制品的研发、销售,并提供相关技术转让、技术咨询、技术服务;健康信息咨询服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)(依法须经批准的项目,经相 | 2,000 万元 | 10,267,167.98 | 360,287.06 | 360,287.06 | -1,688,921.79 | -1,688,678.92 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|--------|---|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | 关部门批准后方可开展经营活动) | | | | | | |
| 福建省力菲克药业有限公司 | 子公司 | 保健品、制药 | 生产片剂、硬胶囊剂、软膏剂、乳膏剂、口服溶液剂、中药饮片（净制、切制）药品（列入《野生药材资源保护管理条例》和《中国稀有濒危保护植物名录》的中药材不得加工）（中药饮片的蒸、炒、灸、煅等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的不得生产）；生产片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、粉剂、茶剂、口服液、膏剂类保健食品；生产饮料（固体饮料类、其他饮料类）、糖果制品（糖果）；生产卫生用品 | 3,000 万元 | 65,961,488.62 | 34,979,305.37 | 18,382,524.24 | 2,058,623.07 | 1,400,276.36 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | (抑菌剂、液体、膏剂); 预包装食品批发(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) | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

注: 填列范围包括: 单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司和参股公司。公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

注: 公司应当列表披露项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资的重大项目相关情况。如果公司存在之前年度达到前述标准的非募集资金投资重大项目持续到本期的情况, 也应当披露相关情况。

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---------|---|-------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -50.00% | 至 | 0.00% |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元) | 1,273 | 至 | 2,547 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 2,547 | | |

注: 1、“2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间”指净利润的预计区间, 而非净利润变化幅度的区间;

2、公司应按照《中小企业板信息披露业务备忘录第 1 号: 业绩预告、业绩快报及其修正》的有关要求填报此表; 存在不确定因素可能影响业绩预告准确性的, 公司应说明不确定因素的具体情况及其影响程度;

3、公司预计 2016 年 1-9 月净利润为正值且不属于与上年同期相比扭亏为盈情形的, 应在业绩预告中披露 2016 年 1-9 月预计变动幅度范围以及对应的净利润变动区间。公司披露的业绩变动幅度范围上下限之差不得超过 50%;

4、公司预计 2016 年 1-9 月净利润为负值或与上年同期相比实现扭亏为盈的, 应在业绩预告中披露盈利或亏损金额的合理预计范围。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

注：如半年度财务报告被会计师事务所出具带有强调事项段或其他事项段的无保留意见、保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告，公司董事会和监事会应当就所涉及事项作出说明。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

注：上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具非标准审计报告的，公司应当就所涉及事项的变化及处理情况作出说明。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司2016年5月13日召开2015年年度股东大会，审议通过了《2015年度权益分派方案》，决定以公司现有总股本57,130万股为基数，每10股派发现金股利0.13元（含税），合计派发现金股利742.69万元，送红股0股。公司于2016年5月27日披露了《2015年度权益分派实施公告》（公告编号：2016—054），2015年度权益分派股权登记日为2016年6月1日，除权除息日为2016年6月2日，公司2015年度权益分派方案已于2016年6月2日实施完毕。

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

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

注：公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的，公司应当披露差异的内容及报告期内已采取的整改措施及整改情况。否则，请披露“公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异”。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

注：公司应当汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的相关情况。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格（港元） | 进展情况（注2） | 对公司经营的影响（注3） | 对公司损益的影响（注4） | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 披露日期（注5） | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|----------------------|---------|----------------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 的比率 | | | | |
|----------------------------------|-----------------|---|----|------------------------------|------------------------------------|-----|---|------------------------------|---------------------|----------|
| China Soft Captial Limited | 金陵恒股 权建 100% | 1 | 完成 | 对公司业 务及管理 层未造成 重大影响 | 支付对价 为亿港元, 对公司损 益影响微 弱 | | 是 | 交易对方 同为金陵 控股最终 控制主体 | 2016 年 04 月 07 日 | 2016-035 |

注：1、适用于报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的收购资产的情形。

2、“所涉及的资产产权是否已全部过户”和“所涉及的债权债务是否已全部转移”应填列截止本报告披露日的情况。

3、收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

4、收购事项对报告期财务状况和经营成果的影响，例如：自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并），自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）。

5、如公司收购资产事项已在临时报告披露且后续实施无变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。如果在本表中填写了未达到临时披露标准的收购资产事项，请在披露日期和披露索引处填写“不适用”。

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

注：1、适用于报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的出售资产的情形。

2、“所涉及的资产产权是否已全部过户”和“所涉及的债权债务是否已全部转移”应填列截止本报告披露日的情况。

3、出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响，对报告期财务状况和经营成果的影响，至少包括出售资产交易本身对净利润的影响。

4、如公司出售资产事项已在临时报告披露且后续实施无变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。如果在本表中填写了未达到临时披露标准的出售资产事项，请在披露日期和披露索引处填写“不适用”。

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

注：公司应当披露报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的企业合并事项的简要情况及进展，分析企业合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性等影响，公司应当说明上述事项是否按计划如期实施，如已实施完毕，应当说明其对财务状况和经营成果的影响，以及所涉及的金额及其占利润总额的比例；如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施。如公司企业合并事项已在临时报告披露且后续实施无变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

注：公司应当披露股权激励计划在本报告期的具体实施情况，包括但不限于：实施股权激励计划履行的相关程序及总体情况，激励股份来源情况，激励对象考核情况，激励对象范围的调整情况及履行的程序，激励股份授予数量及解除锁定情况，股票

期权授予及行权情况，股票期权行权价格及期权数量的调整情况及履行的程序，实施股权激励计划对公司报告期内及未来财务状况和经营成果的影响。

如相关股权激励事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

注：公司应当按照以下关联交易的不同类型分别披露。

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。“获批的交易额度”是指经公司有权机关批准的交易金额的上限。

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

注：1、如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，可选“不适用”，但需在本节的第 5 小节其他关联交易中披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

2、披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

注：如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，此节可选“不适用”，但需在本节的第 5 小节其他关联交易中披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-------|---------------|---------------------|--------|------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | |
| 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 |
| 天禾化学品 | 2016年01月19日 | 5,000 | | 3,000 | 连带责任保证 | 24个月 | 否 | 是 |
| 纳百园 | 2016年04 | 5,000 | | 2,000 | 连带责任保 | 24个月 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|--------|--------------------------|--------|------|-------|------------|--------------|
| | 月 08 日 | | | | 证 | | | |
| 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) | | | 5,000 | | |
| 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) | | | 5,000 | | |
| 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 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | |
| 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) | | | 5,000 | | |
| 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) | | | 5,000 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 4.15% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | |

注：1、应披露报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。

2、表中“公司与子公司之间担保情况”仅含公司与子公司之间发生的担保，公司子公司对另一子公司的担保请填写在“子公司对子公司的担保情况”部分，其余情况比如公司对其他企业担保、公司子公司对其他企业担保等都包含在“公司对外担保情况”中。

3、公司及其子公司的对外担保应填写明细情况。子公司对外提供的担保金额以该子公司对外担保金额与上市公司占其股份比例的乘积为准。

4、担保总额为上述“报告期末担保余额合计 (不包括对子公司的担保)”、“报告期末公司与子公司之间担保余额合计”和“报告期末子公司对子公司的担保余额合计”三项的加总。

5、“上述三项担保金额合计 (D+E+F)”为上述“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额”、“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”和“担保总额超过净资产 50% 部分的金额”三项的加总。若一个担保事项同时

出现上述三项情形，在合计总只需要计算一次。

6、“报告期内对外担保实际发生额合计（A2）”、“报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）”、“报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）”，指报告期内累计对外提供的担保金额，包括报告期内提供担保后又解除担保的相关金额。

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

注：1、上市公司出现下列情形之一的，本所有权对其股票交易实行其他风险警示：

- （一）公司生产经营活动受到严重影响且预计在三个月以内不能恢复正常；
- （二）公司主要银行账号被冻结；
- （三）公司董事会无法正常召开会议并形成董事会决议；
- （四）公司向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重的；
- （五）本所认定的其他情形。

2、上述“向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重”，是指上市公司存在以下情形之一且无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决的：

（一）上市公司向控股股东或者其关联人提供资金的余额在一千万元以上，或者占上市公司最近一期经审计净资产的 5% 以上；

（二）上市公司违反规定程序对外提供担保的余额（担保对象为上市公司合并范围内子公司的除外）在五千万以上，且占上市公司最近一期经审计净资产的 10% 以上。

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

注：公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的其他重大交易(即除了半年报中其他部分已披露的交易之外的重大交易)，应披露相关情况，包括但不限于：涉及金额、期限以及对财务状况和经营成果的影响。

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|------------|---|------------------|------|---------------|
| 股改承诺 | 金陵投资控股有限公司 | 1、控股股东金陵投资控股有限公司出具了《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 | 2016 年 04 月 12 日 | 长期 | 报告期内，均严格履行承诺。 |

| | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|------------------|----------------------------|---------------|
| | | 品,不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东金陵投资控股有限公司出具了《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。 | | | |
| | 金陵投资控股有限公司 | 天马集团系天马精化的控股股东,持有天马精化 11,810 万股股份,占上市公司总股本的 20.67%。本次股权转让完成后,金陵控股将成为上市公司控股股东,根据《收购管理办法》的规定,金陵控股本次受让的股份在股权转让完成后 12 个月内不得转让。 | 2016 年 04 月 12 日 | 自 2016 年 4 月 12 日起未来 12 个月 | 报告期内,均严格履行承诺。 |
| | 原控股股东苏州天马医药集团有限公司 | 2015 年 5 月公司与富惠控股有限公司,中海(香港)集团投资有限公司签署了《合作协议》,公司以 6,120 万元人民币向股权出售方收购力菲克 51% 股权,鉴于本次股权收购涉及业绩补偿,即公司控股股东天马集团和力菲克股东富惠控股有限公司承诺:自 2015 年度 7 月起三年内力菲克累积净利润合计不低于人民币 2,571 万元,若力菲克未来三年累计净利润低于以上指标,差额部分由富惠控股、天马集团按甲丙双方持有力菲克的股权比例对力菲克进行补偿。 | 2015 年 05 月 29 日 | 自 2015 年度 7 月起未来三年 | 报告期内,均严格履行承诺。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步 | 不适用 | | | | |

| | |
|--------|--|
| 计划（如有） | |
|--------|--|

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年3月，公司披露《关于控股股东协议转让公司股份暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》：金陵控股与苏州天马医药集团有限公司签订《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，占公司总股本的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。

2016年4月，公司披露《关于控股股东协议转让股份完成过户登记的公告》：2016年4月12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金陵控股的118,100,000股股份于2016年4月12日完成了过户登记手续，协议转让完成，金陵控股成为公司控股股东。

注：除上述各小节内容之外且已在前一定期报告或临时报告中披露过的在报告期内发生以及在以前期间发生但持续到报告期的其他重要事项信息，公司应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

公司报告期不存在公司债券相关情况。

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 | 59,086,551 | 10.34% | | | | -6,529,977 | -6,529,977 | 52,556,574 | 9.20% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 59,086,551 | 10.34% | | | | -6,529,977 | -6,529,977 | 52,556,574 | 9.20% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 59,086,551 | 10.34% | | | | -6,529,977 | -6,529,977 | 52,556,574 | 9.20% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 512,213,449 | 89.66% | | | | 6,529,977 | 6,529,977 | 518,743,426 | 90.80% |
| 1、人民币普通股 | 512,213,449 | 89.66% | | | | 6,529,977 | 6,529,977 | 518,743,426 | 90.80% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 571,300,000 | 100.00% | | | | | | 571,300,000 | 100.00% |

注：1、有限售条件股份是指股份持有人依照法律、法规规定或按承诺有转让限制的股份，包括因股权分置改革暂时锁定的股份、内部职工股、机构投资者配售股份、董事、监事、高级管理人员持有股份等。

2、国家持股是指有权代表国家投资的机构或部门（如国有资产授权投资机构）持有的上市公司股份。

3、国有法人持股是指国有企业、国有独资公司、事业单位以及第一大股东为国有及国有控股企业且国有股权比例合计超过50%的有限责任公司或股份有限公司持有的上市公司股份。

4、其他内资持股是指境内非国有及国有控股单位（包括民营企业、中外合资企业、外商独资企业等）及境内自然人持有的上市公司股份。

5、外资持股是指境外股东持有的上市公司股份。

股份变动的原因

适用 不适用

因公司原董事郁其平、任海峰等限售期届满或部分限售期届满，使得高管限售股份数量减少所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

注：对报告期内因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动的，应当予以说明。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

注：1、如股东存在因股改、增发等原因新增限售股份的，应当在“限售原因”栏内分别说明限售原因及相应的股份数量；

2、股东所持股份在报告期内存在多次解除限售的，应当在“解除限售日期”栏内分别说明解除限售的时间及相应的股份数量；

3、股东所持限售股份均未解除限售的，应当根据承诺情况在“解除限售日期”栏内分别说明拟解除限售的时间及股份数量；

4、限售股股东数量较多的，可详细披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况可合并填列。

二、公司股东数量及持股情况

注：半年报披露的前十名股东名称、持股数量及其排序以结算公司提供的股东名册为准。另外，证金公司自身持有的上市公司股份，划转给中央汇金持有的上市公司股份，以及通过各类公募基金、券商资管计划持有的上市公司股份，均不合并计算。

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 57,691 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--------------------------------|--------|------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| 金陵投资控股有限公司 | 境内非国有法人 | 20.67% | 118,100,000 | 118,100,000 | | 118,100,000 | 质押 | 116,100,000 |
|--|---|--------|-------------|-------------|------------|-------------|----|-------------|
| 徐仁华 | 境内自然人 | 4.61% | 26,333,533 | | 26,333,533 | | 质押 | 25,531,600 |
| 徐敏 | 境内自然人 | 4.22% | 24,102,904 | | 18,658,104 | 5,444,800 | 质押 | 1,869,400 |
| 郁其平 | 境内自然人 | 2.65% | 15,127,923 | | 7,563,962 | 7,563,962 | 质押 | 13,784,400 |
| 天治基金—上海银行—天治—聚盈 2 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 1.53% | 8,726,606 | 8,726,606 | | 8,726,606 | | |
| 融通资本财富—兴业银行—聚富 2 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 1.04% | 5,952,115 | 5,952,115 | | 5,952,115 | | |
| 融通资本财富—兴业银行—融通资本铭盈 1 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.65% | 3,698,900 | 3,698,900 | | 3,698,900 | | |
| 任海峰 | 境内自然人 | 0.64% | 3,677,700 | -523600 | | 3,677,700 | | |
| 长江证券资管—工商银行—长江证券昆仑 7 号集合资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.48% | 2,740,000 | 2,740,000 | | 2,740,000 | | |
| 叶树昌 | 境内自然人 | 0.40% | 2,292,303 | 2,292,303 | | 2,292,303 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 徐敏先生为本公司总经理，是公司原实际控制人徐仁华先生的侄子。除以上情况外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 金陵投资控股有限公司 | 118,100,000 | 人民币普通股 | 118,100,000 | | | | | |
| 天治基金—上海银行—天治—聚 | 8,726,606 | 人民币普通股 | 8,726,606 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|-----------|
| 盈 2 号资产管理计划 | | | |
| 郁其平 | 7,563,961 | 人民币普通股 | 7,563,961 |
| 融通资本财富—兴业银行—聚富 2 号资产管理计划 | 5,952,115 | 人民币普通股 | 5,952,115 |
| 徐敏 | 5,444,800 | 人民币普通股 | 5,444,800 |
| 融通资本财富—兴业银行—融通资本铭盈 1 号资产管理计划 | 3,698,900 | 人民币普通股 | 3,698,900 |
| 任海峰 | 3,677,700 | 人民币普通股 | 3,677,700 |
| 长江证券资管—工商银行—长江证券昆仑 7 号集合资产管理计划 | 2,740,000 | 人民币普通股 | 2,740,000 |
| 叶树昌 | 2,292,303 | 人民币普通股 | 2,292,303 |
| 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 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 徐敏先生为本公司总经理，是公司原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股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

注：1、股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2、股份种类包括人民币普通股、优先股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3、如有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的，应当予以注明，并披露约定持股期间的起止日期。

4、上市公司股票为融资融券标的证券的，公司需要披露持股 5% 以上股东或前 10 名股东在报告期内因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。

5、公司持股 5% 以上的股东不足 10 名时，应填写前 10 名股东持股情况。

6、以上列出的股东情况中应当注明代表国家持有股份的单位 and 外资股东。

7、公司在计算股东持股数额或比例时，仅计算普通股和表决权恢复的优先股（如有）。

8、“报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）”，在此处如果上市公司没有此种情况请填写 0。

9、上市公司应当按照证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式（2014 年修订）》第三十四条、第三十五条、第三十六条的要求，披露公司股东变动及股东情况。

10、上市公司在定期报告中披露期末前 10 名普通股股东或前 10 名无限售条件普通股股东情况时，应以股东通过各种证券账户（包括股东名下的普通证券账户、客户信用交易担保证券账户、资产管理产品证券账户及其他证券账户等）持有公司股份的合计数排序。证券公司客户信用交易担保证券账户仅作为名义持有人，不应作为股东参与排名，在披露的股东名单中不应出现“XX 证券公司客户信用交易担保证券账户”的名称。

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

注：公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东如在报告期内进行约定购回交易的，公司需要分别披露相关股东的名称、报告期内约定购回初始交易所涉股份数量及比例，报告期内购回交易所涉股份数量及比例，截止报告期末持股数量及比例等情况。如股东为参与约定购回式证券交易而持股的证券公司的，应当披露为“XX 证券公司约定购回式证券交易专用证券账户”。

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|------------------|
| 新控股股东名称 | 金陵投资控股有限公司 |
| 变更日期 | 2016 年 04 月 12 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 |
| 指定网站披露日期 | 2016 年 04 月 12 日 |

注：如报告期内控股股东发生变更，应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|------------------|
| 新实际控制人名称 | 王广宇 |
| 变更日期 | 2016 年 04 月 12 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 |
| 指定网站披露日期 | 2016 年 04 月 12 日 |

注：如报告期内实际控制人发生变更，应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 王广宇 | 董事长 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 沈明宏 | 副董事长 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 胡农 | 董事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 王剑 | 董事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 丁建臣 | 独立董事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 赵西卜 | 独立董事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 李德峰 | 独立董事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 王家春 | 监事会主席 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 徐峰 | 监事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 刘畅 | 监事 | 被选举 | 2016 年 05 月 16 日 | 换届选举 |
| 徐仁华 | 董事 | 离任 | 2016 年 05 月 16 日 | 离任 |
| 徐敏 | 董事 | 离任 | 2016 年 05 月 16 日 | 离任 |
| 谢宏 | 董事 | 离任 | 2016 年 05 月 16 日 | 离任 |

| | | | | |
|-----|-------|----|-------------|----|
| | | | 日 | |
| 郭澳 | 独立董事 | 离任 | 2016年05月16日 | 离任 |
| 刘凤珍 | 独立董事 | 离任 | 2016年05月16日 | 离任 |
| 余荣发 | 独立董事 | 离任 | 2016年05月16日 | 离任 |
| 金百鸣 | 监事 | 离任 | 2016年05月16日 | 离任 |
| 蒋勇 | 监事 | 离任 | 2016年05月16日 | 离任 |
| 徐国良 | 监事 | 离任 | 2016年05月16日 | 离任 |
| 贾国华 | 董事会秘书 | 离任 | 2016年03月08日 | 离任 |

注：公司应当披露报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘的原因。公司应当根据职务类型选择相应的变动类型。如：报告期内担任或不再担任董事（含董事长、独立董事等）、监事（含监事会主席、职工监事等）选择“被选举、任期满离任、离任”，其中，“离任”包括被罢免、主动离职等情况；报告期内担任或不再担任高级管理人员选择“聘任、任期满离任、解聘”，其中，“解聘”包括被辞退、主动辞职、工作变动等情况；对于报告期内职务发生了变更的，如不再担任董事改任总经理的，应当选择“任免”。

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 290,900,177.83 | 101,797,657.44 |
| 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 | 72,678,222.73 | 79,184,130.38 |
| 应收账款 | 297,728,971.10 | 305,668,380.41 |
| 预付款项 | 27,228,237.15 | 20,542,595.49 |
| 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 | 8,071,138.39 | 21,603,976.84 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 235,241,549.82 | 220,941,188.36 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 10,145,484.60 | 22,637,497.24 |
| 流动资产合计 | 941,993,781.62 | 772,375,426.16 |
| 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 | 30,749,173.34 | 30,588,880.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 682,794,533.34 | 706,640,279.83 |
| 在建工程 | 147,490,927.35 | 115,221,457.06 |
| 工程物资 | 26,163,736.15 | 16,302,749.09 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 146,485,367.88 | 157,328,288.14 |
| 开发支出 | 5,197,427.62 | 695,746.49 |
| 商誉 | 100,690,655.42 | 100,690,655.42 |
| 长期待摊费用 | 6,902,767.71 | 7,840,117.36 |
| 递延所得税资产 | 13,105,630.21 | 14,666,415.78 |
| 其他非流动资产 | 41,395,344.20 | 22,399,068.93 |
| 非流动资产合计 | 1,203,978,563.22 | 1,175,376,658.34 |
| 资产总计 | 2,145,972,344.84 | 1,947,752,084.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 523,946,800.00 | 407,142,960.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 390,168.10 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 53,200,520.00 | 26,000,000.00 |
| 应付账款 | 173,801,864.61 | 159,305,475.19 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 15,280,193.64 | 16,131,756.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,418,723.75 | 5,098,599.50 |
| 应交税费 | 8,400,607.21 | 18,624,489.91 |
| 应付利息 | 571,773.88 | 556,638.07 |
| 应付股利 | 418,950.00 | 418,950.00 |
| 其他应付款 | 74,561,978.15 | 14,689,570.58 |
| 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 | 853,601,411.24 | 648,358,608.02 |
| 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 | 3,612,280.30 | 3,716,924.48 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,612,280.30 | 3,716,924.48 |
| 负债合计 | 857,213,691.54 | 652,075,532.50 |
| 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 | 341,735,006.35 | 340,599,728.21 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -908,199.73 | |
| 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 | 264,165,029.59 | 260,709,928.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,203,629,353.55 | 1,199,947,174.17 |
| 少数股东权益 | 85,129,299.75 | 95,729,377.83 |
| 所有者权益合计 | 1,288,758,653.30 | 1,295,676,552.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,145,972,344.84 | 1,947,752,084.50 |

法定代表人：王广宇

主管会计工作负责人：张杰

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 | 42,916,797.76 | 67,856,149.85 |
| 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 | 17,840,319.62 | 14,915,046.49 |
| 应收账款 | 96,315,673.11 | 148,701,083.63 |
| 预付款项 | 9,940,866.21 | 7,411,555.02 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 302,500.00 | 302,500.00 |
| 其他应收款 | 166,892,898.93 | 112,454,151.81 |
| 存货 | 122,326,845.99 | 127,955,358.45 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 1,739,752.15 |
| 流动资产合计 | 456,535,901.62 | 481,335,597.40 |
| 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 | 1,034,396,241.68 | 828,068,448.58 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 207,450,294.42 | 216,790,936.28 |
| 在建工程 | 10,324,570.05 | 3,966,703.25 |
| 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 | 68,529,958.20 | 75,176,512.97 |
| 开发支出 | 1,925,831.68 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,657,924.28 | 5,051,121.14 |
| 递延所得税资产 | 2,580,214.81 | 2,569,029.43 |
| 其他非流动资产 | 29,739,846.04 | 13,139,166.13 |
| 非流动资产合计 | 1,359,604,881.16 | 1,144,761,917.78 |
| 资产总计 | 1,816,140,782.78 | 1,626,097,515.18 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 438,946,800.00 | 361,142,960.00 |
| 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 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 6,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 应付账款 | 52,794,373.57 | 51,857,717.00 |
| 预收款项 | 6,045,615.73 | 3,937,383.49 |
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 1,472,883.68 | 10,480,022.77 |
| 应付利息 | 482,016.67 | 478,150.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 163,124,034.93 | 20,143,115.86 |
| 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 | 668,865,724.58 | 474,429,517.22 |
| 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 | 311,614.77 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 311,614.77 | 311,614.77 |
| 负债合计 | 669,177,339.35 | 474,741,131.99 |
| 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 | 119,164,217.02 | 123,557,156.78 |
| 所有者权益合计 | 1,146,963,443.43 | 1,151,356,383.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,816,140,782.78 | 1,626,097,515.18 |

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 | 518,930,842.34 | 566,290,894.70 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 518,930,842.34 | 566,290,894.70 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 503,424,411.31 | 536,353,000.86 |
| 其中：营业成本 | 407,097,157.34 | 467,977,834.49 |
| 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 | 3,234,425.43 | 1,700,170.20 |
| 销售费用 | 23,991,382.85 | 19,536,824.93 |
| 管理费用 | 64,276,582.11 | 36,679,628.55 |
| 财务费用 | 9,841,158.16 | 11,355,633.61 |
| 资产减值损失 | -5,016,294.58 | -897,090.92 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 307,882.64 | 3,988,242.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 15,814,313.67 | 33,926,136.59 |
| 加：营业外收入 | 961,177.67 | 1,936,799.13 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 1,181,547.84 | 593,142.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 125,035.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 15,593,943.50 | 35,269,793.72 |
| 减：所得税费用 | 6,228,902.36 | 7,249,216.89 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,365,041.14 | 28,020,576.83 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 12,620,288.48 | 27,373,946.22 |
| 少数股东损益 | -3,255,247.34 | 646,630.61 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 9,365,041.14 | 28,020,576.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 12,620,288.48 | 27,373,946.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,255,247.34 | 646,630.61 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | 0.05 |

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：王广宇

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：李小芳

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

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 | 202,138,287.41 | 264,371,357.70 |
| 减：营业成本 | 152,189,677.01 | 216,990,457.28 |
| 营业税金及附加 | 2,053,820.88 | 1,129,411.81 |
| 销售费用 | 5,931,380.10 | 8,116,867.24 |
| 管理费用 | 27,201,657.89 | 17,800,996.88 |
| 财务费用 | 10,330,602.84 | 9,852,256.44 |
| 资产减值损失 | 701,617.94 | 1,219,336.01 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 161,757.80 | 1,825,796.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,825,796.53 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 3,891,288.55 | 11,087,828.57 |
| 加：营业外收入 | 474,226.15 | 1,755,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 858,670.74 | 429,088.38 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 3,506,843.96 | 12,413,740.19 |
| 减：所得税费用 | 472,883.72 | 1,776,140.74 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 3,033,960.24 | 10,637,599.45 |
| 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 | 3,033,960.24 | 10,637,599.45 |
| 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 | 346,704,993.77 | 372,052,989.90 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 9,283,209.81 | 9,123,913.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41,933,816.88 | 49,126,642.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 397,922,020.46 | 430,303,545.33 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 152,480,139.61 | 192,256,660.82 |
| 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 | 48,345,990.16 | 47,732,060.48 |
| 支付的各项税费 | 48,440,207.52 | 30,667,219.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,897,441.91 | 53,708,427.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 298,163,779.20 | 324,364,367.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,758,241.26 | 105,939,177.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 17,250,000.00 | 138,971,400.61 |
| 取得投资收益收到的现金 | 307,882.64 | 3,681,486.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,266,416.17 | 118,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 1,046,014.85 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 35,824,298.81 | 143,816,902.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 49,009,195.57 | 100,844,274.40 |
| 投资支付的现金 | 5,350,120.20 | 164,040,000.61 |
| 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 | 8,250,000.00 | 17,994,966.67 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 62,609,315.77 | 282,879,241.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,785,016.96 | -139,062,339.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 314,383,350.00 | 169,376,646.18 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 315,283,350.00 | 170,276,646.18 |
| 偿还债务支付的现金 | 197,709,290.00 | 119,935,848.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,639,178.62 | 24,681,631.28 |
| 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 | 210,348,468.62 | 144,617,479.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 104,934,881.38 | 25,659,166.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,579,021.86 | 1,130,924.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 180,487,127.54 | -6,333,070.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 89,343,794.77 | 125,984,406.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 269,830,922.31 | 119,651,336.50 |

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 | 182,672,982.26 | 249,864,219.51 |
| 收到的税费返还 | 8,460,414.20 | 4,416,269.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 132,478,372.05 | 79,695,956.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 323,611,768.51 | 333,976,445.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 117,073,253.59 | 157,774,404.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,845,689.84 | 21,906,340.03 |
| 支付的各项税费 | 26,968,964.92 | 18,562,036.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35,744,247.18 | 65,673,542.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 194,632,155.53 | 263,916,323.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 128,979,612.98 | 70,060,122.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 161,757.80 | 1,519,040.67 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,200,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 1,046,014.85 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 18,361,757.80 | 2,565,055.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 37,384,275.17 | 16,062,290.86 |
| 投资支付的现金 | | 40,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 206,327,793.10 | 18,192,439.53 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 243,712,068.27 | 74,254,730.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -225,350,310.47 | -71,689,674.87 |
| 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 | 239,883,350.00 | 120,119,419.18 |
| 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 | 239,883,350.00 | 120,119,419.18 |
| 偿还债务支付的现金 | 162,209,290.00 | 63,680,311.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,892,761.66 | 21,844,869.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 173,102,051.66 | 85,525,180.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 66,781,298.34 | 34,594,238.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,017,645.59 | 1,302,547.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -28,571,753.56 | 34,267,233.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 55,739,751.76 | 29,976,785.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 27,167,998.20 | 64,244,018.49 |

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 | | 260,709,928.62 | 95,729,377.83 | 1,295,676,552.00 |
| 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 | | 260,709,928.62 | 95,729,377.83 | 1,295,676,552.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,135,278.14 | | -908,199.73 | | | | 3,455,100.97 | -10,600,078.08 | -6,917,898.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -908,199.73 | | | | 12,620,288.48 | -3,255,247.34 | 8,456,841.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -7,344,830.74 | -7,344,830.74 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -7,344,830.74 | -7,344,830.74 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -7,426,900.00 | | -7,426,900.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -7,426,900.00 | -7,426,900.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,545,332.60 | | | | 222,175.81 | 1,767,508.41 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,545,332.60 | | | | -222,175.81 | -1,767,508.41 | |
| （六）其他 | | | | | 1,135,278.14 | | | | | | | -1,738,287.51 | -603,009.37 | |
| 四、本期期末余额 | 571,300,000.00 | | | | 341,735,006.35 | | | -908,199.73 | | 27,337,517.34 | | 264,165,029.59 | 85,129,299.75 | 1,288,758,653.30 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|---------------|-------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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. | | | | 340,599,728.21 | | | | 27,337,517.34 | | 246,781,864.13 | 54,167,210.26 | 1,240,186,319.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 15,947,946.22 | 9,826,067.11 | 25,774,013.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 27,373,946.22 | 646,630.61 | 28,020,576.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -11,426,000.00 | | -11,426,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -11,426,000.00 | | -11,426,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|---------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,767,508.41 | | | | | 1,767,508.41 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,767,508.41 | | | | | -1,767,508.41 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | 8,279,436.50 | | 8,279,436.50 |
| 四、本期期末余额 | 571,300,000.00 | | | | 340,599,728.21 | | 27,337,517.34 | | 262,729,810.35 | 63,993,277.37 | | 1,265,960,333.27 |

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 | 123,557,156.78 | 1,151,356,383.19 |
| 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 | 123,557,156.78 | 1,151,356,383.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -4,392,939.76 | -4,392,939.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,033,960.24 | 3,033,960.24 |
| （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 | | | | | | | | | | -7,426,900.00 | -7,426,900.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,426,900.00 | -7,426,900.00 | |
| 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 | 119,164,217.02 | 1,146,963,443.43 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 285,650,000.00 | | | | 714,853,672.07 | | | | 25,860,335.69 | 137,355,218.67 | 1,163,719,226.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 285,650,000.00 | | | | 714,853,672.07 | | | | 25,860,335.69 | 137,355,218.67 | 1,163,719,226.43 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 285,650,000.00 | | | | -285,650,000.00 | | | | 1,435,218.65 | -1,365,532.18 | 69,686.47 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 14,352,186.47 | 14,352,186.47 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 1,435,218.65 | -15,717,718.65 | -14,282,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,435,218.65 | -1,435,218.65 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -14,282,500.00 | -14,282,500.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 285,650,000.00 | | | | -285,650,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 285,650,000.00 | | | | -285,650,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 571,300,000.00 | | | | 429,203,672.07 | | | | 27,295,554.34 | 135,989,686.49 | 1,163,788,912.90 |

三、公司基本情况

苏州天马精细化学品股份有限公司（以下简称本公司）系于2007年12月28日由苏州天马医药集团精细化学品有限公司（以下简称天马医药）整体变更设立的股份有限公司。

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

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

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

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

2016年4月，公司披露《关于控股股东协议转让股份完成过户登记的公告》：金陵控股与苏州天马医药集团有限公司签订《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，占公司总股本的20.67%。2016年4月12日，协议转让完成，金陵控股成为公司控股股东。

本公司《企业法人营业执照》注册号为913205007132312124，法定代表人为王广宇先生，公司住所为苏州市吴中区木渎镇花苑东路199-1号。

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

本公司的母公司为金陵投资控股有限公司，王广宇先生系本公司实际控制人。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

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

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

为一个完整的公历年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

认金额。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

不适用

1、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

报告期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具本集团衍生金融工具为远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

（7）金融资产转移

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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 其他方法 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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 年以上 | | |
| 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

注：填写具体组合名称和计提比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

注：填写具体组合名称和计提比例。

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

12、划分为持有待售资产

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

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

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

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

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

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

（2）后续计量及损益确认

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

选择公允价值计量的依据

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见“减值测试方法及减值准备计提方法”。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条

件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

无形资产计提资产减值方法见“减值测试方法及减值准备计提方法”

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

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。

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

本集团销售商品确认收入的时点按以下标准确认：1、客户需要验收的商品，以客户验收确认的时点作为收入确认时点；2、客户不需要验收的商品，以客户确认收到货物时点作为收入确认时点。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

本集团本年度未发生重要会计政策变更。

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

本集团本年度未发生重要会计估计变更。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

2、税收优惠

2014年9月本公司继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，本年度企业所得税仍然适用15%的税率。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

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 | 112,134.86 | 51,659.87 |
| 银行存款 | 268,767,750.27 | 90,063,533.38 |
| 其他货币资金 | 22,020,292.70 | 11,682,464.19 |
| 合计 | 290,900,177.83 | 101,797,657.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

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

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

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 | 72,678,222.73 | 76,660,042.11 |
| 商业承兑票据 | | 2,524,088.27 |
| 合计 | 72,678,222.73 | 79,184,130.38 |

其他说明

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 | 6,328,300.85 | 1.93% | 6,328,300.85 | 100.00% | 0.00 | 6,528,300.85 | 1.95% | 6,528,300.85 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 320,310,779.39 | 97.86% | 22,581,808.29 | 7.05% | 297,728,971.10 | 327,584,713.49 | 97.85% | 21,916,333.08 | 6.69% | 305,668,380.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 671,694.13 | 0.21% | 671,694.13 | 100.00% | 0.00 | 654,152.74 | 0.20% | 654,152.74 | 100.00% | |
| 合计 | 327,310,774.37 | | 29,581,803.27 | | 297,728,971.10 | 334,767,167.08 | 100.00% | 29,098,786.67 | | 305,668,380.41 |

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 | 1,560,169.42 | 1,560,169.42 | 100.00% | 法律纠纷，未按判决书付款且欠款时间较长 |
| 合计 | 6,328,300.85 | 6,328,300.85 | -- | -- |

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 | 292,230,227.80 | 14,149,093.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 17,869,648.97 | 1,787,045.71 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 8,287,768.62 | 2,486,330.58 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 4,855,581.11 | 2,427,790.56 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 606,094.54 | 484,875.63 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,246,672.20 | 1,246,672.20 | 100.00% |
| 合计 | 325,095,993.24 | 22,581,808.29 | |

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

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|------|---------------|----------------------|--------------|
| 单位一 | 22,062,576.05 | 6.74% | 1,103,128.80 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|------------|
| 单位二 | 13,475,000.00 | 4.12% | 673,750 |
| 单位三 | 10,402,868.26 | 3.18% | 520,143.41 |
| 单位四 | 6,956,650.00 | 2.13% | 347,832.5 |
| 单位五 | 6,781,200.00 | 2.07% | 339,060 |

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

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 | 19,511,063.17 | 71.66% | 17,312,865.59 | 84.28% |
| 1 至 2 年 | 5,151,014.63 | 18.92% | 1,536,305.50 | 7.48% |
| 2 至 3 年 | 885,319.62 | 3.25% | 300,754.63 | 1.46% |
| 3 年以上 | 1,680,839.73 | 6.17% | 1,392,669.77 | 6.78% |
| 合计 | 27,228,237.15 | -- | 20,542,595.49 | -- |

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 | 2,830,616.00 | 10.40% |
| 单位二 | 2,319,966.86 | 8.52% |
| 单位三 | 2,062,255.31 | 7.57% |
| 单位四 | 750,000.00 | 2.75% |

| | | |
|-----|--------------|--------|
| 单位五 | 748,676.07 | 2.75% |
| 合 计 | 8,711,514.24 | 31.99% |

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,083,830.36 | 100.00% | 5,012,691.97 | 38.31% | 8,071,138.39 | 32,052,003.08 | 100.00% | 10,448,026.24 | 32.60% | 21,603,976.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 13,083,830.36 | 100.00% | 5,012,691.97 | 38.31% | 8,071,138.39 | 32,052,003.08 | 100.00% | 10,448,026.24 | 32.60% | 21,603,976.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 4,855,007.20 | 242,750.36 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 627,978.00 | 62,797.80 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,061,821.75 | 318,546.53 | 30.00% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 2,240,000.49 | 1,120,000.25 | 50.00% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 4 至 5 年 | 525,943.33 | 420,754.66 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,847,842.37 | 2,847,842.37 | 100.00% |
| 合计 | 12,158,593.14 | 5,012,691.97 | |

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

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 员工备用金 | 3,498,964.52 | 2,121,995.19 |
| 押金、保证金 | 1,270,083.70 | 5,071,363.57 |
| 出口退税 | 1,710,727.72 | 4,870,689.91 |
| 其他单位往来款 | 6,604,054.42 | 19,987,954.41 |
| 其他 | | |
| 合计 | 13,083,830.36 | 32,052,003.08 |

(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 |
|---------------|------------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 苏州永能市政工程有限公司 | 往来款 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 38.71% | 150,000.00 |
| 出口退税 | 出口销售应收取的退税 | 1,710,727.72 | 1 年以内 | 22.08% | |
| 临邑县城市开发投资有限公司 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 12.90% | 50,000.00 |
| 天宇建设 | 往来款 | 900,000.00 | 3-4 年 | 11.61% | 450,000.00 |
| 临盘街道办 | | 640,000.00 | 5 年以上 | 8.26% | 640,000.00 |
| 合计 | -- | 7,250,727.72 | -- | | 1,290,000.00 |

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 | 48,913,723.75 | | 48,913,723.75 | 43,989,263.26 | | 43,989,263.26 |
| 在产品 | 21,656,357.54 | | 21,656,357.54 | 17,209,324.78 | | 17,209,324.78 |
| 库存商品 | 127,165,933.36 | 1,504,787.32 | 125,661,146.04 | 127,550,465.19 | 1,574,975.81 | 125,975,489.38 |
| 周转材料 | 18,879,115.29 | | 18,879,115.29 | 17,907,652.43 | | 17,907,652.43 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的 已完工未结算资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 19,806,282.64 | | 19,806,282.64 | 12,806,255.20 | | 12,806,255.20 |
| 委托加工物资 | 324,924.56 | | 324,924.56 | 3,053,203.31 | | 3,053,203.31 |
| 合计 | 236,746,337.14 | 1,504,787.32 | 235,241,549.82 | 222,516,164.17 | 1,574,975.81 | 220,941,188.36 |

(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 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,574,975.81 | | | 70,188.49 | | 1,504,787.32 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的 已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 1,574,975.81 | | | 70,188.49 | | 1,504,787.32 |

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

7、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

注：说明划分为持有待售的资产的原因等。

8、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 | 6,945,484.60 | 5,147,417.92 |
| 预缴所得税 | | 2,390,079.32 |
| 银行理财产品 | 3,200,000.00 | 15,100,000.00 |
| 合计 | 10,145,484.60 | 22,637,497.24 |

其他说明：

9、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 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 3,003,000.00 | | 3,003,000.00 | 3,003,000.00 | | 3,003,000.00 |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 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) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------|-------------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|-------------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 苏州神元生物科技股份有限公司 | 30,588.88 0.24 | | | 160,293.10 | | | | | | | 30,749.17 3.34 | |
| 小计 | 30,588.88 0.24 | | | 160,293.10 | | | | | | | 30,749.17 3.34 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 30,588.88 0.24 | | | 160,293.10 | | | | | | | 30,749.17 3.34 | |

11、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 | 1,016,804,984.52 | 1,016,804,984.52 |
| 2.本期增加金额 | 51,044,531.25 | 51,044,531.25 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| (1) 购置 | 19,092,235.00 | 19,092,235.00 |
| (2) 在建工程转入 | 713,574.38 | 713,574.38 |
| (3) 企业合并增加 | | |
| (4) 其他增加 | 21,238,721.87 | 21,238,721.87 |
| 3.本期减少金额 | 35,631,864.97 | 35,631,864.97 |
| (1) 处置或报废 | 35,631,864.97 | 35,631,864.97 |
| 4.期末余额 | 1,032,217,650.80 | 1,032,217,650.80 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 310,164,704.69 | 310,164,704.69 |
| 2.本期增加金额 | 74,256,964.13 | 74,256,964.13 |
| (1) 计提 | 39,377,825.99 | 39,377,825.99 |
| (2) 其他增加 | 34,879,138.14 | 34,879,138.14 |
| 3.本期减少金额 | 34,998,551.36 | 34,998,551.36 |
| (1) 处置或报废 | 34,998,551.36 | 34,998,551.36 |
| 4.期末余额 | 349,423,117.46 | 349,423,117.46 |
| 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 | 682,794,533.34 | 682,794,533.34 |
| 2.期初账面价值 | 706,640,279.83 | 706,640,279.83 |

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(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 | 办证资料不全 |
| 力菲克实验楼 | 693,952.80 | 办证资料不全 |
| 力菲克专家楼 | 1,479,961.60 | 办证资料不全 |
| 力菲克原料药二期厂房 | 1,331,547.65 | 办证资料不全 |
| 力菲克材料及成品等仓库 | 1,902,654.56 | 办证资料不全 |

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 天马精化浒关二期车间改建 | 10,188,412.47 | | 10,188,412.47 | 3,934,319.25 | | 3,934,319.25 |
| 天马胞磷胆碱钠扩产、多功能原料药能车间项目 | 103,773.58 | | 103,773.58 | | | |
| 润港化工厂区改造 | 9,928,814.53 | | 9,928,814.53 | 2,845,356.61 | | 2,845,356.61 |
| 润港 ASA-技改项目 | 1,882,838.84 | | 1,882,838.84 | | | |
| 润港干强剂项目 | 3,213,161.36 | | 3,213,161.36 | 1,763,079.16 | | 1,763,079.16 |
| 润港 AKD 乳液项目 | 1,457,648.72 | | 1,457,648.72 | | | |
| 纳百园二期基建项目募投项目 | 4,209,456.08 | | 4,209,456.08 | 4,197,831.08 | | 4,197,831.08 |
| 山东天安二期基建项目工程 | 113,719,378.38 | | 113,719,378.38 | 101,292,980.24 | | 101,292,980.24 |
| 天禾化学品项目改建 | 901,052.00 | | 901,052.00 | | | |
| 其他零星项目 | 1,886,391.39 | | 1,886,391.39 | 1,187,890.72 | | 1,187,890.72 |
| 合计 | 147,490,927.35 | | 147,490,927.35 | 115,221,457.06 | | 115,221,457.06 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 纳百园二期基建项目募投项目 | 107,418,000.00 | 4,197,831.08 | 11,625.00 | | | 4,209,456.08 | 95.00% | 100% | | | | 募股资金 |
| 山东天安二期基建项目工程-募投项目 | 181,537,800.00 | 101,292,980.24 | 12,426,398.14 | | | 113,719,378.38 | 59.39% | 60% | 5,540,216.64 | | | 募股资金 |
| 合计 | 288,955,800.00 | 105,490,811.32 | 12,438,023.14 | 0.00 | 0.00 | 117,928,834.46 | -- | -- | 5,540,216.64 | | | -- |

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

13、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| | 26,163,736.15 | 16,302,749.09 |
| 合计 | 26,163,736.15 | 16,302,749.09 |

其他说明：

14、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 | 84,615,431.83 | | 154,216,638.43 | 790,409.58 | 239,622,479.84 |
| 2.本期增加金额 | 21,181,932.92 | | -5,089,524.32 | 10,256.41 | 16,102,665.01 |
| (1) 购置 | 14,000.00 | | 692,896.65 | 10,256.41 | 717,153.06 |
| (2) 内部研发 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|--|----------------|------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | 21,167,932.92 | | -5,782,420.97 | | 15,385,511.95 |
| (4) 其他增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 105,797,364.75 | | 149,127,114.11 | 800,665.99 | 255,725,144.85 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,117,759.94 | | 85,627,677.01 | 581,581.60 | 100,327,018.55 |
| 2. 本期增加金额 | 1,927,387.51 | | 6,926,112.01 | 59,258.90 | 8,912,758.42 |
| (1) 计提 | 808,498.70 | | 10,824,363.41 | 59,258.90 | 11,692,121.01 |
| (2) 其他增加 | 1,118,888.81 | | -3,898,251.40 | | -2,779,362.59 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,045,147.45 | | 92,553,789.02 | 640,840.50 | 109,239,776.97 |
| 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 | 89,752,217.30 | | 56,573,325.09 | 159,825.49 | 146,485,367.88 |
| 2. 期初账面价值 | 90,628,620.40 | | 66,613,735.68 | 85,932.06 | 157,328,288.14 |

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。

15、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 |
|-------------------|------------|--------------|----|--|------------|--------------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 维格列汀合成工艺 | | 505,172.87 | | | 505,172.87 | 418,951.91 | | 86,220.96 |
| 盐酸莫西沙星 | | 411,973.25 | | | | 334,444.99 | | 77,528.26 |
| 达比加群酯甲磺酸盐 | | 641,683.61 | | | | 533,367.08 | | 108,316.53 |
| 左乙拉西坦 | | 573,066.57 | | | | 483,498.18 | | 89,568.39 |
| 埃索美拉唑 | | 539,737.80 | | | | | | 539,737.80 |
| 盐酸度洛西汀盐酸盐合成工艺 | | 373,477.86 | | | | | | 373,477.86 |
| 高纯度氯吡格雷 | | 386,856.84 | | | | | | 386,856.84 |
| 葡甲胺新工艺 | | 820,959.45 | | | | 695,590.99 | | 125,368.46 |
| 胞磷胆碱钠 | | 690,070.51 | | | | 570,879.81 | | 119,190.70 |
| 丙二腈绿色合成新工艺 | | 732,670.03 | | | | | | 732,670.03 |
| TRP2 (龙)项目 | | 267,555.56 | | | | | | 267,555.56 |
| 其他零星研发项目 | | 1,288,818.96 | | | | 210,547.05 | | 1,078,271.91 |
| 增加骨密度片及胶囊 | | 227,353.33 | | | | | | 227,353.33 |
| 天雪含片 | | 186,013.41 | | | | | | 186,013.41 |
| 姜黄素胶囊 | | 55,278.34 | | | | | | 55,278.34 |
| 通便茶 | | 27,221.56 | | | | | | 27,221.56 |
| 一种维生素矿物质舌下含片 | | 11,314.91 | | | | | | 11,314.91 |
| 5万吨/年光气及光气衍生品工艺研发 | 695,746.49 | 9,736.28 | | | | | | 705,482.77 |
| 合计 | 695,746.49 | 7,748,961.14 | | | | 3,247,280.01 | | 5,197,427.62 |

其他说明

注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

16、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 |
|-------------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 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 | 100,690,655.42 | | | | | 100,690,655.42 |

17、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 | 682,783.96 | | 122,592.72 | | 560,191.24 |
| 实验室改造 | 185,685.59 | | 117,394.98 | | 68,290.61 |
| 绿化养护费用 | 11,375.78 | | 11,375.78 | | |
| 厂房零星修理 | 373,766.71 | 67,000.00 | 75,540.14 | | 365,226.57 |
| 装修费 | 6,442,356.15 | -163,461.54 | 521,563.11 | | 5,757,331.50 |
| 其他 | 144,149.17 | 45,283.02 | 37,704.40 | | 151,727.79 |
| 合计 | 7,840,117.36 | -51,178.52 | 886,171.13 | | 6,902,767.71 |

其他说明

18、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 | 34,616,890.95 | 7,448,818.14 | 40,044,186.59 | 9,011,193.71 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 19,084,074.44 | 4,697,953.99 | 19,084,074.44 | 4,697,953.99 |
| 公允价值变动损失 | 1,200,668.10 | 181,690.22 | 1,200,668.10 | 180,100.22 |
| 无形资产税务摊销年限差异 | 5,181,119.08 | 777,167.86 | 5,181,119.08 | 777,167.86 |
| 合计 | 60,082,752.57 | 13,105,630.21 | 65,510,048.21 | 14,666,415.78 |

(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 | | 13,105,630.21 | | 14,666,415.78 |
| 递延所得税负债 | | 3,612,280.30 | | 3,716,924.48 |

(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 | 1,961,047.92 | 1,961,047.92 |
| 可抵扣亏损 | 4,697,953.99 | 4,697,953.99 |
| 合计 | 6,659,001.91 | 6,659,001.91 |

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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 | 2,133,350.36 | 1,955,264.43 | |
| 合计 | 4,697,953.99 | 4,519,868.06 | -- |

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 14,142,003.31 | 13,875,072.09 |
| 预付房屋、设备款 | 27,253,340.89 | 8,523,996.84 |
| 合计 | 41,395,344.20 | 22,399,068.93 |

其他说明：

20、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 | | |
| 抵押借款 | 25,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 保证借款 | 498,946,800.00 | |
| 信用借款 | | 378,142,960.00 |
| 合计 | 523,946,800.00 | 407,142,960.00 |

短期借款分类的说明：

21、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 |
|---------------------------|------|------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他 | | 390,168.10 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 合计 | | 390,168.10 |

其他说明：

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 40,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 13,200,520.00 | 26,000,000.00 |
| 合计 | 53,200,520.00 | 26,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、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 | 138,931,230.47 | 118,137,687.10 |
| 工程设备款 | 34,870,634.14 | 41,167,788.09 |
| 合计 | 173,801,864.61 | 159,305,475.19 |

其他说明：

24、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 | 11,842,518.64 | 12,694,081.67 |
| 技术转让款 | 3,437,675.00 | 3,437,675.00 |
| 合计 | 15,280,193.64 | 16,131,756.67 |

其他说明：

25、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 | 4,958,314.47 | 57,386,239.98 | 58,925,830.70 | 3,418,723.75 |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 140,285.03 | 4,938,335.62 | 5,078,620.65 | |
| 三、辞退福利 | | 47,200.00 | 47,200.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 5,098,599.50 | 62,371,775.60 | 64,051,651.35 | 3,418,723.75 |

(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 | 4,819,729.55 | 48,581,140.05 | 50,093,265.53 | 3,307,604.07 |
| 2、职工福利费 | | 4,394,588.81 | 4,394,588.81 | |
| 3、社会保险费 | 78,236.65 | 2,434,128.85 | 2,502,100.65 | 10,264.85 |
| 其中：医疗保险费 | 56,842.82 | 1,955,780.70 | 2,012,623.52 | |
| 工伤保险费 | 14,881.20 | 368,199.09 | 382,985.34 | 94.95 |
| 生育保险费 | 6,512.63 | 110,149.06 | 106,491.79 | 10,169.90 |
| 4、住房公积金 | | 1,441,814.00 | 1,441,814.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 60,348.27 | 508,638.27 | 494,061.71 | 74,924.83 |
| 6、残障保证金 | | 25,930.00 | | 25,930.00 |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 4,958,314.47 | 57,386,239.98 | 58,925,830.70 | 3,418,723.75 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 132,393.60 | 4,688,755.79 | 4,821,149.39 | |
| 2、失业保险费 | 7,891.43 | 249,579.83 | 257,471.26 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 140,285.03 | 4,938,335.62 | 5,078,620.65 | |

其他说明：

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 6,681,142.90 | 13,248,804.63 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | -172,562.47 | 3,200,694.69 |
| 个人所得税 | 335,225.48 | 270,734.55 |
| 城市维护建设税 | 177,030.06 | 341,549.39 |
| 教育费附加 | 80,687.47 | 163,493.38 |
| 地方教育费附加 | 53,791.59 | 108,995.60 |
| 土地使用税 | 610,427.36 | 633,413.24 |
| 房产税 | 607,141.66 | 622,128.61 |
| 其他税种 | 27,723.16 | 34,675.82 |
| 合计 | 8,400,607.21 | 18,624,489.91 |

其他说明：

27、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 571,773.88 | 556,638.07 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 571,773.88 | 556,638.07 |

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

28、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 关联方往来 | 60,000,000.00 | |
| 押金、保证金 | 3,567,995.00 | 3,717,820.00 |
| 非关联方往来款 | 8,423,603.83 | 10,000,000.00 |
| 其他 | 2,570,379.32 | 971,750.58 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 74,561,978.15 | 14,689,570.58 |
|----|---------------|---------------|

29、股本

| | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 571,300,000.00 |

其他说明：

30、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 | | | 323,066,564.88 |
| 其他资本公积 | 18,668,441.47 | 1,135,278.14 | | 18,668,441.47 |
| 合计 | 340,599,728.21 | 1,135,278.14 | | 341,735,006.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 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：

32、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 | 260,709,928.62 | 246,781,864.13 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 1,738,287.51 | |
| 调整后期初未分配利润 | 260,709,928.62 | 246,781,864.13 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,620,288.48 | 25,354,064.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 7,426,900.00 | 7,426,900.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 264,165,029.59 | 260,709,928.62 |

33、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 | 499,799,196.56 | 394,431,598.89 | 538,561,340.30 | 447,791,298.70 |
| 其他业务 | 19,131,645.78 | 12,665,558.45 | 27,729,554.40 | 20,186,535.79 |
| 合计 | 518,930,842.34 | 407,097,157.34 | 566,290,894.70 | 467,977,834.49 |

34、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 200,544.74 | 63,273.69 |
| 城市维护建设税 | 1,625,483.09 | 929,324.46 |
| 教育费附加 | 1,408,397.60 | 703,530.22 |
| 资源税 | | |
| 水利建设基金 | | 4,041.83 |
| 合计 | 3,234,425.43 | 1,700,170.20 |

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 11,626,725.39 | 11,679,215.18 |
| 职工薪酬 | 4,034,093.68 | 4,056,933.60 |
| 差旅费 | 2,064,967.80 | 909,269.89 |
| 业务招待费 | 1,661,688.64 | 1,136,755.43 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 包装物摊销 | 574,327.58 | 342,585.15 |
| 其他 | 4,029,579.76 | 1,412,065.68 |
| 合计 | 23,991,382.85 | 19,536,824.93 |

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,945,078.92 | 14,770,090.58 |
| 无形资产摊销 | 9,586,663.66 | 5,223,159.07 |
| 研发费用 | 7,150,400.84 | 947,019.48 |
| 业务招待费 | 4,012,222.65 | 2,285,224.43 |
| 折旧费 | 7,273,101.86 | 2,678,534.13 |
| 中介机构服务费 | 3,406,878.50 | 1,486,053.23 |
| 税费 | 2,837,489.32 | 2,863,149.24 |
| 其他 | 15,064,746.36 | 6,426,398.39 |
| 合计 | 64,276,582.11 | 36,679,628.55 |

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 11,104,849.21 | 16,431,871.69 |
| 减：利息资本化 | | 1,097,916.66 |
| 减：利息收入 | 600,647.37 | 2,952,264.11 |
| 承兑汇票贴息 | 1,635,882.67 | 346,480.00 |
| 汇兑损益 | -3,073,023.40 | -1,724,705.74 |
| 手续费及其他 | 774,097.05 | 352,168.43 |
| 合计 | 9,841,158.16 | 11,355,633.61 |

38、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 | -4,946,106.09 | -897,090.92 |
| 二、存货跌价损失 | -70,188.49 | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|---------------|-------------|
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -5,016,294.58 | -897,090.92 |

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 | 161,757.80 | 306,755.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,519,040.67 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品投资收益 | 146,124.84 | 2,162,446.22 |
| 合计 | 307,882.64 | 3,988,242.75 |

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 | 121,864.15 | | |

| | | | |
|-------------|------------|--------------|--|
| 其中：固定资产处置利得 | 121,864.15 | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | 652,951.98 | 1,952,816.42 | |
| 政府补助 | 186,361.54 | 35,816.42 | |
| 合计 | 961,177.67 | 1,936,799.13 | |

计入当期损益的政府补助：

注：A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助

B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）

C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助

D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助

E 为避免上市公司亏损而给予的政府补助

F 奖励上市而给予的政府补助

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 | | 125,035.42 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 398,365.32 | 125,035.42 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | -78,000.00 | 36,000.00 | |
| 地方性基金支出 | 27,648.00 | 407,757.13 | |
| 其他 | 833,534.52 | | |
| 合计 | 1,181,547.84 | 593,142.00 | |

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 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,760,518.73 | 8,119,180.23 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 递延所得税费用 | 1,468,383.63 | -869,963.34 |
| 合计 | 6,228,902.36 | 7,249,216.89 |

(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 | 15,593,943.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,339,091.53 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,503,797.35 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -209,582.23 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -811,004.15 |
| 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 | 1,406,599.86 |
| 所得税费用 | 6,228,902.36 |

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 | 799,678.13 | 1,767,000.00 |
| 利息收入 | 602,023.87 | 2,952,264.11 |
| 收回保证金 | 13,011,294.33 | 6,629,508.83 |
| 收到非关联单位往来款 | 12,207,104.83 | |
| 其他 | 15,313,715.72 | 37,777,869.11 |
| 合计 | 41,933,816.88 | 49,126,642.05 |

(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 | 35,638,796.93 | 50,223,322.10 |
| 支付非关联单位往来 | 5,347,679.51 | |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金支出 | 3,357,808.17 | |
| 支付的其他 | 4,553,157.30 | 3,485,105.41 |
| 合计 | 48,897,441.91 | 53,708,427.51 |

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 | 9,365,041.14 | 28,020,576.83 |
| 加：资产减值准备 | -5,016,294.58 | -897,090.92 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 47,987,126.03 | 34,206,419.19 |
| 无形资产摊销 | 14,471,483.60 | 5,715,391.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,165,599.53 | 137,003.15 |
| 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） | -67,742.87 | 12,203.64 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 357,287.45 | 112,831.78 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -58,390.90 | 14,549,510.35 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -307,882.64 | -3,988,242.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -745,440.66 | -1,457,514.83 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 654,815.62 | -414,478.34 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -37,307,573.42 | 7,328,738.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 6,212,948.71 | -7,275,473.78 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 63,047,264.25 | 29,889,302.58 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,758,241.26 | 105,939,177.46 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 269,830,922.31 | 119,651,336.50 |
| 减：现金的期初余额 | 89,343,794.77 | 125,984,406.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 180,487,127.54 | -6,333,070.42 |

(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 | 269,830,922.31 | 89,343,794.77 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | | |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 269,830,922.31 | 89,343,794.77 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

45、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 | 17,155,900.96 | 保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 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 | 22,626,000.19 | -- |

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 36,540,450.74 | 6.6312 | 242,307,056.21 |
| 欧元 | 409,835.61 | 7.375 | 3,022,537.62 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 4,309,911.27 | 6.6312 | 28,579,883.65 |
| 欧元 | 342,933.01 | 7.375 | 2,529,130.95 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 美元 | 1,500,000.00 | 6.6312 | 9,946,800.00 |

(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

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

| 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：

九、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 |
|------------|-----|------------------------|-----------|--------------|---------------|
| 金陵投资控股有限公司 | 北京 | 项目投资；投资管理；投资咨询；经济信息咨询。 | 100000 万元 | 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金陵控股，实际控制人为王广宇先生。

2、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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

| | | | | | |
|----------------------|------|------------|--|---|--|
| 苏州涵园国际商务 会展中心有限公司 | 接受劳务 | 340,074.00 | | 否 | |
|----------------------|------|------------|--|---|--|

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 | 92,808.62 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------|---------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 金陵控股 | 60,000,000.00 | 2016年06月16日 | 2016年07月22日 | |
| 拆出 | | | | |

3、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 |
| 处置原料药资产 (2015年三季度报 告披露) | 天马医药集团有限 公司 | 18,200,739.05 | 910,036.95 | 36,315,547.74 | 1,815,777.39 |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(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 | |

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

十、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 | 1,560,169.42 | 1.47% | 1,560,169.42 | 100.00% | | 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 | 104,247,822.97 | 88.53% | 7,932,149.86 | 7.61% | 96,315,673.11 | 155,798,848.93 | 98.88% | 7,097,765.30 | 4.56% | 148,701,083.63 |
| 合计 | 105,807,992.39 | 100.00% | 9,492,319.28 | | 96,315,673.11 | 157,559,018.35 | 100.00% | 8,857,934.72 | 5.62% | 148,701,083.63 |

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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,560,169.42 | 1,560,169.42 | 100% | 法律纠纷，未按判决书付款，企业已停产且欠款时间较长 |
| 合计 | 1,560,169.42 | 1,560,169.42 | -- | -- |

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 | | | |
| 1 年以内小计 | 84,786,045.97 | 4,239,302.30 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 5,131,929.60 | 513,192.96 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,724,027.18 | 1,417,208.15 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 2,253,340.76 | 1,126,670.38 | 50.00% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 4 至 5 年 | 165,815.88 | 132,652.70 | 80.00% |
| 5 年以上 | 503,123.37 | 503,123.37 | 100.00% |
| 合计 | 97,564,282.76 | 7,932,149.86 | |

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

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(2) 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 | 18,200,739.05 | 17.2% | 910036.95 |
| 单位二 | 13,475,000.00 | 12.74% | 673750 |
| 单位三 | 6,940,000.00 | 6.56% | 34700 |
| 单位四 | 6,092,564.32 | 5.76% | 304628.22 |
| 单位五 | 5,796,518.00 | 5.48% | 289825.9 |
| 合 计 | 50,504,821.37 | | 2212941.07 |

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 167,335,853.27 | 100.00% | 442,954.34 | 0.26% | 166,892,898.93 | 112,836,084.35 | 100.00% | 381,932.54 | 0.19% | 112,454,151.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 167,335,853.27 | | 442,954.34 | | 166,892,898.93 | 112,836,084.35 | | 381,932.54 | | 112,454,151.81 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 817,894.00 | 40,894.70 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 31,708.79 | 9,512.64 | 30.00% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 785,094.00 | 392,547.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | 80.00% |
| 5 年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 1,634,696.79 | 442,954.34 | |

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

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(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 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 员工备用金 | 715,688.77 | 260,839.07 |
| 押金、保证金 | 132,172.39 | 1,199,172.39 |
| 出口退税 | 1,710,727.72 | 4,870,689.91 |
| 其他单位往来款 | 1,503,369.40 | 476,969.40 |
| 其他 | 163,273,894.99 | 106,028,413.58 |
| 合计 | 167,335,853.27 | 112,836,084.35 |

(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 |
|--------------|------------|----------------|-------|------------------|----------|
| 山东天安化工有限公司 | 关联单位往来 | 114,310,654.73 | 1 年以内 | 68.31% | |
| 镇江润港化有限公司 | 关联单位往来 | 41,369,874.38 | 1 年以内 | 24.72% | |
| 南通市纳百园化工有限公司 | 关联单位往来 | 6,651,028.05 | 1 年以内 | 3.97% | |
| 出口退税 | 出口销售应收取的退税 | 1,710,727.72 | 1 年以内 | 1.02% | |
| 苏州天康生物科技有限公司 | 关联单位往来 | 577,899.38 | 1 年以内 | 0.35% | |
| 合计 | -- | 164,620,184.26 | -- | | |

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 | 1,003,647,068.34 | | 1,003,647,068.34 | 797,479,568.34 | | 797,479,568.34 |
| 对联营、合营企业投资 | 30,749,173.34 | | 30,749,173.34 | 30,588,880.24 | | 30,588,880.24 |
| 合计 | 1,034,396,241.68 | | 1,034,396,241.68 | 828,068,448.58 | | 828,068,448.58 |

(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 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--|------------------|--|--|
| 中科天马 | 6,236,750.00 | | | 6,236,750.00 | | |
| 天禾化学 | 47,419,797.77 | | | 47,419,797.77 | | |
| 纳百园 | 208,896,600.00 | | | 208,896,600.00 | | |
| 山东天安 | 411,169,675.00 | | | 411,169,675.00 | | |
| 天森保健品 | 10,333,335.13 | | | 10,333,335.13 | | |
| 润港化工 | 46,750,000.00 | 8,250,000.00 | | 55,000,000.00 | | |
| 苏州天康 | 5,473,410.44 | | | 5,473,410.44 | | |
| 力菲克 | 61,200,000.00 | | | 61,200,000.00 | | |
| 香港天合 | | 197,917,500.00 | | 197,917,500.00 | | |
| 合计 | 797,479,568.34 | 206,167,500.00 | | 1,003,647,068.34 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 神元生物 | 30,588,88 0.24 | | | 160,293.1 0 | | | | | | 30,749,17 3.34 | |
| 小计 | 30,588,88 0.24 | | | 160,293.1 0 | | | | | | 30,749,17 3.34 | |
| 合计 | 30,588,88 0.24 | | | 160,293.1 0 | | | | | | 30,749,17 3.34 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 169,849,555.35 | 125,420,911.77 | 245,075,883.53 | 199,102,998.65 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 32,288,732.06 | 26,768,765.24 | 19,295,474.17 | 17,887,458.63 |
| 合计 | 202,138,287.41 | 152,189,677.01 | 264,371,357.70 | 216,990,457.28 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 161,757.80 | 306,755.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,519,040.67 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 161,757.80 | 1,825,796.53 |

十一、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 | -276,501.17 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 675,451.98 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 | | |

| | | |
|---|-------------|----|
| 投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 146,124.84 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -619,320.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 86,931.12 | |
| 少数股东权益影响额 | -21,881.15 | |
| 合计 | -139,295.30 | -- |

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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 | 1.05% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.06% | 0.02 | 0.02 |

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按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

(1) 同时按照境外会计准则与按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

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

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

三、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告全文原件；

四、以上文件备置地：公司董事会秘书办公室。

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）在其他证券市场公布的半年度报告。

苏州天马精细化学品股份有限公司

法定代表人：_____

王广宇

2016年8月29日