



苏州天马精细化学品股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	123
第十一节 备查文件目录.....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、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
天马药业	指	苏州天马药业有限公司，为本公司持股 100%控股子公司
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
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
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
新加坡天合	指	TIANHE INVESTMENT PTE.LTD.，为公司在新加坡设立的持股 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
北京金信	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
广州华津	指	广州华津融资租赁有限公司，为本公司孙公司的子公司
天马健康	指	苏州天马恒建健康科技有限公司，为本公司持股 100%控股子公司
西藏金铭	指	西藏金铭供应链管理有限公司，为本公司孙公司
深圳金信	指	深圳金信汇通商业保理有限公司，为本公司孙公司
金陵恒健	指	金陵恒健有限公司，为本公司孙公司
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
神元生物	指	苏州神元生物科技股份有限公司，为本公司参股 19.85%参股子公司
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	2017 年半年度
精细化工	指	精细化工，是生产精细化学品工业的通称。具有品种多，更新换代

		快；产量小，大多以间歇方式生产；具有功能性或最终使用性：许多为复配性产品，配方等技术决定产品性能；产品质量要求高；商品性强，多数以商品名销售；技术密集高，要求不断进行新产品的技术开发和应用技术的研究，重视技术服务
精细化学品	指	对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品
造纸化学品	指	造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，目的是为了提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放、增加经济效益和开发新的纸种；是精细化学品中的一个重要类别
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的化工中间产品，是现代精细化工行业中的一类主要产品
AKD	指	烷基烯酮二聚体(Alkyl Ketene Dimer)，属于中性施胶剂类造纸化学品，主要作用是使纸张具有抗水特性；具体分为 AKD 原粉和 AKD 乳液两类产品
AKD 原粉	指	AKD 类施胶剂产品的有效成份，经过乳化制成 AKD 乳液后用于造纸过程中的施胶工序
光气及光气衍生产品	指	光气化学名：碳酰氯(氧化碳)，高毒性气体，是一种重要的有机中间体,在精细化工行业中有广泛的用途，主要应用于高分子材料、农药、染料、医药、香料等光气衍生产品的合成
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
融资租赁	指	融资租赁是集融资与融物于一体的现代交易方式，已经成为我国现代服务业的新兴领域和重要组成部分，对于扩大内需、带动出口、促进经济发展等发挥了重要作用
供应链管理	指	供应链管理是一种创新的融资解决方案。是通过围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类信息开展低风险的金融服务

## 第二节 公司简介和主要财务指标

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜泓博	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 2016 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 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	654,415,922.61	518,930,842.34	26.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,696,046.52	12,620,288.48	-78.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,414,136.09	12,759,583.78	-88.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,734,092.88	99,758,241.26	-110.76%
基本每股收益（元/股）	0.005	0.02	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.005	0.02	-75.00%
加权平均净资产收益率	0.30%	1.05%	-0.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,932,653,709.13	1,893,303,344.80	2.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	893,416,794.32	889,785,755.78	0.41%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、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）	-316,404.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,768,546.50	
委托他人投资或管理资产的损益	243,055.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,815.89	

减：所得税影响额	328,942.91	
少数股东权益影响额（税后）	16,527.78	
合计	1,281,910.43	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的业务范围主要覆盖精细化学品、医药大健康、供应链管理及融资租赁领域三部分。

#### 1、精细化学品业务情况

公司精细化学品主要为造纸助剂领域的系列产品，包括造纸施胶、增强、保留、涂布等功能性化学品和过程性化学品，以及为客户提供相应的技术服务。产品主要用于造纸企业在生产过程中通过在纸浆中添加不同类型的造纸助剂，从而实现不同的施工工艺或达到不同的施工效果，从而改善产品性能，如增加纸张的韧性、防水性能、抗拉伸性能等效果。公司该业务板块的经营模式为：公司自建销售渠道，直接面对终端客户，客户群体主要为国内外大中型造纸企业。下游造纸行业需求情况直接影响公司的销售情况，原材料价格波动也会对公司业绩造成较大影响，国家的环境保护的力度与措施空前加强，给造纸行业带来较大影响，造纸厂淘汰落后产能和过剩产能是大势所趋。国家政策逐步加大对环境的保护力度，对造纸行业产生持续压力，将会影响公司业绩。

#### 2、医药大健康领域业务情况

公司医药大健康业务包含原料药、高级医药中间体、保健品等业务，其中，原料药包括胞磷胆碱钠、瑞巴派特、氯吡格雷，枸橼酸喷托唯林等，胞磷胆碱钠是用于心脑血管疾病的产品，瑞巴派特为抗溃疡的产品，氯吡格雷是用于血小板集中抑制剂的产品。高级医药中间体包括葡甲胺、葡乙胺、保护氨基酸和缩合剂，葡甲胺主要用于基整合树脂、氟尼辛葡甲胺、显影剂及其他药用辅料助溶剂，葡乙胺为兽药制剂方面的重要原材料，保护氨基酸和缩合剂主要用于多肽方面的合成。公司该业务板块的经营模式为：国内市场自建销售渠道，直接供应各大制药企业以及医药公司。外销产品主要为代理商和自销两大模式结合的形式，日韩东南亚市场主要是代理商模式，欧美以及其它等市场为代理和自销相结合的模式。该业务板块业绩驱动受原材料价格、其它竞争者售价、产能以及市场需求量影响大，总体基本稳定。保健品销售模式分为自销和代理模式，以代理模式为主。

#### 3、供应链管理及融资租赁领域业务情况

报告期内，公司下属的供应链管理及融资租赁业务为代表的新业务板块稳步推进，以服务实体经济发展为出发点，利用公司融资租赁、商业保理及供应链管理咨询等产品工具，依托专业化的运营团队，为供应链各链条环节客户提供优质高效服务。同时，积极拓展业务渠道和客户来源，强化项目储备，加强内控建设，完善操作流程，提高工作效率，提升风险管控水平。报告期内，供应链及融资租赁业务均呈现了良好的业绩表现，为后期持续发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司下属的融资租赁板块主要租赁业务投向为：城市基础设施类（供水、污水处理、固废处理、城市供热等），能源类（热电联产、中小型水电、分布式光伏发电等），服务类（医疗设备、医院、文化产业等），装备制造综合类（中高端装备制造业、现代物流行业等）。公司下属的供应链业务的主要产品包括贸易、商业保理、订单融资、票据结算、业务整合咨询等等，依托核心企业信用，通过对围绕供应链的其他配套客户产品流、信息流、资金流的协调、整合和分析，制定针对性的服务方案，配合客户整合产业链条资源。主要经营模式一是整合建立完整的供应链网络体系；二是供应链方案设计与咨询；三是配套管理服务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	报告期内在建工程账面价值比期初增加 30.58%，主要原因为本期增加在建工程投入

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、工艺技术优势

公司有一定的技术核心竞争力，在原有基础上的技术升级体现在两方面，一方面体现在新产品的开发上，而另一方面体现在对老产品工艺改良、流程优化等改进措施，进而提高产品质量，降低生产成本，更加符合环保要求。在原料药领域，公司有较强的产品立项调研、知识产权评估能力，有一批受过良好训练的博士硕士为主的合成技术研发队伍；有一批对欧美及国内药政法规有深入理解的研发和注册申报人员，已有多个产品成功申报欧美日韩注册；公司研发和生产管理能力能保证产品研发和生产上的核心竞争力。公司对原料药生产的GMP管理体系日益完善，已通过美国FDA和日本PMDA的GMP检查，多次通过国内GMP检查。质量研究人员有较强的药物分析方法开发能力；通过经常性的内部培训和实践，公司日常生产和检验人员具备保证产品质量的能力。

### 2、人才优势

本公司拥有本科及以上学历人员约占员工总数的14%，主要从事技术研究、工艺开发、技术服务等工作。公司技术力量集中在研发方面，另外一批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优势。公司在融资租赁及供应链管理领域的从业人员多数来自于国内大型的商业银行，具备丰富的从业经验；高质量的专业人才团队，为公司在该业务领域的发展提供了有力支持。

### 3、产品质量优势

本公司一直注重对产品质量的控制，与国内其他同类企业相比具有优势，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，通过了多个国外GMP认证和国内GMP认证，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主要体现在下游行业重点客户及国际大型公司的认同上。目前，公司产品已出口至印度、韩国、日本、欧洲等。公司在融资租赁及供应链管理领域的产品定位和服务质量，树立了良好的口碑形象，新业务领域后续发展打下了良好的基础。

### 4、核心客户及市场优势

公司坚持客户至上的经营理念，并在产品质量上得到了客户的信任。公司的造纸化学品类产品由于系列齐全、质量可靠以及后续服务完善，已成功地进入了国内外各大造纸企业，如APP(亚洲浆纸)、永丰余、岳阳纸业、太阳纸业、山东晨鸣、博汇纸业、理文纸业、河南银鸽、广西华劲、荣成纸业、吉安纸业、山鹰纸业、景兴纸业等。公司的医药中间体类产品，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合作单位都需要其满足严格的审核条件，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市场认可，也为本公司进一步开拓市场和未来发展创造了有利条件。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，主要工作开展情况如下：

#### 1、对外投资方面：

2017年3月，公司新设成立苏州天马药业有限公司，注册资本10,000万元，为适应未来资产整合发展的需要，公司拟将天马精化母公司项下的原料药及医药中间体业务相关资产及负债，划转至天马药业旗下，相关工作正在推进中。2017年3月，公司新设苏州天马恒建健康科技有限公司，注册资本500万元，拟推进健康产业发展。

2、技术改造及研发方面：以市场需求为导向，公司持续对造纸化学品领域相关产品进行改进改良，其中对干强剂、松香胶、硅溶胶等产品进行了工艺改良或技术改进；持续推进新产品研发；原料药方面，研发中心的技术优化、技术改造在不断推进，为新产品梯队的建设和产品品质提升提供有力的保障，现有产品的质量在原有基础上取得进一步提升。报告期内，公司多个产品的工艺变更并申报多个工艺变更项目至CFDA，其中枸橼酸喷托维林已成功获得国家食品药品监督管理局颁发的批件。

3、市场销售方面：继续加深和扩大现在有产品和客户合作，提高公司产品的市场占有率。整合公司内部资源，提高协同效应，提高产品竞争力，加强市场营销管理，。通过公司多年海内外市场积累的客户基础，充分利用已有的市场网络渠道，帮助和引导各子公司的产品开拓市场；继续加强公司销售团队和销售网络的建设，提高销售能力。原料药方面除了国内市场的建设外，更重视海外目标市场的相关市场认证工作，进一步深化与客户合作交流，提高品牌知名度，获得主流市场及客户的认可。中间体方面，在已有产品的基础上，以客户和市场为导向，不断开发新的产品，寻找新的增长点和利润来源。在报告期内，枸橼酸喷托维林成功获得了德国和卢森堡相关认证部门的批准。

4、生产方面：公司结合已经具备的GMP、EHS生产管理体系，继续加强生产流程制度建立和规范，完善项目化管理，明确项目目标，发挥重点项目的内部团队深度协作，无缝沟通和凝聚团队智慧，保证每个项目实施到位。持续提升工厂的质量水平和管理水平，报告期内，通过公司研发中心、苏州生产基地、镇江基地和山东基地等联合实施一些项目，体现了系统整合的价值和优势。

5、安全环保方面：报告期内，公司认真贯彻国家安全环保法律法规和安全环保主管部门规范性文件的规定，落实各级主管部门的要求，紧紧围绕日常生产经营，加强员工的安全培训工作，加大安全检查与隐患整改力度，抓好日常安检维修工作，公司安全环保形势保持平稳，报告期内完成排污许可证的更换工作，完成“三废”处理设施高温裂解炉的环评批复工作，该项目即将进入安装调试阶段，为公司安全环保工作提供有力的支持。

6、人力资源管理方面：公司根据当前的发展水平和所在行业的现状，对现有的薪酬体系和考核激励体系进行了优化。制定了符合公司发展的薪酬战略，进一步提升对骨干员工的吸引力；优化后的薪酬体系和考核激励体系，体现了公司目标的有效分解考核。结合各个子公司的发展需要，多渠道招聘公司发展所需人才，加大引进专业性技术和管理人才，逐步建立适合企业发展的文化，加强员工职业技能培训，为公司双主业战略发展做好人员培养和人才储备。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	654,415,922.61	518,930,842.34	26.11%	本期增加合并范围所致
营业成本	555,093,924.44	407,097,157.34	36.35%	本期原材料价格上涨所致
销售费用	29,829,621.87	23,991,382.85	24.33%	本期市场推广费用增加
管理费用	45,441,415.28	64,276,582.11	-29.30%	本期无形资产摊销减少, 研发费用减少
财务费用	16,243,527.26	9,841,158.16	65.06%	本期短期借款增加所致
所得税费用	1,935,766.27	6,228,902.36	-68.92%	本期利润减少所致
研发投入	4,973,212.14	11,135,164.14	-55.34%	本期开发支出投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-10,734,092.88	99,758,241.26	-110.76%	本期增加合并范围, 变更收款方式
投资活动产生的现金流量净额	-23,148,061.05	-26,785,016.96	-13.58%	
筹资活动产生的现金流量净额	46,599,610.61	104,934,881.38	-55.59%	本期短期借款净增加额低于去年同期
现金及现金等价物净增加额	11,369,169.14	180,487,127.54	-93.70%	本期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	654,415,922.61	100%	518,930,842.34	100%	26.11%
分行业					
造纸化学品	237,152,651.16	36.24%	247,311,348.75	47.66%	-4.11%
原料药及医药中间体	141,651,389.61	21.65%	158,205,807.16	30.49%	-10.46%
保健品	20,097,709.13	3.07%	18,510,681.13	3.57%	8.57%
光气衍生品及农药中间体	81,296,739.50	12.42%	58,388,897.20	11.25%	39.23%
融资租赁及保理	18,089,648.82	2.76%	0.00	0.00%	
化工品贸易	154,350,866.20	23.59%	0.00	0.00%	

其他	1,776,918.19	0.27%	36,514,108.10	7.04%	-95.13%
分产品					
AKD 系列造纸化学品	171,345,237.23	26.18%	156,870,861.88	30.23%	9.23%
功能性造纸化学品	65,807,413.93	10.06%	90,440,486.87	17.43%	-27.24%
原料药及医药中间体	141,651,389.61	21.65%	158,205,807.16	30.49%	-10.46%
农药中间体	63,523,481.07	9.71%	53,264,098.00	10.26%	19.26%
光气衍生品及光气加工	17,773,258.43	2.72%	5,124,799.15	0.99%	246.81%
保健品	20,097,709.13	3.07%	18,510,681.13	3.57%	8.57%
化工品贸易	154,350,866.20	23.59%			
融资租赁及保理	18,089,648.82	2.76%			
其他	1,776,918.19	0.27%	36,514,108.15	7.04%	-95.13%
分地区					
国内	514,325,550.14	78.59%	383,574,101.31	73.92%	34.09%
国外	140,090,372.47	21.41%	135,356,741.03	26.08%	3.50%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
AKD 系列造纸化学品	171,345,237.23	157,751,401.11	7.93%	9.23%	13.34%	-3.34%
功能性造纸化学品	65,807,413.93	50,282,830.78	23.59%	-27.24%	-23.52%	-3.71%
原料药及医药中间体	141,651,389.61	108,353,196.10	23.51%	-10.46%	-5.99%	-3.64%
农药中间体	63,523,481.07	58,971,719.29	7.17%	19.26%	23.64%	-3.28%
化工品贸易	154,350,866.20	151,935,572.32	1.56%			1.56%
分产品						
分地区						

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

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	167,750,298.51	8.68%	290,900,177.83	13.56%	-4.88%	
应收账款	340,814,811.78	17.63%	297,728,971.10	13.87%	3.76%	
存货	177,583,563.41	9.19%	235,241,549.82	10.96%	-1.77%	
投资性房地产			0.00			
长期股权投资	29,901,004.73	1.55%	30,749,173.34	1.43%	0.12%	
固定资产	531,235,513.63	27.49%	682,794,533.34	31.82%	-4.33%	
在建工程	101,621,221.39	5.26%	147,490,927.35	6.87%	-1.61%	
短期借款	624,500,000.00	32.31%	523,946,800.00	24.42%	7.89%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，货币资金 18,635,693.08 元用于保证金及被冻结，固定资产 10,611,081.97 元用于抵押借款，无形资产 7,728,677.92 元用于抵押借款。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天马药业	原料药、医药中间体的生产销售	新设	10,000	100.00%	自有资金	无	长期	中间产品	新设完成	0	0	否	2017年03月07日	公告编号：2017-029
合计	--	--	10,000	--	--	--	--	--	--	0	0	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

## 7、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。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天禾化学品(苏州)有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	生产销售：AKD 乳液、阳离子分散松香、干强剂、湿强剂、硅溶胶；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	245,383,884.56	151,679,261.12	222,649,092.68	1,025,638.07	468,284.02
山东天安化工股份有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	光气、硬脂酰氯、盐酸、甲氨基甲酰氯(MCC)、氯甲酸正丙酯、氯甲酸月桂酯(特酯)、3,4-二氯苯基异氰酸酯、CPM(环丙甲基羰基尿嘧啶)、AKD(烷基烯酮二聚物)、	368,636,417.95	160,425,332.74	119,677,333.00	-6,382,482.76	-6,152,921.91



			氯甲酸酯、氯甲基异丙基碳酸酯生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营)。					
南通市纳百川化工有限公司	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脂生产、销售；化工产品(危险化学品除外)销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	250,674,603.13	160,268,548.54	101,364,631.67	-5,691,072.05	-4,186,554.04
苏州中科天马肽工程中心有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	一般经营项目：肽产品(国家禁止或限制的产品除外)、药物中间体的研发、销售；药物、精细化学品的技术开发、技术服务和技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	6,618,848.20	5,427,584.43	0	-693,296.86	-693,296.86
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。	206,737,596.32	203,063,537.91	13,266,379.29	27,249.47	27,249.47
TIANHE INVESTMENT PTE.LTD.,	子公司	进出口贸易	商业和管理咨询服务;其他投资控股类公司)。	32,821,160.32	1,692,665.16	52,260,713.67	661,420.01	661,420.01
苏州天康生物科技有限公司	子公司	食品添加剂的生产	食品添加剂、生物制品的研发、销售，并提供	9,664,920.54	8,066,636.44	1,346,083.85	-1,943,338.65	-1,453,961.20

公司		与销售	相关技术技术转让、技术咨询、技术服务；健康信息咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）					
福建省力菲克药业有限公司	子公司	饮片、保健品等生产与销售	生产中药饮片(含净制、切制)、片剂、胶囊剂、颗粒剂(含中药提取)、小容量注射剂、搽剂、软膏剂、乳膏剂、口服溶液剂、原料药(甲钴胺、利拉萘脂、依达拉奉、盐酸度洛西汀、普瑞巴林)；力菲牌系列保健产品；饮料（固体饮料类、其他饮料类）、含茶制品（其他类）、消毒产品、预包装食品批发。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应有取得有关部门的许可后方可经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	62,978,092.31	41,454,860.90	20,086,088.62	3,490,552.32	2,329,728.66
镇江润港化工有限公司	子公司	造纸助剂等生产与销售	造纸助剂，（造纸施胶剂AKD、湿强剂、造纸润滑剂、造纸分散剂、表面施胶剂、干强剂）的研发、生产和销售，技术转让，同类产品的批发（以上经营范围不涉及国家禁止、限制的项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	169,864,176.11	38,160,833.34	77,969,740.92	-2,416,977.72	-1,304,825.70
北京天马金信供应链管	子公司	供应链管理、企业	供应链管理；企业管理；经济贸易咨询；会议服	85,561,051.30	17,533,035.46	1,230,737.23	-673,955.71	-505,466.78

理有限公司		管理	务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）					
广州华津融资租赁有限公司	孙公司	融资租赁	融资租赁服务（限外商投资企业经营）；租赁业务（限外商投资企业持批文、批准证书经营）；向国内外购买租赁财产（限外商投资企业经营）；租赁财产的残值处理及维修（限外商投资企业经营）；(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)	243,132,535.32	207,561,456.80	10,402,872.83	5,787,577.68	4,340,683.26
深圳金信汇通商业保理有限公司	孙公司	投资咨询	保付代理及相关业务咨询（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；投资咨询、商务咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务	95,783,883.85	4,906,313.47	6,456,038.76	6,177,464.34	4,633,098.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-71.46%	至	-42.91%
2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	300	至	600
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,051.09		
业绩变动的的原因说明	造纸化学品业务板块保持稳定；原料药、医药中间体等业务板块平稳；融资租赁及供应链管理业务持续向好发展。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）环境保护风险

公司生产过程中产生的废水、废气、固体废弃物等均可能对环境造成一定影响，存在环境污染和环保治理的潜在风险。随着我国政府环境保护力度的不断加大，可能在未来出台更为严格的环保标准，提出了更高的环保要求，从而增加公司对环境保护的投入。

### （2）经营管理风险

公司业务范围不断延伸，对公司及子公司的经营决策、内控管理、市场开拓、风险控制等提出更高的要求，同时也增加了管理和运作的复杂程度。

### （3）安全生产风险

公司业务领域涵盖造纸化学品行业、原料药、医药中间体、保健品、食品添加剂等行业，尽管公司配备有较完备的安全设施，制定了较为完善的事事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但也不排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

### （4）产品及服务质量风险

随着公司产业链的延伸、产业范围的扩展，公司不仅提供实物产品，还提供服务产品，如融资租赁、供应链管理服务产品，公司十分重视产品质量及服务质量的的管理。如果公司的产品质量控制能力不能适应新形势的变化，将可能对公司树立品牌形象及产品销售产生不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度	年度股东大会	25.86%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	2017-028 2016 年年度股东大会会议决议的公告 巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	金陵投资控股有限公司	法定承诺	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	2016 年 04 月 12 日	长期	报告期内，均严格履行承诺。

			能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东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。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	原控股股东苏州天马医	自愿承诺	2015年5月公司与富惠控	2015年05月29日	自2016年4月12日起未	报告期内，均严格履行承

	药集团有限公司	<p>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。</p>		来 12 个月	诺。
承诺是否按时履行	是				

#### 四、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。

## 五、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

## 六、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

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、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

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

无

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
金陵投资控股有限公司	控股股东	往来款	11,200	4,000	10,200	0.00%	0	5,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债务为公司向控股股东金陵控股的短期无息借款，降低了公司的财务费用。						

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
纳百园	2017年02月25日	5,000	2017年02月27日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
天禾化学品	2017年04月07日	2,000	2017年04月10日	2,000	连带责任保证	2年	否	是
天禾化学品	2017年04月07日	4,000	2017年04月10日	3,000	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,000		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	10,000					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,000					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,000					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			11.19%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2017年6月30日，公司披露《关于拟将母公司项下的资产及负债划转至全资子公司的公告》，截止本报告披露日，相关工作仍在进行中。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	169,070,000	29.59%				-137,248,695	-137,248,695	31,821,305	5.57%
3、其他内资持股	169,070,000	29.59%				-137,248,695	-137,248,695	31,821,305	5.57%
其中：境内法人持股	118,100,000	20.67%							
境内自然人持股	50,970,000	8.92%				-137,248,695	-137,248,695	31,821,305	5.57%
二、无限售条件股份	402,230,000	70.41%				137,248,695	137,248,695	539,478,695	94.43%
1、人民币普通股	402,230,000	70.41%				137,248,695	137,248,695	539,478,695	94.43%
三、股份总数	571,300,000	100.00%						571,300,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金陵投资控股有限公司	118,100,000	118,100,000	0	0	承诺限售	2017-4-13
合计	118,100,000	118,100,000	0	0	--	--

### 3、证券发行与上市情况

#### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		36,444		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	22.09%	126,211,344	2,366,749	0	126,211,344	质押	116,100,000
徐仁华	境内自然人	4.47%	25,533,534	-799,999	13,166,767	12,366,767	质押	25,521,600
徐敏	境内自然人	3.87%	22,102,904	0	18,654,000	3,448,904	质押	22,097,948
中诚信托有限责任公司一天马 1 号证券投资单一资金信托	境内非国有法人	3.33%	19,022,251	19,022,251		19,022,251		
郁其平	境内自然人	2.53%	14,427,923	-700,000		14,427,923	质押	13,884,400
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 2 号资产管理计划	境内非国有法人	1.63%	9,289,400	9,289,400		9,289,400		
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 5	境内非国有法人	1.52%	8,697,031	8,697,031		8,697,031		

号资产管理计划								
天津信杰投资有限公司	境内非国有法人	1.44%	8,250,700	8,250,700		8,250,700		
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 3 号资产管理计划	境内非国有法人	1.38%	7,871,024	7,871,024		7,871,024		
马晓霞	境内自然人	1.13%	6,443,372	567,477		6,443,372		
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	金陵投资控股有限公司为本公司控股股东，金陵投资控股有限公司与中诚信托有限责任公司一天马 1 号证券投资单一资金信托构成实质性一致行动人关系，除上述情况外，金陵控股与其他前十名股东之间不存在关联关系、一致行动关系。徐敏先生为本公司总经理，为股东徐仁华先生的侄子。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间，以及前十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	126,211,344	人民币普通股	126,211,344					
中诚信托有限责任公司一天马 1 号证券投资单一资金信托	19,022,251	人民币普通股	19,022,251					
郁其平	14,427,923	人民币普通股	14,427,923					
徐仁华	12,366,767	人民币普通股	12,366,767					
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 2 号资产管理计划	9,289,400	人民币普通股	9,289,400					
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 5 号资产管理计划	8,697,031	人民币普通股	8,697,031					
天津信杰投资有限公司	8,250,700	人民币普通股	8,250,700					
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 3 号资产管理计划	7,871,024	人民币普通股	7,871,024					
马晓霞	6,443,372	人民币普通股	6,443,372					
徐敏	3,448,904	人民币普通股	3,448,904					
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	金陵投资控股有限公司为本公司控股股东，金陵投资控股有限公司与中诚信托有限责任公司一天马 1 号证券投资单一资金信托构成实质性一致行动人关系，除上述情况外，金陵控股与其他前十名股东之间不存在关联关系、一致行动关系。徐敏先生为本公司总经理，为股东徐仁华先生的侄子。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间，以及前							

	十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

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐敏	总经理	现任	22,102,904	0	0	22,102,904	0	0	0
合计	--	--	22,102,904	0	0	22,102,904	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王青林	副总经理	聘任	2017年04月13日	聘任
杜泓博	董事会秘书	聘任	2017年04月13日	聘任
孙宇	董事会秘书	离任	2017年04月13日	离任

## 第九节 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  
否

## 第十节 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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,750,298.51	155,538,629.37
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	51,076,044.47	63,776,075.23
应收账款	340,814,811.78	347,082,452.26
预付款项	31,913,260.75	27,152,021.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	57,753.05	15,000.00
应收股利		
其他应收款	11,599,148.14	10,251,067.81
买入返售金融资产		
存货	177,583,563.41	184,573,839.69

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	79,447,604.82	43,691,606.80
其他流动资产	21,489,646.93	29,346,189.01
流动资产合计	881,732,131.86	861,426,881.70
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	131,983,589.39	121,835,901.57
长期股权投资	29,879,020.84	30,096,586.55
投资性房地产		
固定资产	531,235,513.63	557,137,696.63
在建工程	101,621,221.39	77,820,929.64
工程物资	10,265,864.13	11,020,242.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	116,603,904.13	123,950,015.04
开发支出	4,973,212.14	1,056,378.59
商誉	20,747,412.00	20,747,412.00
长期待摊费用	7,307,979.29	7,564,096.70
递延所得税资产	49,007,957.62	46,244,281.87
其他非流动资产	44,292,902.71	31,399,922.11
非流动资产合计	1,050,921,577.27	1,031,876,463.10
资产总计	1,932,653,709.13	1,893,303,344.80
流动负债：		
短期借款	624,500,000.00	544,340,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	24,459,069.28	13,325,000.00

应付账款	192,833,554.64	178,535,726.20
预收款项	14,416,741.91	25,928,131.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,532,676.39	10,177,554.18
应交税费	9,839,074.90	10,367,461.16
应付利息	899,442.10	632,550.06
应付股利	418,950.00	418,950.00
其他应付款	75,934,020.42	131,564,814.26
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	3,199,588.97	2,264,806.02
其他流动负债		
流动负债合计	951,033,118.61	917,554,993.31
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	12,497,829.00	8,749,000.00
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	4,549,996.50	4,560,407.73
其他非流动负债	5,246,082.90	5,578,441.88
非流动负债合计	22,293,908.40	18,887,849.61
负债合计	973,327,027.01	936,442,842.92
所有者权益：		
股本	571,300,000.00	571,300,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,738,266.35	340,738,266.35
减：库存股		
其他综合收益	96,168.50	11,733.82
专项储备	5,093,889.91	4,243,332.57
盈余公积	27,337,517.34	27,337,517.34
一般风险准备		
未分配利润	-51,149,047.78	-53,845,094.30
归属于母公司所有者权益合计	893,416,794.32	889,785,755.78
少数股东权益	65,909,887.80	67,074,746.10
所有者权益合计	959,326,682.12	956,860,501.88
负债和所有者权益总计	1,932,653,709.13	1,893,303,344.80

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	94,507,999.89	66,088,935.61
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	4,683,200.28	57,521,170.60
应收账款	65,439,730.44	79,562,493.86
预付款项	8,875,090.33	5,399,926.30
应收利息		
应收股利	302,500.00	302,500.00
其他应收款	274,149,764.45	262,264,914.53
存货	101,666,607.64	96,914,798.71
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	4,606,999.56	820,227.21
流动资产合计	554,231,892.59	568,874,966.82

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	657,915,778.74	649,540,895.47
投资性房地产		
固定资产	186,214,498.67	196,972,896.77
在建工程	20,947,675.35	9,676,457.31
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,396,937.12	51,335,352.57
开发支出	3,348,382.73	
商誉		
长期待摊费用	4,975,104.87	4,364,831.97
递延所得税资产	6,435,612.28	6,328,238.31
其他非流动资产	39,736,113.36	20,423,206.54
非流动资产合计	966,970,103.12	938,641,878.94
资产总计	1,521,201,995.71	1,507,516,845.76
流动负债：		
短期借款	534,000,000.00	439,340,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,659,069.28	5,000,000.00
应付账款	65,455,478.00	94,364,505.29
预收款项	6,926,343.38	7,028,353.52
应付职工薪酬	423,995.14	2,110,850.00
应交税费	1,240,732.75	3,627,834.98
应付利息	652,969.44	499,483.03
应付股利		
其他应付款	175,562,258.50	231,960,213.01
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	792,920,846.49	783,931,239.83
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	294,440.51	294,440.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	294,440.51	294,440.51
负债合计	793,215,287.00	784,225,680.34
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	-299,812,517.70	-304,508,060.99
所有者权益合计	727,986,708.71	723,291,165.42
负债和所有者权益总计	1,521,201,995.71	1,507,516,845.76

### 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	654,415,922.61	518,930,842.34
其中：营业收入	654,415,922.61	518,930,842.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	652,481,070.00	503,424,411.31
其中：营业成本	555,093,924.44	407,097,157.34
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		
税金及附加	5,294,501.99	3,234,425.43
销售费用	29,829,621.87	23,991,382.85
管理费用	45,441,415.28	64,276,582.11
财务费用	16,243,527.26	9,841,158.16
资产减值损失	578,079.16	-5,016,294.58
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）	25,489.47	307,882.64
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,960,342.08	15,814,313.67
加：营业外收入	1,827,399.93	961,177.67
其中：非流动资产处置利得	38,149.95	121,864.15
减：营业外支出	443,073.99	1,181,547.84
其中：非流动资产处置损失	354,554.62	398,365.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,344,668.02	15,593,943.50
减：所得税费用	1,935,766.27	6,228,902.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,408,901.75	9,365,041.14

归属于母公司所有者的净利润	2,696,046.52	12,620,288.48
少数股东损益	-1,287,144.77	-3,255,247.34
六、其他综合收益的税后净额	84,434.68	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	84,434.68	
（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	84,434.68	
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	84,434.68	
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	1,493,336.43	9,365,041.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,780,481.20	12,620,288.48
归属于少数股东的综合收益总额	-1,287,144.77	-3,255,247.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.02
（二）稀释每股收益	0.00	0.02

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

## 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	213,360,602.37	202,138,287.41
减：营业成本	176,553,472.83	152,189,677.01
税金及附加	1,616,135.63	2,053,820.88
销售费用	4,683,192.34	5,931,380.10
管理费用	16,340,936.70	27,201,657.89
财务费用	9,099,171.61	10,330,602.84
资产减值损失	715,826.49	701,617.94
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）	-217,565.71	161,757.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,134,301.06	3,891,288.55
加：营业外收入	964,272.09	474,226.15
其中：非流动资产处置利得	23,024.28	11,252.61
减：营业外支出	185,248.43	858,670.74
其中：非流动资产处置损失	120,798.59	332,122.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,913,324.72	3,506,843.96
减：所得税费用	217,781.43	472,883.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,695,543.29	3,033,960.24
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	4,695,543.29	3,033,960.24
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	329,708,397.86	346,704,993.77
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	6,746,842.58	9,283,209.81
收到其他与经营活动有关的现金	35,280,177.62	41,933,816.88

经营活动现金流入小计	371,735,418.06	397,922,020.46
购买商品、接受劳务支付的现金	179,021,185.34	152,480,139.61
客户贷款及垫款净增加额	26,003,353.96	
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	67,997,696.79	48,345,990.16
支付的各项税费	39,444,040.29	48,440,207.52
支付其他与经营活动有关的现金	70,003,234.56	48,897,441.91
经营活动现金流出小计	382,469,510.94	298,163,779.20
经营活动产生的现金流量净额	-10,734,092.88	99,758,241.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	79,020,000.00	17,250,000.00
取得投资收益收到的现金	249,237.86	307,882.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,078.45	18,266,416.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,470,316.31	35,824,298.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,368,377.36	49,009,195.57
投资支付的现金	68,250,000.00	5,350,120.20
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,618,377.36	62,609,315.77
投资活动产生的现金流量净额	-23,148,061.05	-26,785,016.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		900,000.00

取得借款收到的现金	457,660,000.00	314,383,350.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	497,660,000.00	315,283,350.00
偿还债务支付的现金	337,500,000.00	197,709,290.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,560,389.39	12,639,178.62
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	102,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	451,060,389.39	210,348,468.62
筹资活动产生的现金流量净额	46,599,610.61	104,934,881.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,348,287.54	2,579,021.86
五、现金及现金等价物净增加额	11,369,169.14	180,487,127.54
加：期初现金及现金等价物余额	151,146,535.51	89,343,794.77
六、期末现金及现金等价物余额	162,515,704.65	269,830,922.31

## 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	158,130,611.13	182,672,982.26
收到的税费返还	6,199,706.36	8,460,414.20
收到其他与经营活动有关的现金	10,905,145.59	132,478,372.05
经营活动现金流入小计	175,235,463.08	323,611,768.51
购买商品、接受劳务支付的现金	41,527,954.08	117,073,253.59
支付给职工以及为职工支付的现金	28,483,190.00	14,845,689.84
支付的各项税费	18,629,263.40	26,968,964.92
支付其他与经营活动有关的现金	82,596,036.48	35,744,247.18
经营活动现金流出小计	171,236,443.96	194,632,155.53
经营活动产生的现金流量净额	3,999,019.12	128,979,612.98
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,610.00	18,200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,610.00	18,361,757.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,144,367.19	37,384,275.17
投资支付的现金	8,592,448.98	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		206,327,793.10
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,736,816.17	243,712,068.27
投资活动产生的现金流量净额	-38,728,206.17	-225,350,310.47
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	397,660,000.00	239,883,350.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	437,660,000.00	239,883,350.00
偿还债务支付的现金	263,000,000.00	162,209,290.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,321,995.97	10,892,761.66
支付其他与筹资活动有关的现金	102,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	374,321,995.97	173,102,051.66
筹资活动产生的现金流量净额	63,338,004.03	66,781,298.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-189,752.70	1,017,645.59
五、现金及现金等价物净增加额	28,419,064.28	-28,571,753.56
加：期初现金及现金等价物余额	66,088,935.61	55,739,751.76
六、期末现金及现金等价物余额	94,507,999.89	27,167,998.20

## 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				340,738,266.35		11,733.82	4,243,332.57	27,337,517.34		-53,845,094.30	67,074,746.10	956,860,501.88
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				340,738,266.35		11,733.82	4,243,332.57	27,337,517.34		-53,845,094.30	67,074,746.10	956,860,501.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							84,434.68	850,557.34			2,696.046.52	-1,164,858.30	2,466,180.24
（一）综合收益总额							84,434.68				2,696.046.52	-1,287,144.77	1,493,336.43
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(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								850,557.34				122,286.47	972,843.81
1. 本期提取								1,381,022.42				198,552.58	1,579,575.00
2. 本期使用								-530,465.08				-76,266.11	-606,731.19
(六)其他													
四、本期期末余额	571,300,000.00				340,738,266.35	96,168.50	5,093,889.91	27,337,517.34			-51,149,047.78	65,909,887.80	959,326,682.12

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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											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									1,545,3				1,767,5

							32.60					08.41	
2. 本期使用							-1,545,32.60					-1,767,508.41	
(六) 其他					1,135,278.14		-908,199.73				-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

## 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	-304,508,060.99	723,291,165.42
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	-304,508,060.99	723,291,165.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,695,543.29	4,695,543.29
（一）综合收益总额										4,695,543.29	4,695,543.29
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
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				429,203,6 72.07				27,295,55 4.34	-299,81 2,517.7 0	727,986,7 08.71

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	571,300, 000.00				429,203,6 72.07				27,295,55 4.34	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,				429,203,6				27,295,55	123,557	1,151,356

	000.00				72.07				4.34	,156.78	,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	1,146,963,443.39

### 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”）是一家在江苏省注册，于2007年12月28日由苏州天马医药集团精细化学品有限公司整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（证监许可字[2010]828号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：天马精化，股票代码：002453）。

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

本公司的母公司为金陵投资控股有限公司（以下简称“金陵控股”），王广宇先生系本公司实际控制人。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、技术部、质量部、采购部、销售部、财务部、审计部等部门，拥有天禾化学品（苏州）有限公司（以下简称“天禾化学”）、山东天安化工股份有限公司（以下简称“山东天安”）、南通纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园”）等15家子公司及下属公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为生产销售原料药及医药中间体、AKD系列及其他造纸化学品、农药中间体及保健品等。

本年度合并财务报表范围新增了投资设立的子公司苏州天马恒建健康科技有限公司（以下简称“天马恒建”）、子公司苏州天马药业有限公司（以下简称“天马药业”），见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注三、21、和附注三、28。

## 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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017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

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币或港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、



现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

本集团的可供出售金融资产系在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

### 以成本计量的金融资产

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

### （7）金融资产转移

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

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

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

### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。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
账龄组合	账龄分析法
风险组合	其他方法

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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
正常类	0.50%	
关注类	1.00%	
次级类	20.00%	

可疑类	50.00%	
损失类	100.00%	

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料按照五五摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

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

控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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。

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

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

## （3）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

# 14、固定资产

## （1）确认条件

（1）固定资产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	5.00%	4.75%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 15、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

### 16、(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
工业用地使用权	50年	直线摊销法
专利及非专利技术	5年	直线摊销法
软件	5年	直线摊销法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。



## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

本集团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。

具体研发项目的资本化条件：

研发产品性状、成分等各项指标基本稳定，满足客户要求，完成实验室小试，进入以满足大规模量产要求为目的的中试阶段后的研发支出可予以资本化。

## 17、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、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。

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团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、离职后福利和辞退福利。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利计划系设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

①本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

内销收入：对于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；对于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；外销收入：出口产品以出口报关日作为收入确认时点。

②本集团提供咨询服务收入确认的具体方法如下：

于相关劳务提供完成且收益能合理估计时一次性确认。

③本集团融资租赁收入确认的具体方法如下：

在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 21、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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司政府补助均与收益相关，用于补偿已发生的相关费用或损失，于收到时计入当期损益。

## 22、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。

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本集团作为出租人

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

#### (2) 本集团作为承租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

### 商誉减值

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

### 开发支出

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

### 递延所得税资产

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

## 25、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 26、其他

子公司山东天安化工股份有限公司根据有关规定，按危险品生产与储存企业标准提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入"专项储备"科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHE INVESTMENT PTE. LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应税收入	17.00%、6.00%、5.00%、3.00%
城市维护建设税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHE INVESTMENT PTE. LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
其他境内子公司	25.00%
天合（香港）投资有限公司	16.50%

TIANHE INVESTMENT PTE. LTD.	17.00%
金陵恒健有限公司	16.50%
西藏金铭供应链管理有限公司	9.00%

## 2、税收优惠

根据江苏省科技厅"苏高科(2008)294号"《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，2014年本公司继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，本年度企业所得税适用15%的税率。

根据西藏自治区人民政府"藏政发[2014]51号"《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的税率6%部分。综上，西藏金铭本年度适用9%的企业所得税税率。

## 3、其他

# 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	231,154.60	56,090.02
银行存款	153,872,442.18	131,302,274.13
其他货币资金	13,646,701.73	24,180,265.22
合计	167,750,298.51	155,538,629.37
其中：存放在境外的款项总额	34,820.49	57,700.03

其他说明

其他货币资金包括用于开立银行承兑汇票、信用证、银行保函保证金等，不作为现金及现金等价物。

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、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	51,076,044.47	63,776,075.23
合计	51,076,044.47	63,776,075.23

#### 4、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	1.68%	6,328,300.85	100.00%		6,328,300.85	1.65%	6,328,300.85	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	362,487,186.74	96.17%	21,672,374.96	5.98%	340,814,811.78	369,596,795.19	96.42%	22,514,342.93	6.09%	347,082,452.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,125,679.90	2.16%	8,125,679.90	100.00%		7,397,357.61	1.93%	7,397,357.61	100.00%	
合计	376,941,167.49	100.00%	36,126,355.71	9.58%	340,814,811.78	383,322,453.65	100.00%	36,240,001.39	9.45%	347,082,452.26

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
单位一	4,768,131.43	4,768,131.43	100.00%	法律纠纷,未按判决书付款且欠款时间较长
单位二	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	241,288,117.25	12,064,405.87	5.00%
1 至 2 年	11,298,746.41	1,129,874.64	10.00%
2 至 3 年	7,904,269.86	2,371,280.96	30.00%
3 至 4 年	6,169,711.69	3,084,855.85	50.00%
4 至 5 年	1,951,498.73	1,561,198.98	80.00%
5 年以上	1,000,911.13	1,000,911.13	100.00%
合计	269,613,255.07	21,212,527.44	7.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
正常类	91,957,767.92	459,826.03	0.50

## (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-113,645.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
单位一	53,493,526.00	14.19	267,468.03



单位二	30,000,000.00	7.96	150,000.00
单位三	28,881,587.56	7.66	1,444,079.38
单位四	14,866,049.56	3.94	743,302.48
单位五	14,400,000.00	3.82	720,000.00
<b>合 计</b>	<b>141,641,163.12</b>	<b>37.58</b>	<b>3,324,849.89</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、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	22,163,298.87	69.45%	22,626,255.31	83.33%
1至2年	3,139,719.13	9.84%	1,766,024.42	6.50%
2至3年	3,402,018.49	10.66%	1,273,881.03	4.70%
3年以上	3,208,224.26	10.05%	1,485,860.77	5.47%
合计	31,913,260.75	--	27,152,021.53	--

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	4,217,626.50	13.22
单位二	2,599,380.70	8.15
单位三	2,393,451.75	7.50
单位四	1,999,716.72	6.27
单位五	1,159,380.83	3.63
<b>合 计</b>	<b>12,369,556.50</b>	<b>38.76</b>

其他说明：

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理业务利息	57,753.05	15,000.00
合计	57,753.05	15,000.00

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,440,457.51	100.00%	5,841,309.37	33.49%	11,599,148.14	15,488,764.45	100.00%	5,237,696.64	33.82%	10,251,067.81
合计	17,440,457.51	100.00%	5,841,309.37	33.49%	11,599,148.14	15,488,764.45	100.00%	5,237,696.64	33.82%	10,251,067.81

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	3,582,931.65	179,146.58	5.00%
1 至 2 年	855,786.00	85,578.60	10.00%
2 至 3 年	1,193,878.00	358,163.40	30.00%
3 至 4 年	1,352,057.75	676,028.88	50.00%
4 至 5 年	882,172.90	705,738.32	80.00%
5 年以上	3,836,653.60	3,836,653.60	100.00%
合计	11,703,479.90	5,841,309.38	49.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 603,612.74 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	3,059,636.15	2,441,957.81
押金、保证金	2,567,596.36	4,378,312.12
出口退税	1,646,823.41	2,135,265.78
其他单位往来款	10,166,401.59	6,533,228.74

合计	17,440,457.51	15,488,764.45
----	---------------	---------------

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	1,646,823.41	1 年以内	9.44%	
镇江经济技术开发区土地储备中心	往来款	1,200,000.00	1 年以内	6.88%	60,000.00
临邑县城市开发投资有限公司	往来款	1,000,000.00	2-3 年	5.73%	300,000.00
临邑县临盘街道办事处	往来款	640,000.00	5 年以上	3.67%	640,000.00
北京市肿瘤防治研究所	往来款	608,736.00	3-4 年及 4-5 年	3.49%	430,764.00
合计	--	5,095,559.41	--	29.21%	1,430,764.00

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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	40,017,520.17	4,995,528.50	35,021,991.67	52,223,463.87	4,995,528.50	47,227,935.37
在产品	16,216,871.94	3,825,082.55	12,391,789.39	17,047,904.54	3,825,082.55	13,222,821.99
库存商品	102,524,643.93	6,463,629.22	96,061,014.71	107,499,437.44	6,463,629.22	101,035,808.22
周转材料	17,135,853.84	46,919.81	17,088,934.03	15,067,859.85	46,919.81	15,020,940.04
发出商品	16,694,909.05		16,694,909.05	7,277,762.47		7,277,762.47
委托加工物资	324,924.56		324,924.56	788,571.60		788,571.60
合计	192,914,723.49	15,331,160.08	177,583,563.41	199,904,999.77	15,331,160.08	184,573,839.69

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

**(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	4,995,528.50					4,995,528.50
在产品	3,825,082.55					3,825,082.55
库存商品	6,463,629.22					6,463,629.22
周转材料	46,919.81					46,919.81
合计	15,331,160.08					15,331,160.08

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

单位：元

项目	金额

其他说明：

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	79,447,604.82	43,691,606.80
合计	79,447,604.82	43,691,606.80

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	14,892,498.89	11,362,026.38
预缴所得税	697,148.04	1,314,162.63
理财产品	5,900,000.00	16,670,000.00
合计	21,489,646.93	29,346,189.01

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (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					--	

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	132,646,823.50	663,234.11	131,983,589.39	122,448,142.28	612,240.71	121,835,901.57	[9.28%,10.46%]
其中：未实现融资收益	17,943,503.08			15,962,967.21			
合计	132,646,823.50	663,234.11	131,983,589.39	122,448,142.28	612,240.71	121,835,901.57	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

无逾期长期应收款。

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州神元 生物科技 股份有限 公司（以 下简称“ 神元生物 ”）	30,096,58 6.55			-217,565. 71						29,879,02 0.84	
小计	30,096,58 6.55			-217,565. 71						29,879,02 0.84	
合计	30,096,58 6.55			-217,565. 71						29,879,02 0.84	

其他说明

本公司对神元生物的持股比例为19.85%，派出一名董事参与神元生物的财务、经营决策，按照权益法进行后续计量。

## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 15、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	1,023,083,741.06	1,023,083,741.06
2.本期增加金额	10,221,561.27	10,221,561.27
(1) 购置	6,866,959.05	6,866,959.05
(2) 在建工程转入	3,354,602.22	3,354,602.22
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	2,028,319.31	2,028,319.31
(1) 处置或报废	2,028,319.31	2,028,319.31
4.期末余额	1,031,276,983.02	1,031,276,983.02
二、累计折旧		
1.期初余额	368,949,284.57	368,949,284.57
2.本期增加金额	35,853,975.02	35,853,975.02
(1) 计提	35,853,975.02	35,853,975.02
3.本期减少金额	1,615,990.38	1,615,990.38
(1) 处置或报废	1,615,990.38	1,615,990.38
4.期末余额	403,187,269.21	403,187,269.21
三、减值准备		
1.期初余额	96,996,759.86	96,996,759.86
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额	142,559.68	142,559.68
(1) 处置或报废	142,559.68	142,559.68
4.期末余额	96,854,200.18	96,854,200.18
四、账面价值		
1.期末账面价值	531,235,513.63	531,235,513.63
2.期初账面价值	557,137,696.63	557,137,696.63

## (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
天安 CPM 厂房	2,089,787.36	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理
天安警卫室	12,461.76	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理
天安 AKD 仓库	10,116.07	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理
力菲克实验楼	638,592.00	办证资料不齐
力菲克专家楼	1,361,896.00	办证资料不齐
力菲克原料药二期厂房	1,212,576.29	办证资料不齐
力菲克材料及成品等仓库	1,744,709.42	办证资料不齐
力菲克原料药车间	679,144.02	办证资料不齐

其他说明

## 16、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
山东天安二期基建项目工程	133,668,139.81	99,573,862.95	34,094,276.86	132,558,273.51	99,573,862.95	32,984,410.56
ASA-技改项目	25,434,230.66		25,434,230.66	18,362,851.97		18,362,851.97
天禾化学生产线扩建				2,905,529.57		2,905,529.57
润港化工厂区改造	6,967,130.13		6,967,130.13	4,643,419.32		4,643,419.32
天马精化浒关二期车间改建	13,776,611.35		13,776,611.35	3,407,280.86		3,407,280.86
天马精化浒关三期车间建设	7,171,064.00		7,171,064.00	6,269,176.45		6,269,176.45
公用设施工程项目	11,742,511.86		11,742,511.86	8,126,226.99		8,126,226.99
其他零星项目	1,239,958.45		1,239,958.45	1,122,033.92		1,122,033.92
冷却塔项目	1,195,438.08		1,195,438.08			
合计	201,195,084.34	99,573,862.95	101,621,221.39	177,394,792.59	99,573,862.95	77,820,929.64

## (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
天马精化浒关二期车间改建		3,407,280.86	12,236,019.56	1,294,990.75	286,541.19	17,621,260.59						其他
ASA-技改项目		18,362,851.97	7,071,378.69			25,434,230.66						其他
												其他
合计		21,770,132.83	19,307,398.25	1,294,990.75	286,541.19	43,055,491.25	--	--				--

## 17、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料及设备	10,265,864.13	11,020,242.40
合计	10,265,864.13	11,020,242.40

其他说明：

## 18、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 20、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	122,242,712.15	129,355,777.47	782,556.61		252,381,046.23
2.本期增加金额		83,590.49			83,590.49
(1) 购置					
(2) 内部研发		83,590.49			83,590.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	122,242,712.15	129,439,367.96	782,556.61		252,464,636.72
二、累计摊销					
1.期初余额	13,350,290.78	98,390,004.94	782,556.61		112,522,852.33
2.本期增加金额	1,058,256.09	6,371,445.31			7,467,131.08
(1) 计提	1,058,256.09	6,371,445.31			7,467,131.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,408,546.87	104,761,450.25	782,556.61		119,989,983.41
三、减值准备					
1.期初余额			15,908,178.86		15,908,178.86
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			15,908,178.86		15,908,178.86
四、账面价值					

1.期末账面价值	107,834,165.28	8,769,738.85			116,603,904.13
2.期初账面价值	108,892,421.37	15,057,593.67			123,950,015.04

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 21.75%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、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
埃索美拉唑		374,451.31					374,451.31
盐酸度洛西汀		536,930.36					536,930.36
高纯度氯吡格雷		349,575.08					349,575.08
葡甲胺新工艺		281.36					281.36
胞磷胆碱钠合成工艺		771,721.85					771,721.85
帕瑞昔布钠		435,217.79					486,111.11
水飞蓟宾		394,093.87					435,217.79
炎琥宁		739,400.28			739,400.28		394,093.87
PMCN-1 项目		27,914.08					
通便茶	54,441.22	36,977.26		83,590.49	7,827.99		27,914.08
活性乳酸菌饮料		23,710.64			23,710.64		
金银花饮料		23,443.09			23,443.09		
天雪含片	341,996.61	55,693.66			-1,828.51		
增加骨密度片	312,252.76	95,280.45			45,882.79		399,518.78
一种维生素	101,314.01	48,159.10			22,941.30		361,650.42

矿物质舌下含片								
姜黄素胶囊	246,373.99	512,654.50				49,814.17		126,531.81
增加骨密度胶囊		23,445.10				23,445.10		709,214.32
千金洗液		31,445.12				31,445.12		
如意金黄膏		23,445.13				23,445.13		
工艺改进		18,790.40				18,790.40		
合计		5,008,741.54			83,590.49	1,008,317.50		4,973,212.14

其他说明

## 22、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
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
润港化工	3,185,900.90					3,185,900.90
力菲克	34,025,762.16					34,025,762.16
合计	100,690,655.42					100,690,655.42

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
润港化工	3,185,900.90					3,185,900.90
力菲克	13,278,350.16					13,278,350.16
合计	79,943,243.42					79,943,243.42

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的

财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的折现率分别为：纳百园税前折现率14.13%；力菲克税前折现率14.13%；山东天安税后折现率10.76%；润港化工税后折现率10.41%，已反映了相对于有关分部的风险。

### 23、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	436,165.08		154,108.26		282,056.82
厂房零星修理	343,722.34		54,250.68		289,471.66
租入固定资产装修费	6,575,209.18	51,801.80	968,249.84		5,658,761.14
咨询服务费		927,250.00	92,725.02		834,524.98
其他	209,000.10	118,643.40	84,478.81		243,164.69
合计	7,564,096.70	1,097,695.20	1,353,812.61		7,307,979.29

其他说明

### 24、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	144,354,353.05	33,002,774.58	162,206,707.20	33,068,568.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	58,052,374.81	14,513,093.71	46,734,495.31	11,683,623.83
无形资产税法摊销年限差异	9,947,262.17	1,492,089.33	9,947,262.17	1,492,089.33
合计	212,353,990.03	49,007,957.62	218,888,464.68	46,244,281.87

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,892,236.08	3,223,059.02	12,933,881.00	3,233,470.25

可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产税务一次性扣除差异	5,967,634.51	1,326,937.48	5,967,634.51	1,326,937.48
合计	18,859,870.59	4,549,996.50	18,901,515.51	4,560,407.73

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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		49,007,957.62		46,244,281.87
递延所得税负债		4,549,996.50		4,560,407.73

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	117,379,421.65	117,379,421.65
可抵扣亏损	11,851,895.85	6,040,117.03
合计	129,231,317.50	123,419,538.68

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,121,073.74	1,121,073.74	
2019 年	1,443,529.89	1,443,529.89	
2020 年	1,955,264.43	1,955,264.43	
2021 年	1,520,248.97	1,520,248.97	
2022 年	5,811,778.82		
合计	11,851,895.85	6,040,117.03	--

其他说明：

## 25、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	5,791,296.14	6,403,326.79
预付设备款等	38,501,606.57	24,996,595.32
合计	44,292,902.71	31,399,922.11

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,500,000.00	25,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	534,000,000.00	439,340,000.00
合计	624,500,000.00	544,340,000.00

短期借款分类的说明：

说明1：抵押借款系由以下构成：

①子公司力菲克将自有房产和土地抵押给中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行，为力菲克提供3,792万元抵押担保，取得流动资金借款1,050.00万元。

说明2：保证借款系本公司为子公司提供担保取得的借款，详见本附注十二、五。

## 27、衍生金融负债

适用  不适用

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,459,069.28	13,325,000.00
合计	24,459,069.28	13,325,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 29、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	144,337,632.01	138,573,744.44
工程款	48,495,922.63	39,961,981.76
合计	192,833,554.64	178,535,726.20

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末，无账龄超过1年以上的重要的应付账款。

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,899,066.91	22,490,456.43
技术转让款	1,517,675.00	3,437,675.00
合计	14,416,741.91	25,928,131.43

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
技术转让款	1,517,675.00	尚在合同执行阶段，未达到收入确认条件
合计	1,517,675.00	--

## 31、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	10,164,712.30	60,165,566.92	65,842,371.07	4,487,908.15
二、离职后福利-设定提存计划	12,841.88	5,411,778.09	5,379,851.73	44,768.24
三、辞退福利		118,606.40	118,606.40	
合计	10,177,554.18	65,695,951.41	71,340,829.20	4,532,676.39

## (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	10,156,821.76	49,854,860.26	55,957,711.64	4,053,970.38
2、职工福利费		3,738,351.51	3,738,351.51	0.00
3、社会保险费	7,890.54	3,556,504.81	3,547,994.07	16,401.28
其中：医疗保险费	6,511.00	2,359,371.08	2,365,882.08	0.00
工伤保险费	1,358.14	424,977.94	425,694.15	641.93
生育保险费	21.40	95,728.88	96,249.76	-499.48
4、住房公积金		1,990,503.36	1,978,460.36	12,043.00
5、工会经费和职工教育经费		1,025,346.98	619,853.49	405,493.49
合计	10,164,712.30	60,165,566.92	65,842,371.07	4,487,908.15

## (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	12,323.02	5,184,907.60	5,160,160.56	37,070.06
2、失业保险费	518.86	226,870.49	219,691.17	7,698.18
合计	12,841.88	5,411,778.09	5,379,851.73	44,768.24

其他说明：

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,184,627.78	5,472,148.15
企业所得税	2,379,930.59	2,580,303.80
个人所得税	393,594.07	330,110.58
城市维护建设税	269,055.93	294,268.10
教育费附加	132,849.46	179,666.04
地方教育费附加	88,566.30	158,549.39
土地使用税	720,480.48	857,926.86
房产税	638,150.58	424,365.51

其他税种	31,819.71	70,122.73
合计	9,839,074.90	10,367,461.16

其他说明:

### 33、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	899,442.10	632,550.06
合计	899,442.10	632,550.06

### 34、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 35、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	7,223,090.04	9,980,014.35
关联往来款	59,535,149.75	112,143,214.82
非关联方往来款	8,000,000.00	8,000,000.00
其他	1,175,780.63	1,441,585.09
合计	75,934,020.42	131,564,814.26

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
富惠控股有限公司股权转让款	8,000,000.00	原股东未按协议约定清偿遗留债权债务，根据合作协议暂不支付 800 万股权转让款
合计	8,000,000.00	--

其他说明

### 36、划分为持有待售的负债

适用  不适用

### 37、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期待转销项税额	3,199,588.97	2,264,806.02
合计	3,199,588.97	2,264,806.02

其他说明：

### 38、其他流动负债

适用  不适用

### 39、长期借款

适用  不适用

### 40、应付债券

适用  不适用

### 41、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	12,497,829.00	8,749,000.00

其他说明：

### 42、长期应付职工薪酬

适用  不适用

### 43、专项应付款

适用  不适用

**44、预计负债**

□ 适用 √ 不适用

**45、递延收益**

□ 适用 √ 不适用

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,246,082.90	5,578,441.88
合计	5,246,082.90	5,578,441.88

其他说明：

**47、股本**

单位：元

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

其他说明：

**48、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

**49、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）	322,069,824.88			322,069,824.88
其他资本公积	18,668,441.47			18,668,441.47
合计	340,738,266.35			340,738,266.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 50、库存股

□ 适用 √ 不适用

## 51、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	11,733.82	84,434.68			84,434.68		96,168.50
现金流量套期损益的有效部分		84,434.68					
外币财务报表折算差额	11,733.82				84,434.68		96,168.50
其他综合收益合计	11,733.82	84,434.68			84,434.68		96,168.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 52、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,243,332.57	1,381,022.42	530,465.08	5,093,889.91
合计	4,243,332.57	1,381,022.42	530,465.08	5,093,889.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 53、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,337,517.34			27,337,517.34
合计	27,337,517.34			27,337,517.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 54、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	-53,845,094.30	257,233,353.60
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	-53,845,094.30	258,971,641.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,696,046.52	12,620,288.48
转作股本的普通股股利		7,426,900.00
期末未分配利润	-51,149,047.78	264,165,029.59

## 55、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	652,639,004.42	554,097,612.28	482,416,734.19	383,443,457.09
其他业务	1,776,918.19	996,312.16	36,514,108.15	23,653,700.25
合计	654,415,922.61	555,093,924.44	518,930,842.34	407,097,157.34

## 56、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,166,851.80	1,625,483.09
教育费附加	811,723.62	1,408,397.60
房产税	1,281,725.38	
土地使用税	1,440,961.00	
印花税	593,065.19	
营业税	175.00	200,544.74
合计	5,294,501.99	3,234,425.43

其他说明：

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,725,227.47	11,626,725.39
职工薪酬	5,144,995.60	4,034,093.68
差旅费	2,598,243.12	2,064,967.80
业务招待费	3,782,016.91	1,661,688.64

包装物摊销	858,090.21	574,327.58
广告宣传费	851,461.15	794,294.84
办公费	221,076.78	345,309.04
其他	1,648,510.63	2,889,975.88
合计	29,829,621.87	23,991,382.85

其他说明：

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,538,394.13	14,945,078.92
无形资产摊销	5,775,481.96	9,586,663.66
研发费用	4,057,264.06	7,150,400.84
业务招待费	1,457,321.76	4,012,222.65
折旧费	4,345,198.99	7,273,101.86
中介机构服务费	2,384,090.97	3,406,878.50
税费	466,450.76	2,837,489.32
安全生产费	1,581,375.00	1,579,575.00
差旅费	1,037,018.58	585,781.00
办公费	831,525.47	528,609.38
其他	4,967,293.60	12,370,780.98
合计	45,441,415.28	64,276,582.11

其他说明：

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,942,697.62	11,104,849.21
减：利息收入	260,498.65	600,647.37
承兑汇票贴息	147,105.45	1,635,882.67
汇兑损益	2,120,384.22	-3,073,023.40
手续费及其他	293,838.62	774,097.05
合计	16,243,527.26	9,841,158.16

其他说明：



**60、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	720,638.84	-4,946,106.09
二、存货跌价损失	-142,559.68	-70,188.49
合计	578,079.16	-5,016,294.58

其他说明：

**61、公允价值变动收益** 适用  不适用**62、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	-217,565.71	161,757.80
理财产品收益	243,055.18	146,124.84
合计	25,489.47	307,882.64

其他说明：

**63、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	38,149.95	121,864.15	
其中：固定资产处置利得	38,149.95	121,864.15	38,149.95
接受捐赠		652,951.98	
政府补助	1,768,546.50	186,361.54	1,768,546.50
其他	20,703.48		20,703.48
合计	1,827,399.93	961,177.67	

计入当期损益的政府补助：

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失合计	354,554.62	398,365.32	
其中：固定资产处置损失	354,554.62	398,365.32	354,554.62
对外捐赠	17,000.00	-78,000.00	17,000.00
滞纳金	7,069.53		7,069.53
地方性基金支出	64,449.84	27,648.00	64,449.84
其他		833,534.52	
合计	443,073.99	1,181,547.84	

其他说明：

## 64、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	3,268,064.03	4,760,518.73
递延所得税费用	-1,332,297.76	1,468,383.63
合计	1,935,766.27	6,228,902.36

### (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	3,344,668.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,313,089.86
子公司适用不同税率的影响	129,565.81
调整以前期间所得税的影响	441,926.95
非应税收入的影响	-480,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	252,486.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-519,217.27
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	905,484.85
权益法核算的投资损益	32,634.86
其他	-140,204.95
所得税费用	1,935,766.27

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注七、51。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,768,546.50	799,678.13
利息收入	260,494.50	602,023.87
收回保证金	824,108.30	13,011,294.33
收到非关联单位往来款	30,860,296.47	
其他	1,566,731.85	27,520,820.55
合计	35,280,177.62	41,933,816.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中的付现费用	26,143,904.07	35,638,796.93
支付非关联单位往来款	34,762,756.75	5,347,679.51
保证金支出	5,255,467.00	3,357,808.17
支付的其他	3,841,106.74	4,553,157.30
合计	70,003,234.56	48,897,441.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收金陵控股往来款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付金陵控股往来款	102,000,000.00	
合计	102,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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	1,408,901.75	9,365,041.14
加：资产减值准备	578,079.16	-5,016,294.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,767,709.70	47,987,126.03
无形资产摊销	7,472,830.92	14,471,483.60
长期待摊费用摊销	1,353,812.61	1,165,599.53
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）	106,025.71	-67,742.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	221,175.56	357,287.45
财务费用（收益以“-”号填列）	14,507,523.58	-58,390.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,489.47	-307,882.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,763,675.75	-745,440.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,411.23	654,815.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,489,405.87	-37,307,573.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,518,678.25	6,212,948.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,636,686.24	63,047,264.25
经营活动产生的现金流量净额	-10,734,092.88	99,758,241.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	162,515,704.65	269,830,922.31
减：现金的期初余额	151,146,535.51	89,343,794.77
现金及现金等价物净增加额	11,369,169.14	180,487,127.54

## (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	162,515,704.65	151,146,535.51
其中：库存现金	231,154.60	56,090.02
可随时用于支付的银行存款	161,384,550.05	131,302,274.13
三、期末现金及现金等价物余额	162,515,704.65	151,146,535.51

其他说明：

## 69、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	18,635,693.08	保证金
固定资产	10,611,081.97	抵押借款
无形资产	7,728,677.92	抵押借款
合计	36,975,452.97	--

其他说明：

## 70、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,501,117.07	6.7744	50,815,567.49
欧元	132,602.36	7.7496	1,027,615.25
港币	34,418.59	0.8679	29,872.58
其中：美元	12,728,379.92	6.7744	86,227,136.93
欧元	313,000.00	7.7496	2,425,624.80
其他应收款			
其中：港币	54.22	0.8679	47.06

应付账款			
其中：美元	5,037,678.59	6.7744	34,127,249.84
其他应付款			
其中：港币	160,006.00	0.8679	138,872.41

其他说明：

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

是  否

#### (2) 合并成本及商誉

是  否

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

是  否

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

是  否

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

是  否

**(2) 合并成本**

□ 是 √ 否

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

□ 是 √ 否

**3、反向购买**

□ 是 √ 否

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

**5、其他原因的合并范围变动**

本公司于2017年3月7日设立子公司苏州天马药业有限公司，于2017年3月14日设立子公司苏州天马恒建健康科技有限公司。

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天禾化学品（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	造纸化学品生产	100.00%		同一控制下企业合并
苏州中科天马肽工程中心有限公司	苏州市	苏州市	药物中间体研发	60.50%		非同一控制下企业合并
南通市纳百园化工有限公司	南通市	南通市	丙二腈等化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山东天安化工股份有限公司	山东德州	山东德州	光气等化工产品生产销售	87.43%		非同一控制下企业合并

天合（香港）投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	进出口贸易	100.00%		设立
TIANHE INVESTMENT PTE.LTD	新加坡	新加坡	商业和管理咨询服务	100.00%		设立
苏州天森保健品有限公司	苏州市	苏州市	保健品研发及技术咨询	90.00%		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	100.00%		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
金陵恒健有限公司	香港	香港	项目投资、投资咨询和资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
广州华津融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁服务	100.00%		同一控制下企业合并
北京天马金信供应链管理有限公司	北京市	北京市	供应链管理	100.00%		设立
西藏金铭供应链管理有限公司	拉萨市	拉萨市	供应链管理	100.00%		同一控制下企业合并
深圳金信汇通商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理	100.00%		设立
苏州天马药业有限公司	苏州市	苏州市	生产、销售原料药药品、非危险性化工产品	100.00%		设立
苏州天马恒建健康科技有限公司	苏州市	苏州市	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

是  否



**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东天安化工股份有限公司	165,928,379.91	202,708,038.04	368,636,417.95	208,211,085.21		208,211,085.21	161,897,763.30	210,881,279.15	372,779,042.45	207,173,631.61		207,173,631.61

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东天安化工股份有限公司	119,677,333.00	-6,152,921.91	-6,152,921.91	7,108,590.49	145,157,891.28	2,990,891.84	2,990,891.84	9,518,925.38

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州神元生物科技股份有限公司	苏州	苏州	生产、销售保健品	19.85%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司对神元生物的持股比例为 19.85%，派出一名董事参与神元生物的财务、经营决策，按照权益法进行后续计量

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,243,378.12	30,744,696.27
非流动资产	95,716,064.65	93,638,404.52
资产合计	124,959,442.77	124,383,100.79
流动负债	23,815,019.80	22,049,554.77
非流动负债	9,061,263.04	9,154,337.18
负债合计	32,876,282.84	31,203,891.95
归属于母公司股东权益	92,083,159.93	93,179,208.84
按持股比例计算的净资产份额	18,278,507.25	18,496,072.95
营业收入	5,759,541.56	8,606,540.75
净利润	-1,096,048.91	838,332.35
综合收益总额	-1,096,048.91	838,332.35

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### 1、风险管理目标和政策

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和汇率风险）。

##### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、5中披露。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的37.58%（2016年：15.61%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的29.21%（2016年：32.18%）。

## （2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2017年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币51,215.11万元（2016年12月31日：人民币52,131.51万元）。

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

资产项目	期末数		
	一年以内	一年至五年	五年以上
<b>金融负债：</b>			<b>合计</b>
短期借款	62,450.00		62,450.00
应付票据	2,945.91		2,945.91
应付账款	19,283.36		19,283.36
应付利息	89.94		89.94
应付股利	41.90		41.90
其他应付款	7,593.40		7,593.40
长期应付款		1,249.78	1,249.78
<b>金融负债及或有负债合计</b>	<b>92,404.51</b>	<b>1,249.78</b>	<b>93,654.29</b>

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

资产项目	期初数		
	一年以内	一年至五年	五年以上
<b>金融负债：</b>			<b>合计</b>
短期借款	54,434.00		54,434.00
应付票据	1,332.50		1,332.50
应付账款	17,853.57		17,853.57

应付利息	63.26		63.26
应付股利	41.90		41.90
其他应付款	13,156.48		13,156.48
长期应付款		874.90	874.90
<b>金融负债及或有负债合计</b>	<b>86,881.71</b>	<b>874.90</b>	<b>87,756.61</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

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

截至2016年12月31日，本集团无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此本集团承担的利率变动市场风险不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	62,450.00	54,434.00
<b>合计</b>	<b>62,450.00</b>	<b>54,434.00</b>
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：保本型理财产品	590.00	1,667.00
<b>合计</b>	<b>590.00</b>	<b>1,667.00</b>

#### 汇率风险

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

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

于 2017年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	3,412.72	3,184.78	13,704.27	17,421.01
欧元			345.32	846.39
港币	13.89	15.47	2.99	5.03
<b>合 计</b>	<b>3,426.61</b>	<b>3,200.24</b>	<b>14,052.59</b>	<b>18,272.43</b>

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

## 2、资本管理

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本集团的资产负债率为50.36%（2016年12月31日：49.46%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
金陵投资控股有限公司	北京市	项目投资；投资管理；投资咨询；经济信息咨询	200,000.00	23.25%	23.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王广宇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州神元生物科技股份有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

华软投资（北京）有限公司	同一实际控制人控制
华软资本管理集团股份有限公司	同一实际控制人控制
CHINASOFTCAPITALLIMITED	同一实际控制人控制
北京金陵小额贷款有限公司	同一母公司控制
北京中技科融小额贷款有限公司	母公司共同控制
金陵华金国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
西藏华富信息科技有限公司	同一实际控制人控制
常州华软投资管理有限公司	同一实际控制人控制
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制
常州华软创业投资中心（有限合伙）	同一实际控制人控制
北京金陵华新投资管理有限公司	同一实际控制人控制
杭州萧软投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制
深圳华金财富互联网金融服务有限公司	同一实际控制人控制
苏州神元依品药用植物有限公司	联营企业子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州神元生物科技 股份有限公司	采购商品	51,678.00			
苏州神元依品药用 植物有限公司	采购商品	19,107.70			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明



无

本公司委托管理/出包情况表:

无

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
纳百园	50,000,000.00	2017年01月12日	2017年12月04日	否
天禾化学	20,000,000.00	2016年12月07日	2019年12月07日	否
天禾化学	40,000,000.00	2017年02月21日	2018年02月13日	否

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金陵投资控股有限公司	10,000,000.00	2016年12月28日	2017年12月27日	
金陵投资控股有限公司	40,000,000.00	2017年06月30日	2017年07月03日	
拆出				

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

### (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
其他应付款	金陵投资控股有限公司	50,000,000.00	112,000,000.00
其他应付款	Chinasoftcapitallimited	138,872.41	143,214.82
应付账款	苏州神元生物科技股份有限公司		304,048.96
应付账款	苏州神元依品药用植物有限公司		127,800.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数 期初数
购建长期资产承诺	22,042,745.24 39,785,094.89

2016年4月26日，天马精化与ECOLOGIA INFORMATICA SRL 和 NESI PLANT SA 签订了关于购买及安装焚烧炉的协议，合同总金额7,720,439.00欧元，截至2017年6月30日，天马精化已支付2,604,717.05美元，已支付2,600,569.00欧元，尚未支付的款项折合人民币金额22,042,745.24元。

#### (2) 其他承诺事项

截至2017年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2017年6月30日，本集团为下列子公司借款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
纳百园	信用担保	50,000,000.00	授信额度使用期限 届满之日起2年内	授信额度的使用期限 2017/1/12-2017/12/4
天禾化学	信用担保	20,000,000.00	债务履行期届满之 日起2年内	债权确定期间 2016/12/7-2019/12/7
天禾化学	信用担保	40,000,000.00	授信额度使用期限 届满之日起2年内	授信额度的使用期限 2017/2/21-2018/2/13
<b>合 计</b>		<b>110,000,000.0</b>		<b>0</b>

说明：截至2017年6月30日对纳百园信用担保下尚未还清的借款金额3,000.00万元；截至2017年6月30日对天禾化学信用担保下尚未还清的借款金额5,000.00万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、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	1,560,169.42	2.07%	1,560,169.42	100.00%		1,560,169.42	1.75%	1,560,169.42	100.00%	

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,901,831.55	95.58%	6,462,101.11	8.99%	65,439,730.44	85,520,186.96	96.18%	5,957,693.10	6.97%	79,562,493.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,767,840.22	2.35%	1,767,840.22	100.00%		1,841,292.66	2.07%	1,841,292.66	100.00%	
合计	75,229,841.19	100.00%	9,790,110.75	13.01%	65,439,730.44	88,921,649.04	100.00%	9,359,155.18	10.53%	79,562,493.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省南安市应用化学研究所有限公司	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	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	65,073,160.54	3,253,658.03	5.00%
1 至 2 年	1,039,881.45	103,988.15	10.00%
2 至 3 年	1,449,808.20	434,942.46	30.00%
3 至 4 年	3,118,619.39	1,559,309.70	50.00%
4 至 5 年	537,388.25	429,910.60	80.00%
5 年以上	680,292.17	680,292.17	100.00%
合计	71,899,150.00	6,462,101.11	8.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 504,408.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
单位一	14,400,000.00	16.19	720,000.00
单位二	6,500,000.00	7.31	325,000.00
单位三	5,286,132.14	5.94	272,789.26
单位四	5,264,900.00	5.92	263,245.00
单位五	1,973,044.00	2.22	98,652.20
<b>合计</b>	<b>33,424,076.14</b>	<b>37.58</b>	<b>1,679,686.46</b>

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	274,859,585.92	100.00%	709,821.47	0.26%	274,149,764.45	262,689,865.08	100.00%	424,950.55	0.16%	262,264,914.53
合计	274,859,585.92	100.00%	709,821.47	0.26%	274,149,764.45	262,689,865.08	100.00%	424,950.55	0.16%	262,264,914.53

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	631,437.46	31,571.87	5.00%
1 至 2 年	343,200.00	34,320.00	10.00%
3 至 4 年	31,708.79	15,854.40	50.00%
4 至 5 年	785,094.00	628,075.20	80.00%
合计	1,791,440.25	709,821.47	39.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 284,870.92 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,646,823.41	2,135,265.78
合并范围内关联往来	270,045,809.50	258,151,414.35
押金、保证金	438,222.39	1,487,409.85
其他单位往来	611.40	1,875.40
员工备用金	961,226.61	387,544.05
其他	1,766,892.61	526,355.65
合计	274,859,585.92	262,689,865.08

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东天安化工股份有限公司	合并范围内关联往来	122,842,761.40	1 年以 内	44.69%	
镇江润港化工有限公司	合并范围内关联往来	73,842,928.97	1 年以 内	26.87%	
北京天马金信供应链管理有限公司	合并范围内关联往来	67,679,687.50	1 年以 内	24.62%	
南通市纳百园化工有限公司	合并范围内关联往来	4,800,562.25	1 年以 内	1.75%	
出口退税	合并范围内关联往来	1,646,823.41	1 年以 内	0.60%	
合计	--	270,812,763.53	--	98.53%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,023,843,657.90	395,806,900.00	628,036,757.90	1,015,251,208.92	395,806,900.00	619,444,308.92
对联营、合营企业投资	29,879,020.84		29,879,020.84	30,096,586.55		30,096,586.55
合计	1,053,722,678.74	395,806,900.00	657,915,778.74	1,045,347,795.47	395,806,900.00	649,540,895.47

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州中科天马肽工程中心有限公司	6,236,750.00			6,236,750.00		
天禾化学品（苏州）有限公司	47,419,797.77			47,419,797.77		24,875,400.00
南通纳百园化工有限公司	208,896,600.00			208,896,600.00		51,938,300.00
山东天安化工有限公司	411,169,675.00			411,169,675.00		277,533,300.00
苏州天森保健品有限公司	10,333,335.13			10,333,335.13		
镇江润港化工有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		21,104,300.00
苏州天康生物科技有限公司	7,077,551.02	592,448.98		7,670,000.00		
福建省力菲克药业有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00		20,355,600.00
香港（天合）投资有限公司	197,917,500.00			197,917,500.00		



北京天马金信供应链管理有限公 司	10,000,000.00	8,000,000.00		18,000,000.00		
合计	1,015,251,208.92	8,592,448.98		1,023,843,657.90		395,806,900.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
神元生物	30,096,58 6.55			-217,565. 71						29,879,02 0.84	
小计	30,096,58 6.55			-217,565. 71						29,879,02 0.84	
合计	30,096,58 6.55			-217,565. 71						29,879,02 0.84	

**(3) 其他说明****4、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	-217,565.71	161,757.80
合计	-217,565.71	161,757.80

**十七、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	-316,404.67	
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	1,768,546.50	

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	243,055.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,815.89	
减：所得税影响额	328,942.91	
少数股东权益影响额	16,527.78	
合计	1,281,910.43	--

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	0.30%	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.005	0.005

## 3、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

(2) 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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

## 第十一节 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2017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。