



# 苏州天马精细化学品股份有限公司

## 2013 半年度财务报告

(未经审计)

2013 年 08 月

## 第一节 财务报告

### 一、审计报告

本次半年报未经审计

### 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        | 551,185,600.07   | 75,407,152.24  |
| 结算备付金       |                  |                |
| 拆出资金        |                  |                |
| 交易性金融资产     |                  |                |
| 应收票据        | 62,077,432.87    | 49,847,887.08  |
| 应收账款        | 236,580,821.81   | 226,221,421.37 |
| 预付款项        | 57,249,507.34    | 47,714,796.14  |
| 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       | 100,040,783.10   | 17,625,373.34  |
| 买入返售金融资产    |                  |                |
| 存货          | 161,432,855.42   | 142,883,940.51 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |
| 其他流动资产      | 369,376.03       | 902,664.38     |
| 流动资产合计      | 1,168,936,376.64 | 560,603,235.06 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 发放委托贷款及垫款   |                  |                |
| 可供出售金融资产    |                  |                |
| 持有至到期投资     |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      | 2,860,000.00     | 2,860,000.00   |
| 投资性房地产      | 1,618,206.21     | 1,684,145.35   |
| 固定资产        | 401,179,863.99   | 418,796,034.50 |
| 在建工程        | 143,500,068.60   | 90,946,001.55  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 工程物资        | 6,067,686.99     | 8,788,348.47     |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 103,124,195.28   | 94,926,749.71    |
| 开发支出        | 15,178,751.65    | 10,222,026.70    |
| 商誉          | 63,478,992.36    | 63,478,992.36    |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 4,849,872.01     | 4,845,311.83     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 741,857,637.09   | 696,547,610.47   |
| 资产总计        | 1,910,794,013.73 | 1,257,150,845.53 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 413,500,000.00   | 288,500,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 应付票据        | 62,500,000.00    | 15,500,000.00    |
| 应付账款        | 174,939,380.54   | 136,684,471.00   |
| 预收款项        | 14,443,065.35    | 3,230,415.39     |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 2,756,138.24     | 3,072,428.30     |
| 应交税费        | 7,790,737.70     | 12,380,303.19    |
| 应付利息        |                  | 354,092.91       |
| 应付股利        | 3,111,600.00     | 418,950.00       |
| 其他应付款       | 6,548,431.74     | 2,841,973.62     |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 流动负债合计            | 685,589,353.57   | 462,982,634.41   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              |                  | 25,000,000.00    |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           | 3,844,625.36     | 4,013,907.67     |
| 其他非流动负债           |                  |                  |
| 非流动负债合计           | 3,844,625.36     | 29,013,907.67    |
| 负债合计              | 689,433,978.93   | 491,996,542.08   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 285,650,000.00   | 240,000,000.00   |
| 资本公积              | 666,495,801.52   | 246,181,300.22   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              | 629,100.31       | 602,417.24       |
| 盈余公积              | 22,224,465.06    | 22,224,465.06    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 213,156,637.40   | 220,268,350.78   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,188,156,004.29 | 729,276,533.30   |
| 少数股东权益            | 33,204,030.51    | 35,877,770.15    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,221,360,034.80 | 765,154,303.45   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,910,794,013.73 | 1,257,150,845.53 |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 61,301,357.40  | 57,552,463.70  |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 4,731,200.00   | 13,488,870.08  |
| 应收账款        | 138,983,152.85 | 135,962,631.37 |
| 预付款项        | 28,954,581.47  | 29,784,748.45  |
| 应收利息        |                | 207,777.77     |
| 应收股利        | 12,109,850.00  | 302,500.00     |
| 其他应收款       | 617,997,352.35 | 74,189,844.77  |
| 存货          | 100,263,194.70 | 102,668,934.03 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 964,340,688.77 | 414,157,770.17 |
| 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      | 356,521,227.77 | 356,521,227.77 |
| 投资性房地产      | 1,618,206.21   | 1,684,145.35   |
| 固定资产        | 176,297,160.49 | 191,038,060.11 |
| 在建工程        | 21,509,234.01  | 491,295.00     |
| 工程物资        | 5,638,276.13   | 7,155,782.56   |
| 固定资产清理      |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 无形资产        | 56,644,162.13  | 54,321,432.65  |
| 开发支出        | 14,142,683.84  | 10,222,026.70  |
| 商誉          |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 1,279,057.36     | 1,218,875.30     |
| 其他非流动资产       | 50,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 非流动资产合计       | 683,650,007.94   | 642,652,845.44   |
| 资产总计          | 1,647,990,696.71 | 1,056,810,615.61 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 287,000,000.00   | 252,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          | 59,500,000.00    | 15,500,000.00    |
| 应付账款          | 63,106,783.86    | 54,225,748.44    |
| 预收款项          | 9,680,477.90     | 1,544,348.45     |
| 应付职工薪酬        |                  |                  |
| 应交税费          | 5,557,856.21     | 4,331,640.81     |
| 应付利息          |                  | 449,633.32       |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 51,772,400.23    | 12,216,898.21    |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 476,617,518.20   | 340,268,269.23   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       |                  |                  |
| 负债合计          | 476,617,518.20   | 340,268,269.23   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 285,650,000.00   | 240,000,000.00   |
| 资本公积          | 734,419,629.60   | 314,105,128.30   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积              | 22,182,502.06    | 22,182,502.06    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 129,121,046.85   | 140,254,716.02   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,171,373,178.51 | 716,542,346.38   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,647,990,696.71 | 1,056,810,615.61 |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华



## 3、合并利润表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 500,774,346.73 | 531,787,181.63 |
| 其中：营业收入               | 500,774,346.73 | 531,787,181.63 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 466,780,844.05 | 485,572,090.16 |
| 其中：营业成本               | 406,382,814.78 | 422,326,338.76 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,624,060.08   | 2,070,699.37   |
| 销售费用                  | 16,627,183.48  | 16,975,100.23  |
| 管理费用                  | 33,811,687.28  | 33,749,159.45  |
| 财务费用                  | 7,665,112.76   | 6,807,851.82   |
| 资产减值损失                | 669,985.67     | 3,642,940.53   |
| 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）       | 180,180.00     | 151,444.53     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 34,173,682.68  | 46,366,536.00  |
| 加：营业外收入               | 3,360,798.02   | 6,203,607.65   |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出             | 810,730.68    | 560,122.42    |
| 其中：非流动资产处置损失        |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 36,723,750.02 | 52,010,021.23 |
| 减：所得税费用             | 7,942,555.77  | 10,047,758.89 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）   | 28,781,194.25 | 41,962,262.34 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 28,888,286.62 | 40,112,753.87 |
| 少数股东损益              | -107,092.37   | 1,849,508.47  |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.12          | 0.33          |
| （二）稀释每股收益           | 0.12          | 0.33          |
| 七、其他综合收益            |               |               |
| 八、综合收益总额            | 28,781,194.25 | 41,962,262.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 28,888,286.62 | 40,112,753.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -107,092.37   | 1,849,508.47  |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华

## 4、母公司利润表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 312,399,680.96 | 351,774,753.78 |
| 减：营业成本                | 265,260,297.81 | 294,099,607.60 |
| 营业税金及附加               | 1,034,177.00   | 1,070,403.03   |
| 销售费用                  | 7,132,602.03   | 8,739,687.79   |
| 管理费用                  | 17,333,139.69  | 18,483,775.53  |
| 财务费用                  | 5,987,799.59   | 4,713,874.52   |
| 资产减值损失                | 401,213.74     | 976,846.31     |
| 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）       | 11,807,350.00  | 302,500.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 27,057,801.10  | 23,993,059.00  |
| 加：营业外收入               | 716,344.50     | 254,248.87     |
| 减：营业外支出               | 685,651.64     | 373,730.99     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 27,088,493.96  | 23,873,576.88  |
| 减：所得税费用               | 2,222,163.13   | 3,178,216.26   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）     | 24,866,330.83  | 20,695,360.62  |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             |                | 0.17           |
| （二）稀释每股收益             |                | 0.17           |
| 六、其他综合收益              |                |                |
| 七、综合收益总额              | 24,866,330.83  | 20,695,360.62  |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华

## 5、合并现金流量表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 307,491,885.11 | 269,608,152.36 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 收到的税费返还         | 16,253,427.52  | 18,254,512.16  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 10,464,740.40  | 24,663,452.37  |
| 经营活动现金流入小计      | 334,210,053.03 | 312,526,116.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 137,807,672.55 | 195,411,781.27 |
| 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 | 35,518,268.69  | 35,770,090.81  |
| 支付的各项税费         | 28,133,813.95  | 20,503,023.41  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 41,577,076.95  | 26,721,287.93  |
| 经营活动现金流出小计      | 243,036,832.14 | 278,406,183.42 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 91,173,220.89   | 34,119,933.47  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 180,180.00      | 151,444.52     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 166,892.86      | 31,197,494.12  |
| 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                | 347,072.86      | 31,348,938.64  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 59,449,859.01   | 55,038,075.17  |
| 投资支付的现金                   | 79,158,887.82   | 58,406,580.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 138,608,746.83  | 113,444,655.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -138,261,673.97 | -82,095,716.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 465,964,501.30  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 192,571,640.00  | 172,912,696.32 |
| 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                | 658,536,141.30  | 172,912,696.32 |
| 偿还债务支付的现金                 | 92,571,640.00   | 110,027,632.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 45,527,627.60   | 31,639,381.72  |
| 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                | 138,099,267.60  | 141,667,014.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 520,436,873.70  | 31,245,682.14  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的          | -1,813,890.26   | 432,461.43     |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 影响             |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 471,534,530.36 | -16,297,639.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 65,110,717.31  | 134,704,726.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 536,645,247.67 | 118,407,087.09 |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 256,391,486.79 | 219,933,255.54 |
| 收到的税费返还                   | 14,778,652.79  | 16,500,633.05  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,150,398.57   | 35,372,041.28  |
| 经营活动现金流入小计                | 275,320,538.15 | 271,805,929.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 118,751,654.13 | 188,398,603.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,176,378.65  | 14,543,237.70  |
| 支付的各项税费                   | 11,352,189.77  | 4,462,366.03   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 18,349,357.56  | 79,983,545.73  |
| 经营活动现金流出小计                | 161,629,580.11 | 287,387,752.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 113,690,958.04 | -15,581,822.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 166,892.86     | 29,016,614.87  |
| 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                | 166,892.86     | 29,016,614.87  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,293,986.90  | 12,962,874.80  |
| 投资支付的现金                   | 545,228,770.51 | 78,406,580.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 566,522,757.41 | 91,369,454.80  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 566,355,864.55 | -62,352,839.93 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                |                |
| 吸收投资收到的现金          | 465,964,501.30 |                |
| 取得借款收到的现金          | 102,571,640.00 | 146,373,696.32 |
| 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         | 568,536,141.30 | 146,373,696.32 |
| 偿还债务支付的现金          | 67,571,640.00  | 69,177,632.46  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 44,393,185.92  | 29,804,119.94  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 111,964,825.92 | 98,981,752.40  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 456,571,315.38 | 47,391,943.92  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,401,432.64  | 381,556.55     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 2,504,976.23   | -30,161,162.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 47,613,576.52  | 111,052,973.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 50,118,552.75  | 80,891,810.65  |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |            |               |        |                |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额              | 240,000,000.00 | 246,181,300.22 |       | 602,417.24 | 22,224,465.06 |        | 220,268,350.78 |    | 35,877,770.15 | 765,154,303.45 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
| 其他                    |                |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
| 二、本年初余额               | 240,000,000.00 | 246,181,300.22 |       | 602,417.24 | 22,224,465.06 |        | 220,268,350.78 |    | 35,877,770.15 | 765,154,303.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 45,650,000.00  | 420,314,501.30 |       | 26,683.07  |               |        | -7,111,713.38  |    | -2,673,739.64 | 456,205,731.35 |
| （一）净利润                |                |                |       |            |               |        | 28,888,286.62  |    | -107,092.37   | 28,781,194.25  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |            |               |        | 28,888,286.62  |    | -107,092.37   | 28,781,194.25  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 45,650,000.00  | 420,314,501.30 |       |            |               |        |                |    |               | 465,964,501.30 |
| 1．所有者投入资本             | 45,650,000.00  | 420,314,501.30 |       |            |               |        |                |    |               | 465,964,501.30 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
| 3．其他                  |                |                |       |            |               |        |                |    |               |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |            |               |        | -36,000,000.00 |    | -2,692,650.00 | -38,692,650.00 |
| 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  |                |                |  |               |               |  | -36,000,000.00 |  | -2,692,650.00 | -38,692,650.00   |
| 4. 其他            |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| （六）专项储备          |                |                |  | 26,683.07     |               |  |                |  | 126,002.73    | 152,685.80       |
| 1. 本期提取          |                |                |  | 1,108,853.11  |               |  |                |  | 126,002.73    | 1,234,855.84     |
| 2. 本期使用          |                |                |  | -1,082,170.04 |               |  |                |  |               | -1,082,170.04    |
| （七）其他            |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 285,650,000.00 | 666,495,801.52 |  | 629,100.31    | 22,224,465.06 |  | 213,156,637.40 |  | 33,204,030.51 | 1,221,360,034.80 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |       |               |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积            | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                |
| 一、上年年末余额              | 120,000,000.00 | 434,233,752.39  |       | 2,631,617.60  | 18,266,971.19 |        | 175,352,432.23 |    | 82,143,647.71  | 832,628,421.12 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 加：会计政策变更              |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 前期差错更正                |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 其他                    |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 二、本年初余额               | 120,000,000.00 | 434,233,752.39  |       | 2,631,617.60  | 18,266,971.19 |        | 175,352,432.23 |    | 82,143,647.71  | 832,628,421.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 120,000,000.00 | -188,052,452.17 |       | -2,029,200.36 | 3,957,493.87  |        | 44,915,918.55  |    | -46,265,877.56 | -67,474,117.67 |
| （一）净利润                |                |                 |       |               |               |        | 72,873,412.42  |    | 2,096,427.70   | 74,969,840.12  |
| （二）其他综合收益             |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                 |       |               |               |        | 72,873,412.42  |    | 2,096,427.70   | 74,969,840.12  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                 |       |               |               |        |                |    | -48,164,805.26 | -48,164,805.26 |
| 1．所有者投入资本             |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 3．其他                  |                |                 |       |               |               |        |                |    | -48,164,805.26 | -48,164,805.26 |
| （四）利润分配               |                |                 |       |               | 3,957,493.87  |        | -27,957,493.87 |    | -197,500.00    | -24,197,500.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |                 |       |               | 3,957,493.87  |        | -3,957,493.87  |    |                |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                 |       |               |               |        | -24,000,000.00 |    | -197,500.00    | -24,197,500.00 |
| 4．其他                  |                |                 |       |               |               |        |                |    |                |                |

|                  |                |                 |  |               |               |  |                |  |               |                |
|------------------|----------------|-----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| (五) 所有者权益内部结转    | 120,000,000.00 | -120,000,000.00 |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 120,000,000.00 | -120,000,000.00 |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                 |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                 |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                 |  |               |               |  |                |  |               |                |
| (六) 专项储备         |                |                 |  | -2,029,200.36 |               |  |                |  |               | -2,029,200.36  |
| 1. 本期提取          |                |                 |  | 1,628,178.22  |               |  |                |  |               | 1,628,178.22   |
| 2. 本期使用          |                |                 |  | -3,657,378.58 |               |  |                |  |               | -3,657,378.58  |
| (七) 其他           |                | -68,052,452.17  |  |               |               |  |                |  |               | -68,052,452.17 |
| 四、本期期末余额         | 240,000,000.00 | 246,181,300.22  |  | 602,417.24    | 22,224,465.06 |  | 220,268,350.78 |  | 35,877,770.15 | 765,154,303.45 |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期金额               |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积               | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 240,000,00<br>0.00 | 314,105,12<br>8.30 |       |      | 22,182,502<br>.06 |            | 140,254,71<br>6.02 | 716,542,34<br>6.38 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 前期差错更正                    |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 其他                        |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 二、本年年初余额                  | 240,000,00<br>0.00 | 314,105,12<br>8.30 |       |      | 22,182,502<br>.06 |            | 140,254,71<br>6.02 | 716,542,34<br>6.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） | 45,650,000<br>.00  | 420,314,50<br>1.30 |       |      |                   |            | -11,133,66<br>9.17 | 454,830,83<br>2.13 |
| （一）净利润                    |                    |                    |       |      |                   |            | 24,866,330<br>.83  | 24,866,330<br>.83  |
| （二）其他综合收益                 |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                    |       |      |                   |            | 24,866,330<br>.83  | 24,866,330<br>.83  |
| （三）所有者投入和减少资本             | 45,650,000<br>.00  | 420,314,50<br>1.30 |       |      |                   |            |                    | 465,964,50<br>1.30 |
| 1．所有者投入资本                 | 45,650,000<br>.00  | 420,314,50<br>1.30 |       |      |                   |            |                    | 465,964,50<br>1.30 |
| 2．股份支付计入所有者权益的<br>金额      |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 3．其他                      |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| （四）利润分配                   |                    |                    |       |      |                   |            | -36,000,00<br>0.00 | -36,000,00<br>0.00 |
| 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            |                    |                    |       |      |                   |            | -36,000,00<br>0.00 | -36,000,00<br>0.00 |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 285,650,000.00 | 734,419,629.60 |  |  | 22,182,502.06 |  | 129,121,046.85 | 1,171,373,178.51 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额               |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|---------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积                | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 120,000,00<br>0.00 | 434,105,12<br>8.30  |       |      | 18,225,008<br>.19 |            | 128,637,27<br>1.19 | 700,967,40<br>7.68 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 前期差错更正                    |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 其他                        |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 二、本年年初余额                  | 120,000,00<br>0.00 | 434,105,12<br>8.30  |       |      | 18,225,008<br>.19 |            | 128,637,27<br>1.19 | 700,967,40<br>7.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“—”号填列） | 120,000,00<br>0.00 | -120,000,0<br>00.00 |       |      | 3,957,493.<br>87  |            | 11,617,444<br>.83  | 15,574,938<br>.70  |
| （一）净利润                    |                    |                     |       |      |                   |            | 39,574,938<br>.70  | 39,574,938<br>.70  |
| （二）其他综合收益                 |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                     |       |      |                   |            | 39,574,938<br>.70  | 39,574,938<br>.70  |
| （三）所有者投入和减少资本             |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 1. 所有者投入资本                |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 3. 其他                     |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| （四）利润分配                   |                    |                     |       |      | 3,957,493.<br>87  |            | -27,957,49<br>3.87 | -24,000,00<br>0.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |                     |       |      | 3,957,493.<br>87  |            | -3,957,493.<br>87  |                    |
| 2. 提取一般风险准备               |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配           |                    |                     |       |      |                   |            | -24,000,00<br>0.00 | -24,000,00<br>0.00 |
| 4. 其他                     |                    |                     |       |      |                   |            |                    |                    |
| （五）所有者权益内部结转              | 120,000,00<br>0.00 | -120,000,0<br>00.00 |       |      |                   |            |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          | 120,000,00<br>0.00 | -120,000,0<br>00.00 |       |      |                   |            |                    |                    |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 240,000,000.00 | 314,105,128.30 |  |  | 22,182,502.06 |  | 140,254,716.02 | 716,542,346.38 |

法定代表人：徐仁华

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：熊四华



### 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《关于核准苏州天马精细化学品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（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。2010 年 9 月 24 日，本公司完成注册资本变更登记，并领取新的《企业法人营业执照》（注册号：320500000046770）。

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

2013 年 5 月，经中国证监会证监许可[2013]598 号文件核准，公司于 2013 年 5 月向 8 名特定投资者发行人民币普通股(A 股)4,565 万股，本次定向增发股票已于 2013 年 7 月 22 日上市流通，定增完成后，公司注册资本由人民币 24,000 万元增加至人民币 28,565 万元。2013 年 7 月 11 日，本公司完成注册资本变更登记，并领取新的《企业法人营业执照》（注册号：320500000046770）。

本公司法定代表人为徐仁华，公司住所为苏州市吴中区花苑东路 199-1 号。

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

本公司的母公司为苏州天马医药集团有限公司（以下简称天马集团），徐仁华先生系天马集团实际控制人。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司

当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具全部为应收款项。

### （1）金融工具的分类

不适用

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

不适用

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

## (4) 金融负债终止确认条件

不适用

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

不适用

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据    |
|------|----------------|------------|
| 组合 1 | 账龄分析法          | 账龄状态       |
| 组合 2 | 其他方法           | 发生坏账的可能性较小 |

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%   | 5%   |
| 1—2 年        | 10%  | 10%  |
| 2—3 年        | 30%  | 30%  |
| 3—4 年        | 50%  | 50%  |
| 4—5 年        | 80%  | 80%  |
| 5 年以上        | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### （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。

本公司期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，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

本公司长期股权投资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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

### （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

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

### 13、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司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。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见 12、(4)。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见 12、(4)。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

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

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见 12、(4)。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产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或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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



**17、生物资产**

不适用

**18、油气资产**

不适用

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

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   |    |
| 非专利技术   | 5 年    |    |
| 软件      | 5 年    |    |

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

不适用

**(4) 无形资产减值准备的计提**

无形资产计提资产减值方法见12、(4)。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

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

## 20、长期待摊费用

不适用

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

不适用

### （1）预计负债的确认标准

不适用

### （2）预计负债的计量方法

不适用

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

不适用

### （2）权益工具公允价值的确定方法

不适用

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

### （3）确认提供劳务收入的依据

不适用

### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 26、政府补助

### （1）类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### （2）会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。（2）对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性

差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。（2）对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### （1）本公司作为出租人

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

#### （2）本公司作为承租人

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

### （2）融资租赁会计处理

不适用

### （3）售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

不适用

### （2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

|              |        |     |
|--------------|--------|-----|
| 企业所得税（本公司）   | 应纳税所得额 | 15% |
| 企业所得税（全部子公司） | 应纳税所得额 | 25% |

**2、税收优惠及批文**

根据江苏省科技厅“苏高科（2008）294号”《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，被认定合格的高新技术企业按15%的税率征收企业所得税；本公司于2011年9月继续被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号GF201132000472，有效期为三年（自2011年9月30日至2014年9月30日），本公司本年企业所得税仍然适用15%的税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称                                           | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质        | 注册资<br>本    | 经营范<br>围                                                                                                                       | 期末实<br>际投资<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----|-----------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 天禾化<br>学品<br>(苏<br>州)有<br>限公司<br>(简称<br>"天禾化<br>学") | 全资子<br>公司 | 苏州市 | 造纸化<br>学品生<br>产 | 3000 万<br>元 | 生产、<br>销售：<br>AKD 系<br>列、葡<br>辛胺；<br>自营和<br>代理各<br>类商品<br>及技术<br>的进出<br>口业务<br>(国家限<br>定企业<br>经营或<br>禁止进<br>出口商<br>品和技<br>术除外) | 30,000,<br>000.00 |                                             | 100%        | 100%             | 是          |            |                                              |                                                                                                                           |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称                                             | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质        | 注册资<br>本    | 经营范<br>围                                                                                                                                        | 期末实<br>际投资<br>额  | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益       | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----|-----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 苏州中<br>科天马<br>肽工程<br>中心有<br>限公司<br>(简称"<br>中科天<br>马") | 控股子<br>公司 | 苏州市 | 药物中<br>间体研<br>发 | 1000 万<br>元 | 肽产品<br>(国家<br>禁止或<br>限制的<br>产品除<br>外)、药<br>物中间<br>体的研<br>发、销<br>售；药<br>物、精<br>细化学<br>品技术<br>开发、<br>技术服<br>务和技<br>术转<br>让；自<br>营和代<br>理给类<br>商品和 | 6,050,0<br>00.00 |                                             | 60.5%       | 60.5%            | 是          | 4,589,8<br>88.52 |                                              |                                                                                                                           |



|                                               |           |          |                          |              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |  |        |        |   |                   |  |  |
|-----------------------------------------------|-----------|----------|--------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--------|--------|---|-------------------|--|--|
|                                               |           |          |                          |              | 技术的<br>进出口                                                                                                                                                                                                                                       |                   |  |        |        |   |                   |  |  |
| 南通市<br>纳百园<br>化工有<br>限公司<br>(简称"<br>纳百园<br>") | 全资子<br>公司 | 南通市      | 丙二腈<br>等化工<br>产品生<br>产销售 | 4,000 万<br>元 | 丙二腈<br>生产、<br>销售；<br>氰基乙<br>酰胺、<br>三嗪<br>环、氰<br>基频哪<br>酮、乙<br>酰氨基<br>丙二酸<br>二乙酯<br>生产、<br>销售；<br>化工产<br>品（危<br>险化学<br>品除<br>外）销<br>售；自<br>营和代<br>理各类<br>商品及<br>技术的<br>进出口<br>及进出<br>口业务<br>（国家<br>限定公<br>司经营<br>或禁止<br>进出口<br>的商品<br>和技术<br>除外）。 | 40,000,<br>000.00 |  | 100%   | 100%   | 是 |                   |  |  |
| 山东天<br>安化工<br>股份有<br>限公司<br>(简称"<br>山东天       | 控股子<br>公司 | 山东德<br>州 | 光气等<br>化工产<br>品生产<br>销售  | 5,800 万<br>元 | 光气、<br>硬脂酰<br>氯、盐<br>酸生<br>产、销<br>售（凭<br>生产许                                                                                                                                                                                                     | 47,229,<br>400.00 |  | 81.43% | 81.43% | 是 | 28,504,<br>791.75 |  |  |

|     |  |  |  |  |             |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 安") |  |  |  |  | 可证生<br>产) 等 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数          |             |                | 期初数        |      |               |
|---------|--------------|-------------|----------------|------------|------|---------------|
|         | 外币金额         | 折算率         | 人民币金额          | 外币金额       | 折算率  | 人民币金额         |
| 现金：     | --           | --          | 191,769.32     | --         | --   | 116,735.99    |
| 人民币     | --           | --          | 191,769.32     | --         | --   | 116,735.99    |
| 银行存款：   | --           | --          | 536,453,478.35 | --         | --   | 64,993,981.32 |
| 人民币     | --           | --          | 500,578,676.11 | --         | --   | 59,071,248.28 |
| 美元      | 5,806,205.55 | 6.178700001 | 35,874,802.24  | 942,285.11 | 6.29 | 5,922,733.04  |
| 其他货币资金： | --           | --          | 14,540,352.40  | --         | --   | 10,296,434.93 |
| 人民币     | --           | --          | 13,132,547.34  | --         | --   | 10,296,434.93 |
| 美元      | 227,848.10   | 6.17870002  | 1,407,805.06   |            |      |               |
| 合计      | --           | --          | 551,185,600.07 | --         | --   | 75,407,152.24 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

年末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 62,077,432.87 | 49,847,887.08 |
| 合计     | 62,077,432.87 | 49,847,887.08 |

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位           | 出票日期             | 到期日              | 金额           | 备注 |
|----------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 山东晨鸣纸业集团股份有限公司 | 2013 年 04 月 09 日 | 2013 年 10 月 09 日 | 1,800,000.00 |    |
| 山东瑞中医药有限公司     | 2013 年 06 月 26 日 | 2013 年 12 月 26 日 | 1,500,000.00 |    |
| 扬中兴盟纸制品有限公司    | 2013 年 05 月 06 日 | 2013 年 08 月 06 日 | 1,800,000.00 |    |
| 无锡信诺维国际贸易有限公司  | 2013 年 05 月 28 日 | 2013 年 11 月 28 日 | 1,093,800.00 |    |
| 漳州福和应用材料科技有限公司 | 2013 年 03 月 29 日 | 2013 年 09 月 28 日 | 2,000,000.00 |    |
| 合计             | --               | --               | 8,193,800.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数            |        |               |       | 期初数            |        |               |       |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 4,768,131.43   | 1.86%  | 4,768,131.43  | 100%  | 4,768,131.43   | 1.94%  | 4,768,131.43  | 100%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |       |                |        |               |       |
| 其中：组合 1                | 250,108,713.92 | 97.55% | 14,493,753.19 | 5.79% | 239,981,462.00 | 97.76% | 13,760,040.63 | 5.73% |
| 组合 2                   | 965,861.08     | 0.38%  |               |       |                |        |               |       |
| 组合小计                   | 251,074,575.00 |        | 14,493,753.19 |       | 239,981,462.00 | 97.76% | 13,760,040.63 | 5.73% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 559,502.52     | 0.22%  | 559,502.52    | 100%  | 737,302.52     | 0.3%   | 737,302.52    | 100%  |
| 合计                     | 256,402,208.95 | --     | 19,821,387.14 | --    | 245,486,895.95 | --     | 19,265,474.58 | --    |

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由      |
|--------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 合肥金钟纸业股份有限公司 | 4,768,131.43 | 4,768,131.43 | 100%    | 因拖欠货款发生诉讼 |
| 合计           | 4,768,131.43 | 4,768,131.43 | --      | --        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
|         | 245,662,781.61 | 95.81% | 12,383,429.75 | 232,826,008.79 | 97.01% | 11,641,300.44 |
| 1 年以内小计 | 245,662,781.61 | 95.81% | 12,383,429.75 | 232,826,008.79 | 97.01% | 11,641,300.44 |
| 1 至 2 年 | 1,329,440.81   | 0.52%  | 132,944.08    | 4,261,408.44   | 1.78%  | 426,140.85    |
| 2 至 3 年 | 954,368.20     | 0.37%  | 286,310.46    | 1,362,189.97   | 0.57%  | 408,656.99    |
| 3 年以上   | 2,162,123.30   | 0.84%  | 1,691,068.90  | 1,531,854.80   | 0.64%  | 1,283,942.35  |
| 3 至 4 年 | 701,222.57     | 0.27%  | 350,611.29    | 253,715.96     | 0.11%  | 126,857.99    |
| 4 至 5 年 | 1,196,485.57   | 0.47%  | 1,076,042.45  | 605,272.41     | 0.25%  | 484,217.93    |
| 5 年以上   | 264,415.16     | 0.1%   | 264,415.16    | 672,866.43     | 0.28%  | 672,866.43    |
| 合计      | 250,108,713.92 | --     | 14,493,753.19 | 239,981,462.00 | --     | 13,760,040.63 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容      | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例（%） | 计提理由 |
|-------------|-----------|-----------|---------|------|
| 滨州市北海化工有限公司 | 99,522.00 | 99,522.00 | 100%    |      |
| 恒力热电        | 49,550.12 | 49,550.12 | 100%    |      |

|        |            |            |      |    |
|--------|------------|------------|------|----|
| 清泉化工   | 41,659.80  | 41,659.80  | 100% |    |
| 武城康达化工 | 229,460.00 | 229,460.00 | 100% |    |
| 淄博净水剂厂 | 139,310.60 | 139,310.60 | 100% |    |
| 合计     | 559,502.52 | 559,502.52 | --   | -- |

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                        | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------------|--------|---------------|------|---------------|
| PT. Eka Chemicals Indonesia | 非关联方   | 6,740,908.03  | 一年以内 | 2.85%         |
| INTERQUIM S.A               | 非关联方   | 4,196,257.38  | 一年以内 | 1.77%         |
| 无锡信诺维国际贸易有限公司               | 非关联方   | 12,316,740.00 | 一年以内 | 5.21%         |
| 吉安集团股份有限公司                  | 非关联方   | 6,498,379.43  | 一年以内 | 2.75%         |
| 湖北瑞锶科技有限公司                  | 非关联方   | 6,352,295.00  | 一年以内 | 2.69%         |
| 合计                          | --     | 36,104,579.84 | --   | 15.27%        |

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数            |        |            |        | 期初数           |        |            |        |
|-----------------|----------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备       |        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|                 | 金额             | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |        |            |        |               |        |            |        |
| 其中：组合 1         | 6,853,017.24   | 6.79%  | 826,164.90 | 12.06% | 4,776,496.46  | 26.07% | 696,521.97 | 14.58% |
| 组合 2            | 94,013,930.76  | 93.21% |            |        | 13,545,398.85 | 73.93% |            |        |
| 组合小计            | 100,866,948.00 | 100%   | 826,164.90 | 12.06% | 18,321,895.31 | 100%   | 696,521.97 | 3.8%   |
| 合计              | 100,866,948.00 | --     | 826,164.90 | --     | 18,321,895.31 | --     | 696,521.97 | --     |

其他应收款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     |              |        |            |              |        |            |
|         | 2,146,824.85 | 31.33% | 107,341.24 | 534,642.19   | 11.19% | 26,732.12  |
| 1 年以内小计 | 2,146,824.85 | 31.33% | 107,341.24 | 534,642.19   | 11.19% | 26,732.12  |
| 1 至 2 年 | 3,753,416.07 | 54.77% | 375,341.60 | 3,286,077.95 | 68.8%  | 328,607.79 |
| 2 至 3 年 | 823,000.00   | 12.01% | 246,900.00 | 842,000.00   | 17.63% | 252,600.00 |
| 3 年以上   | 129,776.32   | 1.89%  | 96,582.06  | 113,776.32   | 2.38%  | 88,582.06  |
| 3 至 4 年 | 24,130.00    | 0.35%  | 12,065.00  | 8,130.00     | 0.17%  | 4,065.00   |
| 4 至 5 年 | 105,646.32   | 1.54%  | 84,517.06  | 105,646.32   | 2.21%  | 84,517.06  |
| 合计      | 6,853,017.24 | --     | 826,164.90 | 4,776,496.46 | --     | 696,521.97 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称     | 与本公司关系 | 金额            | 年限      | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------|--------|---------------|---------|-----------------|
| 苏州出口退税   | 非关联方   | 9,200,520.65  | 1 年以内   | 9.2%            |
| 天吉生物全体股东 | 关联方    | 79,158,887.82 | 1 年以内   | 79.13%          |
| 鲍烨华      | 非关联方   | 1,081,820.44  | 1 至 2 年 | 1.08%           |
| 临盘街道办    | 非关联方   | 640,000.00    | 2-3 年   | 0.64%           |
| 临盘地税     | 非关联方   | 600,000.00    | 2-3 年   | 0.6%            |
| 合计       | --     | 90,681,228.91 | --      | 90.64%          |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例（%）  | 金额            | 比例（%）  |
| 1 年以内   | 57,030,442.54 | 99.69% | 37,333,026.80 | 78.24% |
| 1 至 2 年 | 179,064.80    | 0.25%  | 10,341,769.34 | 21.67% |
| 2 至 3 年 | 40,000.00     | 0.06%  | 40,000.00     | 0.08%  |
| 合计      | 57,249,507.34 | --     | 47,714,796.14 | --     |

预付款项账龄的说明

不适用

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额            | 时间   | 未结算原因  |
|--------------------|--------|---------------|------|--------|
| 东马棕榈工业（张家港）有限公司    | 非关联关系  | 5,240,253.84  | 一年以内 | 尚未收到货物 |
| 临邑县土地储备交易中心        | 非关联关系  | 1,310,000.00  | 一年以内 | 土地预付款  |
| 如皋市双马化工有限公司        | 非关联关系  | 1,551,011.50  | 一年以内 | 尚未收到货物 |
| 南通市康桥油脂有限公司        | 非关联关系  | 1,481,500.00  | 一年以内 | 尚未收到货物 |
| 江苏省电力公司苏州供电公司电费过渡户 | 非关联关系  | 2,522,410.99  | 一年以内 | 电力尚未使用 |
| 合计                 | --     | 12,105,176.33 | --   | --     |

预付款项主要单位的说明

不适用

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|        |                |            |                |                |            |                |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 原材料    | 53,559,898.97  |            | 53,559,898.97  | 46,817,705.48  |            | 46,817,705.48  |
| 在产品    | 26,358,093.16  |            | 26,358,093.16  | 14,546,087.96  |            | 14,546,087.96  |
| 库存商品   | 61,273,970.38  | 350,441.60 | 60,923,528.78  | 61,517,583.97  | 350,441.60 | 61,167,142.37  |
| 周转材料   | 12,388,352.33  | 6,360.00   | 12,381,992.33  | 13,424,653.90  | 6,360.00   | 13,418,293.90  |
| 发出商品   | 7,525,715.55   |            | 7,525,715.55   | 4,846,243.12   |            | 4,846,243.12   |
| 委托加工物资 | 683,626.63     |            | 683,626.63     | 2,088,467.68   |            | 2,088,467.68   |
| 合计     | 161,789,657.02 | 356,801.60 | 161,432,855.42 | 143,240,742.11 | 356,801.60 | 142,883,940.51 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额     | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末账面余额     |
|------|------------|-------|------|----|------------|
|      |            |       | 转回   | 转销 |            |
| 库存商品 | 350,441.60 |       |      |    | 350,441.60 |
| 周转材料 | 6,360.00   |       |      |    | 6,360.00   |
| 合 计  | 356,801.60 |       |      |    | 356,801.60 |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据      | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|------------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 货龄过久，账面成本大于可变现净值 |               |                       |
| 周转材料 | 货龄过久，账面成本大于可变现净值 |               |                       |

存货的说明

不适用

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数        | 期初数        |
|---------|------------|------------|
| 增值税留抵税额 | 369,376.03 | 902,664.38 |
| 合计      | 369,376.03 | 902,664.38 |

其他流动资产说明

不适用



## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动 | 期末余额         | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 临邑县农村信用合作联社(注) | 成本法  | 2,860,000.00 | 2,860,000.00 |      | 2,860,000.00 |               |                |                        |      |          |        |
| 合计             | --   | 2,860,000.00 | 2,860,000.00 |      | 2,860,000.00 | --            | --             | --                     |      |          |        |

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|--------------------------|--------|----------------|

长期股权投资的说明

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

## 9、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计      | 2,776,384.84 |            |      | 2,776,384.84 |
| 1.房屋、建筑物      | 2,776,384.84 |            |      | 2,776,384.84 |
| 2.土地使用权       | 0.00         |            |      | 0.00         |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,092,239.49 | 65,939.14  |      | 1,158,178.63 |
| 1.房屋、建筑物      | 1,092,239.49 | 65,939.14  |      | 1,158,178.63 |
| 2.土地使用权       |              |            |      | 0.00         |
| 三、投资性房地产账     | 1,684,145.35 | -65,939.14 |      | 1,618,206.21 |

|                    |              |            |  |              |
|--------------------|--------------|------------|--|--------------|
| 面净值合计              |              |            |  |              |
| 1.房屋、建筑物           | 1,684,145.35 | -65,939.14 |  | 1,618,206.21 |
| 2.土地使用权            | 0.00         |            |  | 0.00         |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |              |            |  | 0.00         |
| 1.房屋、建筑物           |              |            |  | 0.00         |
| 2.土地使用权            |              |            |  | 0.00         |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 1,684,145.35 | -65,939.14 |  | 1,618,206.21 |
| 1.房屋、建筑物           | 1,684,145.35 | -65,939.14 |  | 1,618,206.21 |

单位：元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
|                 | 本期        |
| 本期折旧和摊销额        | 65,939.14 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00      |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |               | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 533,411,990.81 | 13,379,610.63 |               | 9,887,681.20 | 536,903,920.24 |
| 其中：房屋及建筑物    | 183,781,768.93 | 1,283,433.26  |               | 0.00         | 185,065,202.19 |
| 机器设备         | 297,865,674.68 | 8,813,425.31  |               | 8,091,915.03 | 298,587,184.96 |
| 运输工具         | 14,408,739.29  | 467,463.68    |               | 1,752,546.00 | 13,123,656.97  |
| 电子设备及其他      | 37,355,807.91  | 2,815,288.38  |               | 43,220.17    | 40,127,876.12  |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增          | 本期计提          | 本期减少         | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 114,615,956.31 |               | 23,048,763.60 | 1,940,663.66 | 135,724,056.25 |
| 其中：房屋及建筑物    | 22,512,816.93  |               | 4,041,781.37  | 0.00         | 26,554,598.30  |
| 机器设备         | 71,084,104.44  |               | 15,349,134.35 | 190,947.00   | 86,242,291.79  |
| 运输工具         | 8,542,383.06   |               | 1,283,027.03  | 1,694,660.50 | 8,130,749.59   |
| 电子设备及其他      | 12,476,651.88  |               | 2,374,820.85  | 55,056.16    | 14,796,416.57  |
| --           | 期初账面余额         | --            |               |              | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 418,796,034.50 | --            |               |              | 401,179,863.99 |
| 其中：房屋及建筑物    | 161,268,952.00 | --            |               |              | 158,510,603.89 |
| 机器设备         | 226,781,570.24 | --            |               |              | 212,344,893.17 |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 运输工具         | 5,866,356.23   | -- | 4,992,907.38   |
| 电子设备及其他      | 24,879,156.03  | -- | 25,331,459.55  |
| 电子设备及其他      |                | -- |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 418,796,034.50 | -- | 401,179,863.99 |
| 其中：房屋及建筑物    | 161,268,952.00 | -- | 158,510,603.89 |
| 机器设备         | 226,781,570.24 | -- | 212,344,893.17 |
| 运输工具         | 5,866,356.23   | -- | 4,992,907.38   |
| 电子设备及其他      | 24,879,156.03  | -- | 25,331,459.55  |

本期折旧额 23,048,763.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 785,342.73 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目      | 未办妥产权证书原因            | 预计办结产权证书时间 |
|---------|----------------------|------------|
| 纳百园新建车间 | 近期完工，产权证书尚未办理        | 2013 年底    |
| 纳百园冷冻车间 | 11 年 4 月完工， 产权证书尚未办理 | 2013 年底    |

固定资产说明

不适用

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位： 元

| 项目             | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 纳百园二期基建项目工程    | 77,065,416.67  |      | 77,065,416.67  | 56,545,335.91 | 0.00 | 56,545,335.91 |
| 天禾化学生产线安装工程    | 2,227,598.30   |      | 2,227,598.30   |               |      | 0.00          |
| 山东天安二期基建项目工程   | 42,697,819.62  |      | 42,697,819.62  | 33,588,029.82 |      | 33,588,029.82 |
| 三车间            | 32,384.00      |      | 32,384.00      | 321,340.82    | 0.00 | 321,340.82    |
| 本公司污水处理及其他公共工程 |                |      |                |               |      |               |
| 本公司其他零星项目      | 458,911.00     |      | 458,911.00     | 491,295.00    |      | 491,295.00    |
| 本公司生产线改造工程     |                |      |                |               |      |               |
| 本公司原料药车间改扩建工程  | 21,017,939.01  |      | 21,017,939.01  |               |      |               |
| 合计             | 143,500,068.60 |      | 143,500,068.60 | 90,946,001.55 |      | 90,946,001.55 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称         | 预算数            | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数            |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------|------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|----------------|
| 纳百园二期基建项目工程  | 107,418,000.00 | 56,545,335.91 | 20,520,080.76 |        |      |              |      |           |              |             |      | 77,065,416.67  |
| 山东天安二期基建项目工程 | 281,537,800.00 | 33,588,029.82 | 9,109,789.80  |        |      |              |      |           |              |             |      | 42,697,819.62  |
| 合计           | 388,955,800.00 | 90,133,365.73 | 29,629,870.56 |        |      | --           | --   |           |              | --          | --   | 119,763,236.29 |

在建工程项目变动情况的说明

不适用

## 12、工程物资

单位：元

| 项目      | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 专用材料和设备 | 8,788,348.47 | 6,656,900.88 | 9,377,562.36 | 6,067,686.99 |
| 合计      | 8,788,348.47 | 6,656,900.88 | 9,377,562.36 | 6,067,686.99 |

工程物资的说明

不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|----------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 121,113,326.73 | 12,912,006.45 |      | 134,025,333.18 |
| 1、土地使用权  | 71,908,573.12  | 6,500,033.00  |      | 78,408,606.12  |
| 2、非专利技术  | 48,836,898.22  | 6,307,699.97  |      | 55,144,598.19  |
| 3、软件     | 367,855.39     | 104,273.48    |      | 472,128.87     |
| 二、累计摊销合计 | 26,186,577.02  | 4,714,560.88  |      | 30,901,137.90  |

|              |               |              |  |                |
|--------------|---------------|--------------|--|----------------|
| 1、土地使用权      | 5,150,229.78  | 813,039.49   |  | 5,963,269.27   |
| 2、非专利技术      | 20,881,490.90 | 3,865,978.09 |  | 24,747,468.99  |
| 3、软件         | 154,856.34    | 35,543.30    |  | 190,399.64     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 94,926,749.71 | 8,197,445.57 |  | 103,124,195.28 |
| 1、土地使用权      | 66,758,343.34 | 5,686,993.51 |  | 72,445,336.83  |
| 2、非专利技术      | 27,955,407.32 | 2,441,721.88 |  | 30,397,129.20  |
| 3、软件         | 212,999.05    | 68,730.18    |  | 281,729.23     |
| 1、土地使用权      |               |              |  |                |
| 2、非专利技术      |               |              |  |                |
| 3、软件         |               |              |  |                |
| 无形资产账面价值合计   | 94,926,749.71 | 8,197,445.57 |  | 103,124,195.28 |
| 1、土地使用权      | 66,758,343.34 | 5,686,993.50 |  | 72,445,336.83  |
| 2、非专利技术      | 27,955,407.32 | 2,441,721.88 |  | 30,925,246.66  |
| 3、软件         | 212,999.05    | 68,730.18    |  | 281,729.23     |

本期摊销额 4,186,443.44 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目            | 期初数          | 本期增加         | 本期减少   |         | 期末数          |
|---------------|--------------|--------------|--------|---------|--------------|
|               |              |              | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |              |
| 4-溴甲基喹啉酮生产技术  | 407,042.04   |              |        |         | 407,042.04   |
| L-2-氨基丁酰胺生产技术 | 1,223,226.21 |              |        |         | 1,223,226.21 |
| LPAM 生产技术     | 1,307,233.77 |              |        |         | 1,307,233.77 |
| 胞磷胆碱生产技术      | 4,521,691.94 |              |        |         | 4,521,691.94 |
| 硫酸氢氯吡格雷生产技术   | 1,235,612.20 | 1,031,860.38 |        |         | 2,267,472.58 |
| 四号醇生产技术       | 970,670.66   |              |        |         | 970,670.66   |
| 莫西沙星生产技术      | 532,235.20   |              |        |         | 532,235.20   |
| AKD 连续化生产技术   | 24,314.68    |              |        |         | 24,314.68    |
| LPG樟脑磺酸盐      |              | 206,777.57   |        |         | 206,777.57   |
| 磺酰哌嗪          |              | 519,961.01   |        |         | 519,961.01   |
| 葡辛胺技改         |              | 317,738.45   |        |         | 317,738.45   |

|             |               |              |  |  |               |
|-------------|---------------|--------------|--|--|---------------|
| TBDCS       |               | 324,508.38   |  |  | 324,508.38    |
| [001]对羟基苯甲醇 |               | 1,439,191.27 |  |  | 1,439,191.27  |
| [002]磺酰吡啶   |               | 1,116,687.89 |  |  | 1,116,687.89  |
| 合计          | 10,222,026.70 | 4,956,724.95 |  |  | 15,178,751.65 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 70.38%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法不适用

## 14、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉 63,478,992.36 元是本公司 2011 年收购纳百园与山东天安股权形成，截至 2013 年 6 月 30 日，纳百园与山东天安经营状况良好，经测试相关商誉不存在减值，不需要计提减值准备。

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目                         | 期末数          | 期初数          |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：                   |              |              |
| 资产减值准备                     | 4,265,038.43 | 4,268,706.01 |
| 安全生产费                      | 584,833.58   | 576,605.82   |
| 小计                         | 4,849,872.01 | 4,845,311.83 |
| 递延所得税负债：                   |              |              |
| 非同一控制下企业合并可辨认资产公允价值与账面价值差异 | 3,844,625.36 | 4,013,907.67 |
| 小计                         | 3,844,625.36 | 4,013,907.67 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额 |    |
|---------|---------|----|
|         | 期末      | 期初 |
| 应纳税差异项目 |         |    |
| 可抵扣差异项目 |         |    |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期末互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 | 报告期初互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期初互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 |
|---------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 递延所得税资产 | 4,849,872.01               |                              | 4,845,311.83               |                              |
| 递延所得税负债 | 3,844,625.36               |                              | 4,013,907.67               |                              |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

不适用

## 16、资产减值准备明细

单位：元

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 |    | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|------------|------|----|---------------|
|              |               |            | 转回   | 转销 |               |
| 一、坏账准备       | 19,961,996.56 | 669,985.67 |      |    | 20,631,982.23 |
| 二、存货跌价准备     | 356,801.60    |            |      |    | 356,801.60    |
| 六、投资性房地产减值准备 |               |            |      |    | 0.00          |
| 合计           | 20,318,798.16 | 669,985.67 |      |    | 20,988,783.83 |

资产减值明细情况的说明

不适用

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 16,500,000.00  | 16,500,000.00  |
| 保证借款 | 90,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 信用借款 | 307,000,000.00 | 252,000,000.00 |
| 合计   | 413,500,000.00 | 288,500,000.00 |

短期借款分类的说明

不适用

**18、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 62,500,000.00 | 15,500,000.00 |
| 合计     | 62,500,000.00 | 15,500,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

不适用

**19、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目  | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 采购款 | 174,939,380.54 | 136,684,471.00 |
| 合计  | 174,939,380.54 | 136,684,471.00 |

**20、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数           | 期初数          |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 14,443,065.35 | 3,230,415.39 |



|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 14,443,065.35 | 3,230,415.39 |
|----|---------------|--------------|

## 21、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,072,428.30 | 36,562,438.27 | 36,878,728.33 | 2,756,138.24 |
| 二、职工福利费       | 0.00         | 2,776,717.88  | 2,776,717.88  | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 0.00         | 8,853,236.53  | 8,853,236.53  | 0.00         |
| 其中：①医疗保险费     | 0.00         | 976,892.64    | 976,892.64    | 0.00         |
| ②基本养老保险费      | 0.00         | 7,242,920.40  | 7,242,920.40  | 0.00         |
| ③年金缴费         | 0.00         | 43,898.40     | 43,898.40     | 0.00         |
| ④失业保险费        | 0.00         | 221,904.62    | 221,904.62    | 0.00         |
| ⑤工伤保险费        | 0.00         | 138,447.51    | 138,447.51    | 0.00         |
| ⑥生育保险费        | 0.00         | 229,172.96    | 229,172.96    | 0.00         |
| 四、住房公积金       | 0.00         | 566,129.27    | 566,129.27    | 0.00         |
| 五、辞退福利        | 0.00         | 9,000.00      | 9,000.00      |              |
| 六、其他          | 0.00         | 126,772.04    | 126,772.04    |              |
| 合计            | 3,072,428.30 | 48,894,293.99 | 49,210,584.05 | 2,756,138.24 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 119,772.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 9,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

不适用

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,397,201.26 | 3,007,090.99 |
| 企业所得税   | 4,302,098.30 | 7,828,170.00 |
| 个人所得税   | -37,281.70   | 849,190.99   |
| 城市维护建设税 | 268,793.73   | 153,800.49   |
| 教育费附加   | -172,458.54  | 80,241.48    |
| 地方教育费附加 | 234,862.43   | 53,494.32    |
| 土地使用税   | 120,585.50   | 209,122.25   |
| 房产税     | -345,723.64  | 159,707.08   |

|       |              |               |
|-------|--------------|---------------|
| 土地增值税 |              |               |
| 印花税   | 22,285.50    | 37,207.20     |
| 其他税金  | 374.86       | 2,278.39      |
| 合计    | 7,790,737.70 | 12,380,303.19 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

房产税345,723.64为天马精化报告期预交的房产税。

## 23、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末数 | 期初数        |
|-----------------|-----|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |     | 41,129.03  |
| 短期借款应付利息        |     | 312,963.88 |
| 合计              |     | 354,092.91 |

应付利息说明

不适用

## 24、应付股利

单位：元

| 单位名称          | 期末数          | 期初数        | 超过一年未支付原因 |
|---------------|--------------|------------|-----------|
| 苏州市吴中创业投资有限公司 | 418,950.00   | 418,950.00 |           |
| 天安化工少数股东      | 2,692,650.00 |            |           |
| 合计            | 3,111,600.00 | 418,950.00 | --        |

应付股利的说明

苏州市吴中创业投资有限公司系子公司中科天马应付少数股东股利。

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目           | 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 收购天安化工的股权受让款 | 1,719,730.00 | 1,719,730.00 |
| 其他往来         | 4,828,701.74 | 1,122,243.62 |
| 合计           | 6,548,431.74 | 2,841,973.62 |

## (2) 金额较大的其他应付款说明内容

2012年度2月份及4月份, 本公司分别与山东天安的股东山东开来投资有限公司、冯如泉及其他个人股东签订《股权转让协议》, 共计受让山东天安股份1722775万股, 其中从山东开来受让66.30万股, 每股价格4.26元, 从冯如泉等个人股东受让1656.475万股, 每股价格6.80元, 以上股权转让款共计11546.468万元。截至2013年6月30日, 尚未支付股权转让款171.97万元。

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目   | 期末数 | 期初数           |
|------|-----|---------------|
| 抵押借款 |     | 25,000,000.00 |
| 合计   |     | 25,000,000.00 |

长期借款分类的说明

不适用

## (2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

| 贷款单位       | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率(%) | 期末数  |      | 期初数  |               |
|------------|-------------|-------------|------|-------|------|------|------|---------------|
|            |             |             |      |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额          |
| 临邑县农村信用合作联 | 2012年03月14日 | 2014年03月13日 | 人民币元 | 10.5% |      |      |      | 25,000,000.00 |
| 合计         | --          | --          | --   | --    | --   |      | --   | 25,000,000.00 |

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等已提前归还。

## 27、股本

单位: 元

|      | 期初数            | 本期变动增减(+、-)   |    |       |    |               | 期末数            |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 240,000,000.00 | 45,650,000.00 |    |       |    | 45,650,000.00 | 285,650,000.00 |

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足3年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经中国证监会证监许可[2013]598号文件核准, 公司于2013年5月向8名特定投资者发行人民币普通股(A股)45,650,000股, 募集资金总额为人民币479,325,000.00元, 扣除发行费用人民币13,360,498.70元后, 实际募集资金净额为人民币465,964,501.30元。以上募集资金已由致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年5月31日出具的致同验字(2013)第320ZA0167号《苏州天马精细化学品股份有限公司验资报告》验证确认。

根据公司第二届董事会第三十四次会议决议和 2012 年第七次临时股东大会决议，公司行政部门到苏州工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并于 2013 年 7 月 16 日领取了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本和实收资本由 24,000 万元人民币变更为 28,565 万元人民币。

## 28、专项储备

专项储备情况说明

| 项目       | 期初数        | 本年增加         | 本年减少         | 期末数        |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费（元） | 602,417.24 | 1,361,914.91 | 1,329,003.86 | 629,100.31 |

## 29、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 227,512,858.75 | 420,314,501.30 |      | 666,495,801.52 |
| 其他资本公积     | 18,668,441.47  |                |      |                |
| 合计         | 246,181,300.22 | 420,314,501.30 |      | 666,495,801.52 |

资本公积说明

## 30、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,224,465.06 |      |      | 22,224,465.06 |
| 合计     | 22,224,465.06 |      |      | 22,224,465.06 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议不适用

## 31、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 金额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 220,268,350.78 | --      |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | --      |
| 调整后年初未分配利润            | 220,268,350.78 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 28,888,286.62  | --      |
| 减：提取法定盈余公积            |                |         |
| 应付普通股股利               |                |         |
| 利润分配                  | 36,000,000.00  |         |

|         |                |    |
|---------|----------------|----|
| 期末未分配利润 | 213,156,637.40 | -- |
|---------|----------------|----|

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

不适用

## 32、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 481,780,492.77 | 470,930,685.57 |
| 其他业务收入 | 18,993,853.96  | 60,856,496.06  |
| 营业成本   | 406,382,814.78 | 422,326,338.76 |

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称        | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| AKD 系列造纸化学品 | 176,301,728.41 | 152,363,670.88 | 197,496,775.22 | 156,154,528.85 |
| 其他造纸化学品     | 75,937,823.69  | 52,680,224.73  | 79,608,276.94  | 55,570,094.07  |
| 医药中间体       | 124,109,565.39 | 94,777,765.41  | 98,733,326.04  | 87,436,431.75  |
| 农药中间体       | 69,449,253.13  | 58,907,602.28  | 57,467,227.74  | 50,325,817.79  |
| 光气衍生品及光气加工  | 14,283,483.26  | 13,598,100.76  | 21,204,826.40  | 17,220,238.23  |
| 其他          | 21,698,638.89  | 17,236,886.17  | 16,420,253.23  | 12,174,852.82  |
| 合计          | 481,780,492.77 | 389,564,250.23 | 470,930,685.57 | 378,881,963.51 |

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| AKD 系列造纸化学品 | 176,301,728.41 | 152,363,670.88 | 197,496,775.22 | 156,154,528.85 |
| 其他造纸化学品     | 75,937,823.69  | 52,680,224.73  | 79,608,276.94  | 55,570,094.07  |
| 医药中间体       | 124,109,565.39 | 94,777,765.41  | 98,733,326.04  | 87,436,431.75  |
| 农药中间体       | 69,449,253.13  | 58,907,602.28  | 57,467,227.74  | 50,325,817.79  |
| 光气衍生品及光气加工  | 14,283,483.26  | 13,598,100.76  | 21,204,826.40  | 17,220,238.23  |
| 其他          | 21,698,638.89  | 17,236,886.17  | 16,420,253.23  | 12,174,852.82  |
| 合计          | 481,780,492.77 | 389,564,250.23 | 470,930,685.57 | 378,881,963.51 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内   | 300,417,133.22 | 252,365,508.24 | 313,597,436.44 | 245,847,448.65 |
| 国外   | 181,363,359.55 | 137,198,741.99 | 157,333,249.13 | 133,034,514.86 |
| 合计   | 481,780,492.77 | 389,564,250.23 | 470,930,685.57 | 378,881,963.51 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 22,546,441.18 | 4.5%            |
| 第二名  | 21,801,888.21 | 4.35%           |
| 第三名  | 20,490,165.37 | 4.09%           |
| 第四名  | 14,620,991.65 | 2.92%           |
| 第五名  | 14,561,057.75 | 2.91%           |
| 合计   | 94,020,544.16 | 18.77%          |

营业收入的说明

不适用

## 33、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        | 计缴标准 |
|---------|------------|--------------|------|
| 营业税     | 62,464.79  | 48,829.08    |      |
| 城市维护建设税 | 879,928.00 | 1,118,286.13 |      |

|       |              |              |    |
|-------|--------------|--------------|----|
| 教育费附加 | 681,667.29   | 903,584.16   |    |
| 合计    | 1,624,060.08 | 2,070,699.37 | -- |

营业税金及附加的说明

### 34、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   | 11,192,688.29 | 11,331,591.25 |
| 职工薪酬  | 2,434,457.02  | 2,328,896.41  |
| 包装物摊销 | 233,504.28    | 437,935.91    |
| 差旅费   | 714,171.56    | 662,010.40    |
| 其他    | 2,052,362.33  | 2,214,666.26  |
| 合计    | 16,627,183.48 | 16,975,100.23 |

### 35、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 10,666,073.96 | 14,458,704.49 |
| 无形资产摊销  | 4,677,603.43  | 3,748,440.57  |
| 研发费用    | 2,086,488.50  | 4,485,021.74  |
| 业务招待费   | 2,287,676.69  | 1,762,398.10  |
| 折旧费     | 2,932,453.86  | 2,665,000.30  |
| 中介机构服务费 | 314,544.64    | 1,251,051.36  |
| 税费      | 1,875,260.19  | 1,743,551.88  |
| 其他      | 8,971,586.01  | 3,634,991.01  |
| 合计      | 33,811,687.28 | 33,749,159.45 |

### 36、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 9,173,534.69  | 8,286,252.94  |
| 减：利息收入 | -3,619,582.28 | -1,385,813.72 |
| 承兑汇票贴息 |               |               |
| 汇兑损失   | 1,813,890.26  |               |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 减：汇兑收益 |              | -432,461.43  |
| 手续费及其他 | 297,270.09   | 339,874.03   |
| 合计     | 7,665,112.76 | 6,807,851.82 |

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 180,180.00 | 150,150.00 |
| 其他             |            | 1,294.53   |
| 合计             | 180,180.00 | 151,444.53 |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位       | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|------------|------------|--------------|
| 临邑县农村信用合作联社 | 180,180.00 | 150,150.00 |              |
| 合计          | 180,180.00 | 150,150.00 | --           |

### 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 | 669,985.67 | 3,642,940.53 |
| 合计     | 669,985.67 | 3,642,940.53 |

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 194,104.56   | 24,536.17    |               |
| 其中：固定资产处置利得 | 194,104.56   |              | 194,104.56    |
| 无形资产处置利得    |              | 24,536.17    |               |
| 政府补助        | 3,138,700.00 | 5,994,413.00 | 3,138,700.00  |



|    |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 27,993.46    | 184,658.48   | 27,993.46    |
| 合计 | 3,360,798.02 | 6,203,607.65 | 3,360,798.02 |

## (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额        | 说明 |
|-------------------|------------|--------------|----|
| 南通市化工园区招商引资补贴     |            | 3,902,688.00 |    |
| 恶性肿瘤新药临床研究        |            | 1,499,200.00 |    |
| 吴中区财政纳税大户奖金       |            | 105,525.00   |    |
| 6,6-二溴青霉烷亚砷酸二甲苯酯  |            | 100,000.00   |    |
| (DBSO) 创新工艺技术研究   |            |              |    |
| 人才项目资助经费          | 328,800.00 | 100,000.00   |    |
| 多肽药物研发及中试公共服务平台   |            | 100,000.00   |    |
| 南通市名牌奖励费          |            | 30,000.00    |    |
| 如东县级科技专项经费        |            | 30,000.00    |    |
| 2011 年度安全生产专项资金   |            | 30,000.00    |    |
| 木渎镇财政款            |            | 25,000.00    |    |
| 博士集聚计划            |            | 25,000.00    |    |
| 财政能源审计补贴          |            | 20,000.00    |    |
| 服务外包产业奖励          |            | 15,500.00    |    |
| 吴中区科技进步二等奖        |            | 10,000.00    |    |
| 专利补贴              |            | 1,500.00     |    |
| 转型升级专项经费          | 100,000.00 |              |    |
| 外贸稳增长奖励           | 100,000.00 |              |    |
| 县级科技专项经费          | 209,100.00 |              |    |
| 商务发展专项资金          | 110,000.00 |              |    |
| 环保补贴              | 10,000.00  |              |    |
| 收吴中区地方财政库款        | 35,000.00  |              |    |
| 收木渎镇财政科技经费款       | 874,800.00 |              |    |
| 专利补贴及成果鉴定、重点新产品奖励 | 20,000.00  |              |    |
| 名牌奖励费             | 20,000.00  |              |    |
| 其他                | 41,000.00  |              |    |

|        |              |              |    |
|--------|--------------|--------------|----|
| 企业扶持基金 | 1,000,000.00 |              |    |
| 财政局奖金  | 290,000.00   |              |    |
| 合计     | 3,138,700.00 | 5,994,413.00 | -- |

营业外收入说明

**40、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 |            | 293.08     |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 33,309.91  | 293.08     | 33,309.91     |
| 对外捐赠        | 506,500.00 | 40,000.00  | 506,500.00    |
| 地方性基金支出     |            | 181,760.00 |               |
| 其他          | 270,920.77 | 338,069.34 | 270,920.77    |
| 合计          | 810,730.68 | 560,122.42 | 810,730.68    |

营业外支出说明

**41、所得税费用**

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,267,251.64 | 11,176,011.60 |
| 递延所得税调整          | -324,695.87  | -1,128,252.71 |
| 合计               | 7,942,555.77 | 10,047,758.89 |

**42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

|                                 |         |                |                |
|---------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润               | P1      | 28,888,286.62  | 40,112,753.87  |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益            | F       | 1,268,587.63   | 10,201,713.68  |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润      | P2=P1-F | 27,619,698.99  | 29,911,040.19  |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响          | P3      |                |                |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4      |                |                |
| 期初股份总数                          | S0      | 240,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份         | S1      |                |                |

|                                   |                                |                |                |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 数                                 |                                |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | Si                             | 45,650,000.00  |                |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mi                             | 1.00           |                |
| 报告期因回购等减少股份数                      | Sj                             |                |                |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mj                             |                |                |
| 报告期缩股数                            | Sk                             |                |                |
| 报告期月份数                            | M0                             | 6.00           | 6.00           |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 247,608,333.33 | 120,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1                             |                |                |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | $X2=S+X1$                      | 247,608,333.33 | 120,000,000.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数             |                                |                |                |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数             |                                |                |                |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数                  |                                |                |                |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                 | $Y1=P1/S$                      | 0.12           | 0.33           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益        | $Y2=P2/S$                      | 0.11           | 0.25           |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | $Y3=(P1+P3)/X2$                | 0.12           | 0.33           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益        | $Y4=(P2+P4)/X2$                | 0.11           | 0.25           |

#### 43、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 金额            |
|-----------|---------------|
| 收到政府补助    | 3,138,700.00  |
| 利息收入      | 3,619,582.28  |
| 收到其他单位往来款 | 3,706,458.12  |
|           |               |
| 合计        | 10,464,740.40 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 金额            |
|-----------------|---------------|
| 管理费用、营业费用中的付现费用 | 34,418,557.70 |
| 支付的银行承兑保证金      | 4,243,917.47  |
| 其他              | 2,914,601.78  |
| 合计              | 41,577,076.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 28,781,194.25  | 41,962,262.34  |
| 加：资产减值准备                         | 669,985.67     | 3,642,940.53   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,114,702.74  | 16,726,500.88  |
| 无形资产摊销                           | 4,714,560.88   | 4,096,758.33   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 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） | -166,892.86    | -7,513,028.04  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 12,358.27      |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 10,987,424.95  | 7,853,791.51   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -180,180.00    | -151,444.52    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -4,560.18      | -984,788.34    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -169,282.31    | -143,464.37    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -19,877,918.77 | -1,110,803.04  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -41,275,782.99 | -82,595,816.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 83,205,696.33  | 52,728,592.70  |
| 其他                               | 1,361,914.91   | -2,306,043.63  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 91,173,220.89  | 34,119,933.47  |
| 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                          | 536,645,247.67 | 118,407,087.08 |
| 减：现金的期初余额                        | 65,110,717.31  | 134,704,726.58 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 471,534,530.36 | -16,297,639.49 |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 536,645,247.67 | 65,110,717.31 |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 其中：库存现金        | 191,769.32     | 116,735.99    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 536,453,478.35 | 64,993,981.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 536,645,247.67 | 65,110,717.31 |

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质                                                | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|------|------|-----|-------|-----------------------------------------------------|-----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 苏州天马医药集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 苏州市 | 徐仁华   | 对医药、化工、房地产、酒店旅游、轻工行业的投资及管理,生物医药、化工产品的技术研究、技术咨询、技术转让 | 10,000.00 | 40.88%           | 40.88%            | 徐仁华      | 77054006-2 |

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型  | 注册地  | 法定代表人 | 业务性质         | 注册资本    | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|-------|------|-------|--------------|---------|----------|-----------|------------|
| 天禾化学品(苏州)有限公司   | 控股子公司 | 有限公司  | 苏州市  | 郁其平   | 造纸化学品生产      | 3000 万元 | 100%     | 100%      | 60828849-5 |
| 苏州中科天马肽工程中心有限公司 | 控股子公司 | 有限公司  | 苏州市  | 徐敏    | 药物中间体研发      | 1000 万元 | 60.5%    | 60.5%     | 77322495-4 |
| 南通市纳百川化工有限公司    | 控股子公司 | 有限公司  | 南通市  | 任海峰   | 丙二氰等化工产品生产销售 | 4000 万元 | 100%     | 100%      | 666819485  |
| 山东天安化           | 控股子公司 | 股份有限公 | 山东德州 | 徐敏    | 光气等化工        | 5800 万元 | 81.43%   | 81.43%    | 676838933  |

|             |  |   |  |  |            |  |  |  |  |
|-------------|--|---|--|--|------------|--|--|--|--|
| 工股份有限<br>公司 |  | 司 |  |  | 产品生产销<br>售 |  |  |  |  |
|-------------|--|---|--|--|------------|--|--|--|--|

### 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 与本公司关系  | 组织机构代码     |
|--------------------|---------|------------|
| 苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司 | 同一母公司控制 | 72053894-1 |
| 董事、总经理、董事会秘书       | 关键管理人员  |            |

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

| 担保方             | 被担保方          | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 苏州天马精细化学品股份有限公司 | 山东天安化工股份有限公司  | 30,000,000.00 | 2013 年 01 月 28 日 | 2014 年 01 月 27 日 | 否          |
| 苏州天马精细化学品股份有限公司 | 天禾化学品（苏州）有限公司 | 40,000,000.00 | 2013 年 04 月 15 日 | 2016 年 04 月 14 日 | 否          |
| 苏州天马精细化学品股份有限公司 | 南通市纳百园化工有限公司  | 20,000,000.00 | 2013 年 01 月 28 日 | 2014 年 01 月 27 日 | 否          |

关联担保情况说明

### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方        | 期末            |      | 期初   |      |
|-------|------------|---------------|------|------|------|
|       |            | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 天吉生物制药有限公司 | 79,158,887.82 |      | 0.00 |      |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

## 九、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第二届董事会第三十三次会议决议和公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议，公司使用自筹资金收购了苏州天立原料药有限公司（以下简称“天立原料药”）股东 100% 股权。（具体详见公司 2013-023 号公告），现天立原料药已于 2013 年 7 月 5 日在工商行政管理部门办理完相关股权转让备案登记手续，并取得了苏州市吴中区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数            |        |              |        | 期初数            |        |              |        |
|----------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 其中：组合 1        | 147,490,713.16 | 100%   | 8,507,560.31 | 5.77%  | 144,086,666.70 | 100%   | 8,124,035.33 | 5.64%  |
| 组合 2           |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 组合小计           | 147,490,713.16 | 100%   | 8,507,560.31 | 5.77%  | 144,086,666.70 | 100%   | 8,124,035.33 | 5.64%  |
| 合计             | 147,490,713.16 | --     | 8,507,560.31 | --     | 144,086,666.70 | --     | 8,124,035.33 | --     |

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄    | 期末数            |           |              | 期初数            |           |              |
|-------|----------------|-----------|--------------|----------------|-----------|--------------|
|       | 账面余额           |           | 坏账准备         | 账面余额           |           | 坏账准备         |
|       | 金额             | 比例<br>(%) |              | 金额             | 比例<br>(%) |              |
| 1 年以内 |                |           |              |                |           |              |
| 其中：   | --             | --        | --           | --             | --        | --           |
| 1 年以内 | 145,400,827.08 | 98.58%    | 7,354,762.22 | 140,015,416.99 | 97.17%    | 7,000,770.85 |



|         |                |        |              |                |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| 1 年以内小计 | 145,400,827.08 | 98.58% | 7,354,762.22 | 140,015,416.99 | 97.17% | 7,000,770.85 |
| 1 至 2 年 | 278,925.40     | 0.19%  | 27,892.54    | 2,465,234.27   | 1.71%  | 246,523.43   |
| 2 至 3 年 | 467,235.20     | 0.32%  | 140,170.56   | 814,603.61     | 0.57%  | 244,381.08   |
| 3 年以上   | 1,343,725.48   | 0.91%  | 984,734.99   | 791,411.83     | 0.55%  | 632,359.97   |
| 3 至 4 年 | 477,094.74     | 0.32%  | 238,547.37   | 112,542.98     | 0.08%  | 56,271.49    |
| 4 至 5 年 | 602,215.58     | 0.41%  | 481,772.46   | 513,901.87     | 0.36%  | 411,121.50   |
| 5 年以上   | 264,415.16     | 0.18%  | 264,415.16   | 164,966.98     | 0.11%  | 164,966.98   |
| 合计      | 147,490,713.16 | --     | 8,507,560.31 | 144,086,666.70 | --     | 8,124,035.33 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                         | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------------------|--------|---------------|------|----------------|
| PT. Eka Chemicals Indonesia  | 非关联方   | 6,740,908.03  | 一年以内 | 0.05%          |
| TIANHE(HK)INVESTMENT LIMITED | 非关联方   | 10,060,023.75 | 一年以内 | 0.07%          |
| CATEXEL LIMITED              | 非关联方   | 6,111,076.75  | 一年以内 | 0.04%          |
| INTERQUIM S.A                | 非关联方   | 4,196,257.38  | 一年以内 | 0.03%          |
| 无锡信诺维国际贸易有限公司                | 非关联方   | 12,316,740.00 | 一年以内 | 0.09%          |
| 合计                           | --     | 39,425,005.91 | --   | 0.28%          |

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

| 种类              | 期末数            |        |           |        | 期初数           |        |          |        |
|-----------------|----------------|--------|-----------|--------|---------------|--------|----------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备      |        | 账面余额          |        | 坏账准备     |        |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |        |           |        |               |        |          |        |
| 其中：组合 1         | 389,775.21     | 0.06%  | 19,488.76 | 5%     | 6,000.00      | 0.01%  | 1,800.00 | 30%    |
| 组合 2            | 617,627,065.90 | 99.94% |           |        | 74,185,644.77 | 99.99% |          |        |
| 组合小计            | 618,016,841.11 | 100%   | 19,488.76 |        | 74,191,644.77 | 100%   | 1,800.00 |        |
| 合计              | 618,016,841.11 | --     | 19,488.76 | --     | 74,191,644.77 | --     | 1,800.00 | --     |

其他应收款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数        |           |           | 期初数      |           |          |
|---------|------------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|
|         | 账面余额       |           | 坏账准备      | 账面余额     |           | 坏账准备     |
|         | 金额         | 比例<br>(%) |           | 金额       | 比例<br>(%) |          |
| 1 年以内   |            |           |           |          |           |          |
| 其中：     | --         | --        | --        | --       | --        | --       |
| 一年以内    | 389,775.20 | 100%      | 19,488.76 |          |           |          |
| 1 年以内小计 | 389,775.20 | 100%      | 19,488.76 |          |           |          |
| 1 至 2 年 |            |           |           | 3,000.00 | 50%       | 300.00   |
| 3 年以上   |            |           |           | 3,000.00 | 50%       | 1,500.00 |
| 3 至 4 年 |            |           |           | 3,000.00 | 50%       | 1,500.00 |
| 合计      | 389,775.20 | --        | 19,488.76 | 6,000.00 | --        | 1,800.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称     | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------|--------|----------------|-------|----------------|
| 山东天安     | 关联方    | 373,075,282.69 | 1 年以内 | 60.37%         |
| 李朋       | 非关联方   | 58,510.00      | 1 年以内 | 0.01%          |
| 出口退税     | 非关联方   | 9,200,520.65   | 1 年以内 | 1.49%          |
| 天吉生物全体股东 | 关联方    | 79,158,887.82  | 1 年以内 | 12.81%         |
| 纳百园      | 关联方    | 152,069,584.49 | 1 年以内 | 24.61%         |
| 合计       | --     | 613,562,785.65 | --    | 99.29%         |

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|----------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|----------------------|------|----------|--------|

|                             |     |                    |                    |  |                    |        |        | 说明 |  |  |                   |
|-----------------------------|-----|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------|--------|----|--|--|-------------------|
| 天禾化学<br>品(苏州)<br>有限公司       | 成本法 | 47,419,79<br>7.77  | 47,419,79<br>7.77  |  | 47,419,79<br>7.77  | 100%   | 100%   |    |  |  |                   |
| 苏州中科<br>天马肽工<br>程中心有<br>限公司 | 成本法 | 6,236,750<br>.00   | 6,236,750<br>.00   |  | 6,236,750<br>.00   | 60.5%  | 60.5%  |    |  |  |                   |
| 南通市纳<br>百园化工<br>有限公司        | 成本法 | 80,000,00<br>0.00  | 80,000,00<br>0.00  |  | 80,000,00<br>0.00  | 100%   | 100%   |    |  |  |                   |
| 山东天安<br>化工股份<br>有限公司        | 成本法 | 223,616,6<br>80.00 | 222,864,6<br>80.00 |  | 222,864,6<br>80.00 | 81.43% | 81.43% |    |  |  | 11,807,35<br>0.00 |
| 合计                          | --  | 357,273,2<br>27.77 | 356,521,2<br>27.77 |  | 356,521,2<br>27.77 | --     | --     | -- |  |  | 11,807,35<br>0.00 |

长期股权投资的说明

不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 273,594,459.68 | 281,207,485.71 |
| 其他业务收入 | 38,805,221.28  | 70,567,268.07  |
| 合计     | 312,399,680.96 | 351,774,753.78 |
| 营业成本   | 265,260,297.81 | 294,099,607.60 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称        | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| AKD 系列造纸化学品 | 149,068,021.12 | 129,145,039.27 | 182,199,979.21 | 152,244,857.57 |
| 其他造纸化学品     | 380,229.20     | 326,356.96     | 2,558,510.80   | 1,905,192.01   |
| 医药中间体       | 124,146,209.36 | 98,905,313.11  | 96,448,995.70  | 87,262,117.30  |
| 合计          | 273,594,459.68 | 228,376,709.34 | 281,207,485.71 | 241,412,166.88 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称        | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| AKD 系列造纸化学品 | 149,068,021.12 | 129,145,039.27 | 182,199,979.21 | 152,244,857.57 |
| 其他造纸化学品     | 380,229.20     | 326,356.96     | 2,558,510.80   | 1,905,192.01   |
| 医药中间体       | 124,146,209.36 | 98,905,313.11  | 96,448,995.70  | 87,262,117.30  |
| 合计          | 273,594,459.68 | 228,376,709.34 | 281,207,485.71 | 241,412,166.88 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内   | 115,912,736.17 | 108,944,466.69 | 143,871,650.54 | 125,994,915.86 |
| 国外   | 157,681,723.51 | 119,432,242.65 | 137,335,835.17 | 115,417,251.02 |
| 合计   | 273,594,459.68 | 228,376,709.34 | 281,207,485.71 | 241,412,166.88 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 22,546,441.18 | 0.07%           |
| 第二名  | 20,490,165.37 | 0.07%           |
| 第三名  | 13,478,974.36 | 0.04%           |
| 第四名  | 12,409,457.36 | 0.04%           |
| 第五名  | 8,781,928.66  | 0.03%           |
| 合计   | 77,706,966.93 | 0.25%           |

营业收入的说明

不适用

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 11,807,350.00 | 302,500.00 |
| 合计             | 11,807,350.00 | 302,500.00 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位           | 本期发生额         | 上期发生额      | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|---------------|------------|--------------|
| 苏州中科天马肽工程中心有限公司 |               | 302,500.00 |              |
| 山东天安化工股份有限公司    | 11,807,350.00 |            |              |
| 合计              | 11,807,350.00 | 302,500.00 | --           |

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --             |
| 净利润                              | 24,866,330.83   | 20,695,360.62  |
| 加：资产减值准备                         | 401,213.74      | 976,846.31     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 11,327,426.39   | 8,681,644.00   |
| 无形资产摊销                           | 4,089,243.97    | 4,300,539.50   |
| 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） | -166,892.86     | -7,488,784.95  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 9,408,447.19    | 5,704,982.33   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                 | -302,500.00    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -60,182.06      | -146,526.95    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 2,405,739.33    | 12,051,567.89  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -572,067,768.06 | -64,452,461.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 101,091,259.91  | 4,397,510.17   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 113,690,958.04  | -15,581,822.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --             |
| 现金的期末余额                          | 61,301,357.40   | 80,891,810.64  |
| 减：现金的期初余额                        | 57,552,463.70   | 111,052,973.00 |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 0.00            |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 0.00            |                |

|              |              |                |
|--------------|--------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,504,976.23 | -30,161,162.35 |
|--------------|--------------|----------------|

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 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） | 3,138,700.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -588,632.66  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 634,447.55   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 647,032.16   |    |
| 合计                                            | 1,268,587.63 | -- |

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

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.55%             | 0.12   | 0.12   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.4%              | 0.11   | 0.11   |