



广州天赐高新材料股份有限公司

2016 年半年度报告

公告编号：2016-085

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
贺春海	独立董事	因公出差	容敏智

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐金富、主管会计工作负责人顾斌及会计机构负责人(会计主管人员)顾斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	25
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、母公司	指	广州天赐高新材料股份有限公司
九江天赐	指	九江天赐高新材料有限公司
天赐有机硅	指	广州天赐有机硅科技有限公司
天津天赐	指	天津天赐高新材料有限公司
东莞凯欣	指	东莞市凯欣电池材料有限公司
香港天赐	指	天赐（香港）有限公司
中科立新	指	广州中科立新材料科技有限公司
张家港吉慕特	指	张家港吉慕特化工科技有限公司
容汇锂业	指	江苏容汇通用锂业股份有限公司
江西艾德	指	江西艾德纳米科技有限公司
九江天祺	指	九江天祺氟硅新材料科技有限公司
宁德凯欣	指	宁德市凯欣电池材料有限公司
上海吉慕特	指	上海吉慕特化学科技有限公司
万向 A 一二三	指	万向 A 一二三系统有限公司
万向电动汽车	指	万向电动汽车有限公司
汉普医药	指	广州市汉普医药有限公司
康乔汉普	指	广州康乔汉普药业有限公司
常州高博	指	常州高博能源材料有限公司
安信证券、保荐机构	指	安信证券股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	除另有说明外，均指人民币元、人民币万元
个人护理品材料	指	个人护理品生产过程中要用到的、起某种特定功能的精细化学品材料。公司生产的个人护理品材料主要包括表面活性剂、阳离子调理剂、水溶性聚合物和硅油，产品下游市场包括个人护理品、洗涤及家居护理品等。
锂离子电池材料	指	公司生产的锂离子电池材料主要为电解液和六氟磷酸锂。
电解液	指	锂离子电池的关键原材料之一，在电池正负极之间起到传导输送能量的作用，一般由高纯度有机溶剂、电解质、添加剂等材料在一定

		条件下按一定比例配制而成。
六氟磷酸锂	指	锂离子电池电解质，生产锂离子电池电解液的主要原料，俗称锂盐，是目前性能相对较好、使用量最多的电解质。
碳酸锂	指	一种常见的锂化合物，是用量最大、应用范围最广的锂产品，根据其纯度不同分为工业级碳酸锂、电池级碳酸锂和高纯碳酸锂，其中高纯碳酸锂为六氟磷酸锂的关键原材料。
磷酸铁	指	是铁盐溶液和磷酸钠作用生产的盐，主要用途为制造磷酸铁锂正极材料。
有机硅橡胶材料	指	一种带有硅元素的高分子化合物材料，属于功能高分子材料，公司生产的有机硅橡胶材料主要为液体硅橡胶，主要应用于电力、电子、模具等行业。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天赐材料	股票代码	002709
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州天赐高新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天赐材料		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Tinci Materials Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TINCI		
公司的法定代表人	徐金富		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	禤达燕	卢小翠
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号
电话	020-66608666	020-66608666
传真	020-66608668	020-66608668
电子信箱	IR@tinci.com	IR@tinci.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 12 月 31 日	广州市工商行政管理局	91440101723773883M	91440101723773883M	91440101723773883M
报告期末注册	2016 年 06 月 15 日	广州市工商行政管理局	91440101723773883M	91440101723773883M	91440101723773883M
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2016 年 01 月 08 日				
	2016 年 06 月 28 日				
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 《关于完成非公开发行股票工商变更登记的公告》(2016-003)、《关于完成工商变更登记的公告》(2016-069)。				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	800,925,054.47	368,266,117.94	117.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	192,604,824.58	29,325,752.04	556.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,351,655.04	31,788,880.34	501.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,959,863.02	29,332,425.40	121.46%
基本每股收益（元/股）	0.6025	0.0974	518.58%
稀释每股收益（元/股）	0.6025	0.0974	518.58%
加权平均净资产收益率	14.93%	3.42%	11.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,879,793,450.75	1,626,250,741.75	15.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,352,230,776.24	1,183,051,843.22	14.30%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,395.38	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,286,319.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	524,200.57	主要为理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,347.51	
减：所得税影响额	221,510.38	
少数股东权益影响额（税后）	1,096.76	
合计	1,253,169.54	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，国内经济增速放缓，公司围绕年初制定的经营计划，强化主营业务，积极开拓市场，较好地完成了上半年的各项经营计划，实现营业收入800,925,054.47元，同比增长117.49%；实现归属于上市公司股东的净利润192,604,824.58元，同比增长556.78%。

报告期内，个人护理品材料下游个人护理品市场规模保持稳定增长，公司执行聚焦高端客户、推广定制化服务策略，推进新产品的市场开拓，实现业务收入230,422,420.50元，同比增长21.44%。锂离子电池材料方面，下游新能源汽车行业继续保持快速增长，公司聚焦于动力电解液市场，凭借自产六氟磷酸锂和电解液产能规模优势，电解液销量大幅增长，锂离子电池材料业务实现收入525,001,142.40元，同比增长267.30%。有机硅橡胶材料方面，市场竞争进一步加剧，公司调整了业务策略，实现收入33,639,001.92元，基本与去年同期持平。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入800,925,054.47元，较去年同期上升117.49%，主要原因为公司锂离子电池材料实现销售量和销售额同比大幅增长以及个人护理品材料业务稳定增长；公司营业成本461,978,773.77元，同比增加80.06%，主要原因为营业收入增长带来的营业成本增加。营业成本的增幅小于营业收入的增幅，主要原因为产品毛利率同比提高；销售费用同比增加50.73%，主要原因为销售规模扩大，与销售相关的运费、销售人员工资及福利费相应增加；管理费用同比增加了70.20%，主要原因为本期继续加大在研发方面的投入，行政管理人员工资及福利费同比增加；财务费用同比下降56.62%，主要原因为本期借款减少导致利息支出减少；研发投入同比增加71.65%，主要原因为公司加大了在科研人才、实验材料等方面的研发投入；所得税费用同比增加了571.48%，主要原因为公司利润总额增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	800,925,054.47	368,266,117.94	117.49%	主要原因为公司锂离子电池材料实现销售量和销售额同比大幅增长以及个人护理品材料业务稳定增长。
营业成本	461,978,773.77	256,570,706.07	80.06%	主要原因为营业收入增长带来的营业成本增加。
销售费用	38,397,794.22	25,474,472.17	50.73%	主要原因为销售规模扩大，与销售相关的运费、销售人员工资及福利费相应增加。
管理费用	76,252,882.15	44,802,582.93	70.20%	主要原因为本期继续加大在研发方面的投入，行政管理人员工资及福利费同比增加。
财务费用	846,526.46	1,951,333.02	-56.62%	主要原因为本期借款减少导致利息支出减少。

所得税费用	31,766,360.52	4,730,810.98	571.48%	主要原因为公司利润总额增加。
研发投入	32,418,651.98	18,885,967.81	71.65%	主要原因为公司加大了在科研人才、实验材料等方面的研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	64,959,863.02	29,332,425.40	121.46%	主要原因为销售增长，现金回款增加，应收票据贴现增加。
投资活动产生的现金流量净额	-129,517,999.00	-200,210,369.35	-35.31%	主要原因为本期投资活动支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	21,634,534.49	93,373,410.16	-76.83%	主要原因为本期短期借款减少。
现金及现金等价物净增加额	-42,776,038.43	-76,968,958.80	-44.04%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

公司以“创造完美品质”作为自身使命，通过不断地研发和生产具备国际品质的安全环保且性能优良精细化工新材料，建立公司在精细化工行业的高端品牌形象，实现“成为精细化工行业的国际一流企业”的公司愿景。

1、主营业务发展计划

公司继续立足精细化工行业，实施核心产品专业化深度发展战略。个人护理品材料方面，公司将不断加大研发力度，增加彩妆及膏霜类个人护理品高附加值材料品种。锂离子电池材料方面，公司将加深基于不同正极材料的动力电解液研发，加快新型电解质、溶剂和添加剂的基础筛选进行高性能电解液配方的研发创新，提高电解液市场竞争优势，同时通过合作或自主研发方式进行新型电池电解液技术储备。有机硅橡胶材料方面，继续聚焦于电子电力硅橡胶和新型无溶剂产品的研发方向，不断开发新的品种。

2、技术开发和创新计划

公司以研发中心募投项目建设为契机，持续创新研发系统，优化研发设施，搭建研发系统支持平台。深化推进产品线管理模式，改革研发流程，提升产品研发及工程转化进度，加快实现产品效益产出。公司还将积极开展与下游行业研发人才的广泛交流和合作，精准把握客户需求，并开展行业发展趋势调研，确定产品升级换代和全新研发的方向。

3、市场开发和营销计划

公司以全球化视野拓展国内外业务，通过品质保证、供应保障和特色贴身技术服务构筑“天赐”品牌营销模式。个人护理品材料业务将继续执行聚焦高端客户、植入定制化和通过服务换市场的推进策略，全面实施立体化营销模式。锂离子电池材料方面，公司将继续聚焦动力电池电解液市场的成长和竞争优势的保持。继续推进完成客户结构升级计划，积极拓展国际市场合作。同时，加强与东莞凯欣和江西艾德沟通，发挥整体营销和资源优势，实现更为细致的市场覆盖分工计划和客户资源共享。有机硅橡胶材料方面，公司将继续聚焦于高毛利的如电力胶、无溶剂型、全透明系列产品应用市场的开发。

4、生产供应链提升计划

公司将加快完成天津和宁德电解液生产基地、6000t/a液体六氟磷酸锂项目的建设，并开展九江天祺的建设工作。在供应链重点实施安全管理整改策略，并增加环保投入，创新工艺，全面提升安全环保管理系统。

5、人力资源开发计划

公司继续实施具有竞争力的薪酬福利体系，加大人才引进。积极开展多项技能培训，通过案例、课题、讨论和观摩学习等多种训练模式全方位提升员工工作技能。公司还将继续改进组织体系，提升内部组织运行效率。

6、融资计划

在严格控制财务风险前提下，公司将根据生产经营的需要，灵活地选择各类金融工具，进行直接或间接融资。报告期内，

公司推出非公开发行股票方案，拟筹集资金加大锂离子电池材料业务的发展。

7、收购兼并及对外扩充计划

公司将立足主业，在条件成熟的情况下，以有利于完善产品结构、扩大销售规模、增强核心竞争力为目标，选择符合条件的企业进行收购兼并或投资参股，快速实现公司的低成本扩张和跨越式发展。

8、完善公司治理计划

公司根据最新法则法规和 Company 实际经营的需要，制定和修订公司各项治理制度，保障公司规范运作，并安排公司董事、监事和高级管理人员积极参与深交所、证监局和上市公司协会举办的培训交流活动，学习新制度，增强公司规范运作的意识。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，个人护理品材料方面，公司继续执行聚焦高端客户、推广定制化服务策略，推进新产品市场开拓，实现业务收入230,422,420.50元，同比增长21.44%，同时，受益于上游原材料价格周期性下降，盈利水平提高。锂离子电池材料方面，公司聚焦于动力电解液市场，凭借自产六氟磷酸锂和电解液产能规模优势以及并购东莞凯欣后，实现电解液销量大幅增长，锂离子电池材料业务实现收入525,001,142.40元，同比增长267.30%。有机硅橡胶材料业务实现收入33,639,001.92元，基本与去年同期持平。

生产供应方面，天津生产基地建设基本完成，投产后公司将形成全国性地域战略供应系统，客户服务响应速度将得到进一步提升；加快推进6000t/a液体六氟磷酸锂项目建设，维护现有六氟磷酸锂产线的正常运转，以保障电解液的稳定生产。产业链布局方面，为持续构建锂电池材料核心价值链优势，公司以自有资金增资正极材料生产商江西艾德，增强产业链横向联系；为提高现有产线运行效益，公司规划建设30,000t/a电池级磷酸铁材料项目，以实现循环经济；同时围绕公司锂电池材料平台化发展的战略，公司全资子公司九江天赐与参股子公司容汇锂业共同投资设立九江容汇锂业科技有限公司，生产碳酸锂及氢氧化锂等产品，共同打造核心价值链的产业协同优势，形成产业集群效应。人才激励和培养方面，公司完成了首期限制性股票股权激励计划预留限制性股票的授予，向4名激励对象合计授予13.80万股限制性股票，同时在公司范围内开展多项技能培训，全面发展符合公司国际化发展战略的人力资源。融资方面，根据生产经营的需要，公司推出2016年度非公开发行股票方案，拟募集资金7.25亿元，用于公司锂电材料业务发展及补充流动资金。公司治理方面，公司安排控股股东、董事会秘书、独立董事等高层人员积极参与深交所培训，增强规范治理意识。截至报告期末，公司共申请专利150件，获得授权专利53件，其中发明专利37件，实用新型专利13件，外观专利3件。

总体而言，2016年上半年，公司基本完成了既定的经营计划，经营业绩的变动处于合理预期范围内，符合年初的预算目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工行业	790,316,924.48	453,043,480.68	42.68%	115.16%	77.06%	12.34%
分产品						
个人护理品材料	230,422,420.50	147,406,561.29	36.03%	21.44%	10.68%	6.22%
锂离子电池材料	525,001,142.40	282,648,609.15	46.16%	267.30%	181.68%	16.37%
有机硅橡胶材料	33,639,001.92	22,019,695.55	34.54%	-2.89%	-1.42%	-0.98%
其他	1,254,359.66	968,614.69	22.78%			
分地区						

境内	700,556,034.97	397,092,830.39	43.32%	128.44%	87.15%	12.51%
境外	89,760,889.51	55,950,650.29	37.67%	48.00%	28.06%	9.71%

四、核心竞争力分析

公司的主营业务为精细化工材料，报告期内，公司继续保持和不断加强自身核心竞争力，为在激烈的市场环境中保持有利的竞争地位，提供了强有力的支撑和保障。

（一）价值链与成本优势

围绕主营业务及行业，通过内生式构建及外延式投资，公司形成了产业链纵向的稳定供应优势和横向业务的协同优势。内生式构建方面，公司通过自产主要产品的核心关键原材料，对生产工艺、设备、技术的改进、完善和创新，构建循环产业链体系，获取持续的成本竞争优势。外延式投资方面，公司通过收购具备核心客户或技术优势的公司，参股上游原材料供应商、横向协同产业链其他材料提供商，持续构建公司在产业链的核心价值优势，巩固和扩大公司在行业的地位和影响力。

（二）创新研发和工艺工程技术优势

公司是国家高新技术企业，拥有国家级博士后科研工作站等多个科技创新载体及全面覆盖所有战略性产品线的高素质研发团队。同时，公司通过不断实施自身工艺技术、流程改良及设备改造，在合成、提纯、过程反应控制等化工操作单元积累了丰富的经验，形成一系列成熟的中试技术和工艺诀窍，为高附加值产品提供高效的产业化平台。报告期内，公司增资磷酸铁锂正极材料生产商江西艾德，实现电池材料产业链的横向联系，推进锂电池材料电解液和正极材料的组合研发模式，提高公司电解液配方产品研发技术，增加电解液配方多样性。

（三）客户服务优势

公司目前拥有广州、九江、东莞三个供应基地，在建天津和宁德生产基地，已经初步形成全国性地域战略供应布局。凭借供应链整合及一体化运营优势，通过产线的灵活调整，公司柔性交付能力不断提升。

公司的产品为精细化工材料，与客户产品配方的复配稳定性是公司产品实现市场价值的重要前提，为此，技术服务的水平将决定了公司与客户间合作的广度和深度。经过多年发展和积累，公司在技术服务方面形成了自身的核心优势，拥有领先的产品配方数据库、丰富的产品开发设计经验，可以满足下游客户定制化的产品诉求。

（四）产品质量优势

公司采用独特的、先进的多要素管理模式对产品的质量进行系统的管控和提升，实施大规模的生产设施技术改造和清洁化，并通过高标准要求的德国莱茵认证对ISO三体系进行改进和提升，极大地提高了生产供应体系的效能和产品品质稳定性，公司的质量管理体系和能力获得了多家跨国公司的认可。报告期内，公司持续革新工艺，多维度提升产品质量。

（五）高素质团队及完善的激励体系优势

公司管理团队大多拥有多年精细化工行业的从业经验，对精细化工行业有深刻的理解。公司实施培训生制度，每年从全国院校招聘应届毕业生进行自主培养，同时公司建立了完善的生产、技术、管理人员职业发展系统，通过多种方式鼓励和促进各领域人才的技能提升，有效构筑人才梯队以满足公司长期发展的需要。报告期内，公司完成了首次限制性股票股权激励计划预留限制性股票的授予，充分发挥了长效激励机制，保证了人才队伍稳定，为公司整体核心竞争力提升提供了保障。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

60,300,000.00	205,680,000.00	-70.68%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
九江天祺	含氟材料及相关电子化学品、有机硅系列材料、新电池材料	100.00%
宁德凯欣	锂离子电池材料	100.00%
江西艾德	锂电池及相关材料，碳材料，荧光材料，电动自行车电动工具制造、销售	30.10%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司广州轻纺城支行	无	否	上海浦东发展银行股份有限公司利多多现金管理 1 号	600	2014 年 10 月 15 日	2016 年 04 月 06 日	/	600	0	26.45	26.45
上海浦东发展银行	无	否	上海浦东发展银行	1,000	2016 年 01 月 01 日	2016 年 07 月 19 日	/	0	0	13.98	11.75

股份有限公司广州轻纺城支行			股份有限公司利多现金管理 1 号		日	日					
花旗银行(中国)有限公司广州分行	无	否	花旗银行(中国)有限公司机构客户理财计划一银行可终止式人民币理财产品	1,000	2016 年 01 月 12 日	2016 年 02 月 14 日	/	1,000	0	2.11	2.11
兴业银行股份有限公司广州环市东路支行	无	否	兴业银行企业金融结构性存款(总行标准 90 天封闭式)	800	2016 年 01 月 12 日	2016 年 04 月 11 日	/	800	0	5.72	5.72
中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区东区支行	无	否	中国工商银行保本型法人 35 天稳利人民币理财产品	1,000	2016 年 01 月 19 日	2016 年 02 月 22 日	/	1,000	0	2.97	2.97
兴业银行股份有限公司广州环市东路支行	无	否	兴业银行企业金融结构性存款(30 天封闭式)	2,200	2016 年 01 月 12 日	2016 年 02 月 11 日	/	2,200	0	5.4	5.4
上海浦东发展银行股份有限公司九江支行	无	否	结构性存款	700	2016 年 01 月 13 日	2016 年 02 月 14 日	/	700	0	1.78	1.78
花旗银行(中国)有限公司广州分行	无	否	花旗银行(中国)有限公司机构客户理财计划一	1,000	2016 年 02 月 25 日	2016 年 04 月 01 日	/	1,000	0	2.3	2.3

			银行可终止式人民币理财产品								
兴业银行股份有限公司广州环市东路支行	无	否	兴业银行企业金融结构性存款（30天封闭式）	2,000	2016年02月25日	2016年03月28日	/	2,000	0	4.91	4.91
上海浦东发展银行股份有限公司九江支行	无	否	公司16JG135期	600	2016年02月26日	2016年03月29日	/	600	0	1.71	1.71
中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区东区支行	无	否	中国工商银行保本型法人35天稳利人民币理财产品	900	2016年03月15日	2016年04月19日	/	900	0	2.42	2.42
上海浦东发展银行股份有限公司九江支行	无	否	公司16JG338期	600	2016年05月13日	2016年06月16日	/	600	0	1.54	1.54
兴业银行股份有限公司广州环市东路支行	无	否	兴业银行企业金融结构性存款（30天封闭式）	1,800	2016年05月11日	2016年06月12日	/	1,800	0	4.42	4.42
兴业银行股份有限公司广州环市东路支行	无	否	兴业银行企业金融结构性存款（总行标准90天封闭式）	800	2016年05月11日	2016年08月09日	/	0	0	5.72	0
花旗银行(中国)有限公司广州分行	无	否	花旗银行(中国)有限公司机构客户理	1,000	2016年05月12日	2016年06月13日	/	1,000	0	2.04	2.04

			财计划一 银行可终 止式人民 币理财产 品								
合计				16,000	--	--	--	14,200		83.47	75.52
委托理财资金来源				自有资金及闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2015 年 03 月 18 日							
				2016 年 04 月 12 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2015 年 04 月 09 日							
				2016 年 05 月 04 日							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	51,207.48
报告期投入募集资金总额	2,706.05
已累计投入募集资金总额	36,660.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,106.1
累计变更用途的募集资金总额比例	6.07%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2014）7 号文”核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购向投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股，公开发行人民币普通股（A 股）3,010.50 万股，发行价格为每股 13.66 元，其中公开发行新股数量为 2,161.32 万股。截至 2014 年 1 月 16 日，本公司共募集资金 295,236,312.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 264,797,575.05 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司以募集资金累计投入募投项目 230,117,169.55 元（含以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 142,398,713.70 元），本报告期内以募集资金直接投入募投项目 20,345,854.00 元。尚未使用募集资金余额为 34,680,405.50 元，其中以部分闲置募集资金暂时补充流动资金 15,000,000.00 元、以协定存款方式存放募集资金 1,134,065.00 元，加上募集资金专户的利息净收入及保本型理财产品收入 3,413,322.34 元，募集资金专户余额为 21,959,662.84 元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2097 号文”核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）7,457,142 股，发行价格为 35 元/股，募集资金总额为人民币 260,999,970.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 247,277,229.20 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司以募集资金累计投入募投项目 134,394,060.37 元（含以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 127,677,000.00 元），永久补充流动资金 2,097,229.20 元，本报告期内以募集资金直接投入募投项目 6,714,615.37 元。尚未使用募集资金余额为 110,785,939.63 元，其中以部分闲置募集资金暂时补充流动资金 85,000,000.00 元及购买银行保本型理财产品 8,000,000.00 元，加上募集资金专户的利息净收入及保本型理财产品收入 465,245.45 元，募集资金专户余额为 18,251,185.08 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
6,000t/a 锂电池和动力电池材料项目（二期）	否	10,964	10,964	0	10,966.95	100.03%	2014 年 08 月 31 日	5,316.46	是	否
1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目	是	7,477.14	7,477.14	1,305.01	5,945.81	79.52%	2015 年 07 月 31 日	3,355.81	是	否
3,000t/a 水溶性聚合物树脂材料项目	否	4,932.52	4,932.52	538.65	4,964.19	100.64%	2014 年 07 月 31 日	1,089.03	否	否
研发中心项目(九江)	是	1,000	1,000	56.35	206.27	20.63%	2016 年 12 月 31 日	0	不适用	否
研发中心项目(公司)	是	2,150	2,106.1	134.58	928.5	44.09%	2016 年 12 月 31 日	0	不适用	否

							日			
6,000t/a 液体六氟磷酸锂项目	否	4,900	4,900	671.46	687.71	14.03%	2016 年 12 月 31 日	0	不适用	否
收购东莞市凯欣电池材料有限公司 100% 股权项目	否	19,618	19,618	0	12,751.7	65.00%	/	-1.05	否	否
承诺投资项目小计	--	51,041.66	50,997.76	2,706.05	36,451.13	--	--	9,760.25	--	--
超募资金投向										
无										
补充流动资金（如有）	--		209.72		209.72		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		209.72		209.72	--	--	0	--	--
合计	--	51,041.66	51,207.48	2,706.05	36,660.85	--	--	9,760.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、3,000t/a 水溶性聚合物树脂材料项目未达到预计效益的原因：公司销售及推广未达预期，导致项目收益受影响。</p> <p>2、东莞市凯欣电池材料有限公司项目未实现效益（按扣除非经常性损益后口径计算）的主要原因是：2015 年第四季度以来锂离子电解液需求增加带动部分主要原材料（六氟磷酸锂）采购成本上升，今年上半年原材料价格维持高位，成本上升幅度高于产品销售价格调价幅度，造成产品毛利（率）降低。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>根据公司 2014 年 11 月 21 日召开的 2014 年第三次临时股东大会批准的《2014 年度非公开发行股票预案（修订案）》，公司 2014 年非公开发行股票募集资金投资项目“收购东莞市凯欣电池材料有限公司 100% 股权项目”的投资金额为 196,180,000 元，“6,000t/a 液体六氟磷酸锂项目”的投资金额为 49,000,000 元，合计 245,180,000 元。公司 2014 年非公开发行股份募集资金净额为 247,277,229.20 元，较前述募集资金投资项目的投资金额超出 2,097,229.20 元。根据公司于 2015 年 11 月 5 日召开的第三届董事会第二十一次会议决议，公司使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的非公开发行股份募集资金 2,097,229.20 元补充流动资金。详情参见公司于 2015 年 11 月 7 日在巨潮资讯网刊登的《关于使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的资金补充流动资金的公告》（编号：2015-128）。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2014 年 8 月 21 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更研发中心募集资金投资项目的议案》，根据公司《首次公开发行股票招股说明书》的披露，研发中心项目投资总额为 3,150 万元，实施地点为公司本部，项目建设期为 24 个月，调整后的研发中心项目投资总额为 3,106.10 万元，其中公司实施部分投资额为 2,106 万元，九江天赐实施部分的投资额为 1,000 万元；公司实施部分建设地点不变，九江天赐实施部分建设地点为九江天赐所在地江西省九江市湖口县；项目建设期变更为 36 个月。详情参见公司于 2014 年 8 月 22 日在巨潮资讯网刊登的《关于变更研发中心募集资金投资项目的公告》（编号：2014-62）。</p>									

募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2014 年 8 月 21 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更研发中心募集资金投资项目的议案》，变更后的研发中心项目实施主体为公司和九江天赐，建设方案在原计划建设内容基础上，新增：（1）公司建立数控模式的先进中试系统；（2）九江天赐现有实验中心的配套升级和改造；（3）组建九江创新和工程技术研发中心；（4）九江天赐新建中试车间，新增中试生产设备。详情参见公司于 2014 年 8 月 22 日在巨潮资讯网刊登的《关于变更研发中心募集资金投资项目的公告》（编号：2014-62）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、首次公开发行股票：经公司于 2014 年 3 月 6 日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入自筹资金 142,398,713.70 元，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对预先投入募集资金项目的情况进行了专项审核，出具了“致同专字（2014）第 110ZC0579 号”《关于广州天赐高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。详情参见公司于 2014 年 3 月 8 日在巨潮资讯网刊登的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（2014-011）。</p> <p>2、2014 年度非公开发行股票：经公司于 2015 年 11 月 5 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入自筹资金 12,767.70 万元，致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2015 年 10 月 26 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，出具了“致同专字（2015）第 110ZA3401 号”《关于广州天赐高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。详情参见公司于 2015 年 11 月 7 日在巨潮资讯网刊登的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（2015-127）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2014 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 2,500 万元（含 2,500 万元）暂时补充流动资金（占公司首次公开发行股票募集资金净额 264,797,575.05 元的 9.44%），使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详情参见公司于 2014 年 11 月 28 日在巨潮资讯网刊登的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（编号：2014-102）。2015 年 11 月 19 日，公司已将上述闲置募集资金暂时补充流动资金的 2,500 万元全部归还至募集资金账户，使用期限未超过 12 个月。详情参见公司于 2015 年 11 月 21 日在巨潮资讯网刊登的《关于归还募集资金的公告》（2015-135）。</p> <p>2、公司分别于 2015 年 11 月 30 日、2015 年 12 月 18 日召开第三届董事会第二十二次董事会、2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 1 亿元（含 1 亿元）暂时补充流动资金（占公司首次公开发行股票及 2014 年度非公开发行股票募集资金净额 512,074,804.25 元的 19.53%），使用期限自股东大会表决通过之日起不超过 12 个月，详情参见公司于 2015 年 12 月 2 日在巨潮资讯网刊登的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2015-142）。截至 2016 年 06 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 1 亿元（其中：首次公开发行股票闲置募集资金 1,500 万元，2014 年度非公开发行股票闲置募集资金 8,500 万元）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、募集资金预计结余金额：截至本报告披露日，扣除铺底流动资金后，1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目预计结余金额为 1,520 万元。</p>

	2、募集资金结余原因：公司通过精细化管理，对项目进行了更加合理的规划，进一步加强了项目管理和费用控制，在资源充分利用的前提下，通过对项目的各个环节的优化等措施，节约了项目投资总额。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额的用途及去向：（1）存放于公司开设的募集资金专项账户 40,210,847.92 元；（2）以协定存款方式存放 1,134,065.00 元；（3）购买银行理财产品 8,000,000.00 元；（4）暂时补充公司流动资金 100,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心项目(公司)	研发中心项目	2,106.1	134.58	928.5	44.09%	2016 年 12 月 31 日	0	不适用	否
研发中心项目(九江)	研发中心项目	1,000	56.35	206.27	20.63%	2016 年 12 月 31 日	0	不适用	否
1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目	1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目	7,477.14	1,305.01	5,945.81	79.52%	2015 年 07 月 31 日	3,355.81	是	否
合计	--	10,583.24	1,495.94	7,080.58	--	--	3,355.81	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、研发中心项目</p> <p>(一) 第一次变更</p> <p>1、变更原因：公司生产基地的重心逐渐转移到九江天赐，将研发中心项目部分建设内容转由九江天赐实施，有利于增强实验室研发创新和工程技术开发的无缝对接，提高研发中心的中试技术交接和工程转化效率，增加生产与研发之间的协同效应，形成公司实验室研究、小试、中试和规模化的整套创新体系，加快产业化转化进程，从而提升公司产品的国际竞争力。</p> <p>2、决策程序：2014 年 8 月 21 日，公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更研发中心募集资金投资项目的议案》，并经公司于 2014 年 9 月 9 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露情况说明：具体内容详见公司于 2014 年 8 月 22 日在巨潮资讯网刊登的《关于变更研发中心募集资金投资项目的公告》（公告编号：2014-62）。</p> <p>(二) 第二次变更</p> <p>1、变更原因及变更事项：（1）研发中心项目（公司）变更如下：①受公司研发中心</p>								

	<p>实验室装修改造项目进度的影响，原定于 2016 年 3 月 31 日完工的研发中心项目（公司），预计延期至 2016 年 12 月 31 日完工；②根据本项目的建设进度及投资情况，结合研发中心项目（九江）建设的资金需求，研发中心项目（公司）建设完工后，如有结余资金，将用于研发中心项目（九江）建设。（2）研发中心项目（九江）变更如下：①原研发中心项目（九江）中试车间改由自有资金建设，该部分募集资金用于研发大楼用地和研发实验楼建设及实验设备、仪器的购置；②受九江天赐项目建设规划的变更及研发大楼建设土地购置进度的影响，原定于 2016 年 3 月 31 日完工的研发中心项目（九江），预计延期至 2016 年 12 月 31 日完工。</p> <p>2、决策程序：2016 年 4 月 8 日，公司召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更研发中心募集资金投资项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况说明：具体内容详见公司于 2016 年 4 月 12 日在巨潮资讯网刊登的《关于变更研发中心募集资金投资项目的公告》。</p> <p>二、1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目</p> <p>（一）投产日期延长至 2015 年 5 月 31 日</p> <p>1、变更原因：由于 1000t/a 锂离子电池电解质材料项目设备采购延期加上春节假期等因素的综合影响，导致项目的实施进度受到了一定的影响，故将该项目投产日期延期至 2015 年 5 月 31 日。</p> <p>2、决策程序：2015 年 3 月 16 日，公司召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于延长 1000t/a 锂离子电解质材料项目建设期的议案》，同意公司将 1000t/a 锂离子电池电解质材料项目投产时间由 2015 年 3 月 31 日调整至 2015 年 5 月 31 日。</p> <p>3、信息披露情况说明：具体内容详见公司于 2015 年 3 月 18 日在巨潮资讯网刊登的《关于延长 1000t/a 锂离子电解质材料项目建设期的公告》（公告编号：2015-019）。</p> <p>（二）投产日期延长至 2015 年 7 月 31 日</p> <p>1、变更原因：2015 年 5 月 26 日，九江天赐发生了一次起火安全事故，起火事故车间系锂离子电池电解质溶剂回收车间，为 1000t/a 锂离子电池电解质材料项目的工艺上游，导致该募投项目不能按照原计划在 2015 年 5 月 31 日投产。</p> <p>2、决策程序：2015 年 6 月 25 日，公司召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于再次延长 1000t/a 锂离子电解质材料项目建设期的议案》，同意公司将 1000t/a 锂离子电池电解质材料项目投产时间由 2015 年 5 月 31 日调整至 2015 年 7 月 31 日。</p> <p>3、信息披露情况说明：具体内容详见公司于 2015 年 6 月 27 日在巨潮资讯网刊登的《关于再次延长 1000t/a 锂离子电解质材料项目建设期的公告》（公告编号：2015-063）。</p> <p>4、该项目目前已按计划投产。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>无</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
<p>《2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p>	<p>2016 年 08 月 23 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江天赐	子公司	精细化工材料生产与销售	个人护理材料、锂离子电池材料	249,000,000.00	706,018,612.88	530,347,096.31	309,227,437.49	91,866,482.19	78,063,801.56

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	505.00%	至	535.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	30,360.53	至	31,866.01
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,018.27		
业绩变动的原因说明	主要因为个人护理品材料市场规模稳定增长，受益于上游原材料价格周期性下降，产品盈利能力提高；电解液销量持续增长；参股容汇锂业确认的投资收益对公司业绩有较大提升作用。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据公司2016年5月3日召开的2015年度股东大会决定，公司以总股本130,143,842为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8

元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股。本次权益分派股权登记日为2016年5月12日，除权除息日为2016年5月13日，公司已于报告期内完成了本次权益分派工作。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年04月27日	公司	实地调研	机构	永丰金证券 张银成、李磊、郑君涵、邹昆达、孙新铭；统一投信 张继圣、黄柏凯；银桦投资 傅旭正；台银人寿 陈建文；华南银行 萧壁芳；中华开发 廖慧君；国际票券 黄宏兴；铨知投资 陈郁儒；群益投信 蔡彦正。	公司2015年度及2016年一季度经营情况、公司锂离子电池材料业务发展情况。
2016年04月28日	公司	实地调研	机构	行健资产 容嘉亮、陈彦麒；麦格理银行 廖为发；安保投资 何家祐；法国巴黎投资 李健森；安联投资 黄瑞麒	2016年一季度经营情况、公司锂离子电池材料业务发展情况。
2016年06月20日	公司	实地调研	机构	野村证券 冈崎茂树、张一帆	公司锂离子电池材料业务发展情况及新能源汽车行业发展情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，持续规范公司治理结构，持续完善公司内部控制体系，履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施维护公司及全体股东的合法权益。

公司形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内部审计部门各司其职，有效地保证了公司的规范运行。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规和规则制度的要求，具体情况如下：

（一）“三会”运作情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定，规范“三会”运作，共计召开1次股东大会、6次董事会、5次监事会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规的规定。报告期内公司监事贺云鹏先生因个人原因请求辞去公司第三届监事会职工代表监事及监事会主席职务。为保证监事会的正常运作，根据《公司法》及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，公司召开了职工代表大会，经与会职工代表选举，同意卢小翠女士担任公司第三届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会选举之日起至本届监事会届满之日止。

（二）关于经营层

报告期内，公司定期召开总经理办公会议，审议公司的生产经营事项、内部管理机构设置、对内对外投资等事项，从公司业务发展、市场营销、产品开发、组织建设、人才管理等多方面，加强公司的管理，全面提升公司的竞争能力，促进公司的全面发展。

公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，全面负责公司的生产经营管理工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、拟定公司的基本管理制度、制订公司的具体规章等，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

（三）内审部门运作情况

公司成立了专门的审计部门并配备了专职人员。内审部门在董事会审计委员会的领导下，根据《内部审计制度》的规定对公司内控制度执行情况、公司项目进展情况进行审计与监督，有力加强了公司的规范运作。报告期内，审计部开展的审计工作主要有：

1、项目审计：审计部门本着对董事会负责，坚持独立开展审计，及时、有效的完成内部审计工作。报告期内，审计部门开展了公司“2015年内控制度梳理审计——后续修订制度的评审”、公司“销售收款业务内部控制审计”、九江天赐“五金仓库呆滞品审计”、“天津天赐项目建设审计”等专项审计项目，并提出了审计过程发现的问题，管理层对审计高度重视，相关人员针对审计提出的问题提出了有效的整改措施。

2、其他审计工作：对公司募集资金的使用、对外担保、关联交易、证券投资、风险投资、提供财务资助、购买或出售资产、对外投资、公司大额资金往来、公司与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况进行检查，并及时向审计委员会报告检查结果。

（四）信息披露工作履职情况

报告期内，公司均按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地对外进行信息披露，增加公司经营治理的公开性和透明度，共计披露69项公告文件。

（五）投资者关系管理

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的投资者关系的管理工作。报告期内，公司组织实施了以下投资者关系管理活动：1、召开了“天赐材料2015年度业绩及2016年非公开发行股票网上说明会”；2、组织董事会秘书、

证券事务代表参加了“投资者集体接待日活动”；3、安排专人负责查收公司网站“投资者关系”栏目下“公平在身边”专栏宣传内容和信息挂网工作，切实将“公平在身边”专项宣传活动作为投资者保护的一项重要工作来做，积极维护资本市场公平，增强投资者信心；4、公司积极接待投资者和调研机构的来访和资讯，按照规定，形成调研记录，并及时在巨潮资讯网披露；5、公司还设立了投资者专线、传真和邮箱等投资者联系方式，积极热情的与投资者互动交流，为公司更加规范、透明的运作打好基础。

公司将进一步按照法律法规的规定和要求，不断加强内控管理，不断完善内控体系，持续提高公司的治理水平，为公司持续、健康发展奠定良好的基础。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

一、限制性股票股权激励计划实施及首次授予情况

2015年8月7日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》等相关议案，拟向激励对象授予253万股限制性股票，其中首次授予233万股，预留20万股。2015年9月7日，公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。因部分激励对象放弃认购部分或全部其获授的限制性股票，同日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于对公司<限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2015年9月7日为公司限制性股票的授予日，向符合条件的43名激励对象授予213.55万股限制性股票，授予价格为18.21元/股。2015年9月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了限制性股票登记工作，本次授予的213.55万股限制性股票上市日期为2015年9月30日。具体内容详见公司2015年8月11日、2015年9月9日、2015年9月29日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

二、预留限制性股票授予情况

2016年2月25日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以2016年2月25日为授予日，向4名激励对象授予预留限制性股票合计13.8万股，授予价格为31.31元/股。2016年4月6日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了限制性股票登记工作，本次授予的13.8万股限制性股票上市日期为2016年4月7日。具体内容详见公司2016年2月27日、2016年4月6日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

公司本次限制性股票激励计划的成本将在管理费用中列支。本次股权激励计划的实施，将激发公司管理团队的积极性，提高经营效率，有利于公司业绩的提升。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汉普医药	公司控股股东控制的其他公司	租赁	租金（含办公室和空地、凉水塔等）	协商定价	/	31.94	16.46%		否	银行存款	/		
汉普医药	公司控股股东控制的其他公司	提供劳务	综合行政及日常经营服务	协商定价	/	1.2	1.35%		否	银行存款	/		
汉普医药	公司控	销售商	个人	协商定价	/	0.07	0.00%		否	银行存款	/		

药	股股东控制的其他公司	品	护理品材料							款			
汉普医药	公司控股股东控制的其他公司	采购商品	原材料	协商定价 /		12.4	0.03%		否	银行存款	/		
康乔汉普	公司控股股东控制的其他公司	租赁	办公楼	协商定价 /		2	1.03%		否	银行存款	/		
康乔汉普	公司控股股东控制的其他公司	提供劳务	综合行政及日常经营服务	协商定价 /		3.51	0.29%		否	银行存款	/		
康乔汉普	公司控股股东控制的其他公司	销售商品	个人护理品材料	协商定价 /		17.33	0.08%		否	银行存款/银行承兑	/		
万向 A 一三	公司持股 5% 以上股东实际控制人控制的其他公司	销售商品	锂离子电池材料	市场定价 /		3,155.2	6.01%		否	银行存款/银行承兑	/	2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》(2016-035)
常州高博	公司持股 5% 以上股东	销售商品	锂离子电池材	市场定价 /		9.33	0.02%		否	银行存款	/	2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关

	实际控制人控制的其他公司		料										于 2016 年度日常关联交易预计的公告》(2016-035)
容汇锂业	公司持股 22.22%	采购商品	高纯碳酸锂	市场定价 /		830.26	1.99%		否	银行存款/银行承兑 /		2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》(2016-035)
西藏容汇	公司间接持股 22.22%	采购商品	高纯碳酸锂	市场定价 /		2,564.1	6.14%		否	银行存款/银行承兑 /		2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》(2016-035)
合计				--	--	6,627.34	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告				(1) 2016 年初，公司基于正常的业务及项目合作需求，预计与万向集团公司及其实际控制的公司进行业务合作，预计交易金额不超过 12,300 万元，交易价格按市场价格执行。									

期内的实际履行情况（如有）	<p>报告期内，公司与万向集团公司及其实际控制的公司即万向 A 一二三、常州高博交易金额合计为 3,164.53 万元，在预计范围内履行。</p> <p>（2）2016 年初，公司预计与容汇锂业及其实际控制的公司进行业务合作，预计金额不超过 9,600 万元（不含税）。报告期内，公司与容汇锂业及其实际控制的公司西藏容汇交易金额合计为 3,394.36 万元，在预计范围内履行。</p> <p>（3）公司与汉普医药、康乔汉普的日常关联交易金额较小，按照公司的《关联交易管理制度》，已经公司总经理办公会议审议通过，预计 2016 年交易金额合计为 200 万元。报告期内，实际交易金额为 68.45 万元，在预计范围内履行。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
容汇锂业	公司持容汇锂业 22.22% 股权	双方协商	九江容汇锂业科技有限公司	氢氧化锂及其副产品项目建设, 碳酸锂及其副产品生产、销售	8,000 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞凯欣	2015年08月05日	3,000	2015年09月30日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞凯欣	2015年11月07日	3,000	2015年12月14日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
九江天赐	2014年09月30日	4,000	2015年01月04日	4,000	连带责任保证	1年	是	否

九江天赐	2015年10月27日	3,000	2016年02月22日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		16,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		16,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		4,709.55		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		16,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		13,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		16,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		4,709.55		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺		无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		无			
资产重组时所作承诺		无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于公司上市后三年内稳定股价的预案：公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票。公司回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。使用的资金金额为上市之日起每十二个月内使用不少于 4,000 万元。同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 23 日至 2017 年 1 月 22 日	截至本半年报公告日，未触发承诺履行条件。
	徐金富	关于公司上市后三年内稳定股价的预案：公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，承诺人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：①在启动股价稳定措施的前提条件满足时，承诺人将以增持公司股份的方式稳定股价。承诺人将在有关股价稳定措施启动条件成就后三个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 23 日至 2017 年 1 月 22 日	截至本半年报公告日，未触发承诺履行条件。

		<p>数量、价格区间、时间等), 在三个交易日内通知公司, 公司应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在公司披露承诺人增持公司股份计划的三个交易日后, 承诺人将按照方案开始实施增持公司股份的计划。②承诺人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。③承诺人用于股份增持的资金为上市之日起每十二个月内不少于 2,000 万元, 资金来源为自筹资金, 包括但不限于自有资金、质押股票贷款等方式。④如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施, 承诺人可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司措施实施完毕(以公司公告的实施完毕日为准)后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。⑤若实施上述股份回购措施可能导致公司的股权分布不符合上市条件, 为维护上市公司地位不受影响, 承诺人将利用其董事长及控股股东的身份, 促成公司董事会、股东大会根据法律、法规及《公司章程》的规定, 视情况采取资本公积转增股本以使公司股本总额达到 4 亿股以上, 并在该等董事会、股东大会相关议案上投赞成票。在启动股价稳定措施的前提条件满足时, 如其未按照上述预案采取稳定股价的具体措施, 将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 如果承诺人未履行上述承诺的, 将在前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬及股东分红, 同时承诺人持有的公司股份将不得转让, 直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>公司</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺: 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序。公司承诺按市场价格进行回购, 如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌, 则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格。公司上市后发生</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至本半年报公告日, 未触发承诺履行条件。</p>

		<p>除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	徐金富	<p>关于招股书有虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且承诺人将依法购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。承诺人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时承诺人公开发售的股份。承诺人承诺按市场价格且不低于发行价格进行购回，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则购回价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。承诺人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本半年报公告日，未触发承诺履行条件。

	徐金富	<p>除在公司首次公开发行股票时根据公司股东大会决议将持有的部分公司老股公开发售外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。其所持公司股份在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限其拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。上述股份锁定承诺期限届满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让其持有的公司股份。其申报离任六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持有公司股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 22 日	截至本半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行。
	万向创业投资股份有限公司（原：通联创业投资股份有限公司）	<p>（1）持股意向承诺：承诺人所持公司股份锁定期届满后两年内，承诺人有意向通过深圳证券交易所减持公司股份；在锁定期满后的 12 个月内，承诺人减持股份数量不超过其持有公司股份总数的 50%；在锁定期满后的 24 个月内，承诺人减持股份数量累计不超过其持有公司股份总数 80%，减持股份应符合相关法律、法规及深圳证券交易所规则的要求。减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；承诺人减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，且不低于首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律、法规及深圳证券交易所规则的要求。承诺人拟减持公司股票，将提前三个交易日通过公司进行公告，承诺人承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p>	2013 年 12 月 18 日	2015 年 1 月 23 日至 2017 年 1 月 22 日	截至本半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行。

		(2) 若承诺人未履行股份锁定和持股意向承诺, 其法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉; 如果承诺人因未履行上述承诺事项而获得收入的, 所得的收入归公司所有, 承诺人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户; 如果因承诺人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司上市后三年股东分红回报计划: (1) 公司满足现金分红条件的, 应当进行现金分红; 在此基础上, 公司将结合发展阶段、资金支出安排, 采取现金、股票或现金股票相结合的方式, 可适当增加利润分配比例及次数, 保证分红回报的持续、稳定。(2) 公司采用股票股利进行利润分配的, 应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素; 由于公司目前处于成长阶段, 采用股票股利分红时, 现金分红在当次利润分配中所占最低比例为 20%; (3) 公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。”	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 23 日至 2017 年 1 月 22 日	截至本半年报告公告日, 该项承诺处于承诺期内, 正在履行。
	徐金富	截至该承诺函出具之日, 承诺人未投资于任何与公司存在拥有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体, 未经营也没有为他人经营与公司相同或类似的业务; 承诺人与公司不存在同业竞争; 承诺人承诺自身不会、并保证将促使其控制(包括直接控制和间接控制)的除公司及其控股子公司以外的其他子企业(以下称“其他子企业”)不开展对与公司生产经营有相同或类似业务的投入, 今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构, 不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动, 以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。承诺人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动。承诺人其他子企业高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员; 无论是由承诺人或承诺人其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本半年报告公告日, 该项承诺处于承诺期内, 正在履行。

		<p>产品，公司均有优先受让、生产的权利；承诺人或承诺人其他子企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；若发生上述情况，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权；如公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，承诺人自身、并保证将促使承诺人其他子企业将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的业务纳入到公司来经营；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 其他对维护公司权益有利的方式；承诺人确认该承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；承诺人确认该承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；该承诺函自承诺人签字之日起生效，该承诺函所载上述各项承诺在承诺人作为公司股东期间及自承诺人不再为公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	徐金富	<p>关于规范关联交易的承诺：(1) 尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。(2) 遵守公司《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通</p>	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行。

		过关联交易损害公司或其他股东的合法权益。(3) 必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询, 提高关联交易公允程度及透明度。(4) 如因承诺人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的, 承诺人将承担全额赔偿责任。			
	徐金富	关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺: 如日后公司因相关主管部门的要求需补缴相关社会保险及/或住房公积金, 或因此导致其他损失, 承诺人将承担该等补缴责任或损失。	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本半年报公告日, 未触发承诺履行条件。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年度非公开发行股票事项的说明

1、公司于2016年4月8日召开了第三届董事会第二十六次会议, 审议通过了公司2016年度非公开发行股票相关议案。具体内容详见公司2016年4月12日披露于巨潮资讯网的相关公告。2016年5月3日, 公司召开2015年度股东大会审议通过了本次非公开发行相关议案。

2、公司于2016年8月11日收到证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(161960号)。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,748,255	55.96%	138,000	0	109,329,382	1,500	109,468,882	182,217,137	56.00%
3、其他内资持股	72,748,255	55.96%	138,000	0	109,329,382	1,500	109,468,882	182,217,137	56.00%
其中：境内法人持股	4,922,855	3.79%	0	0	7,384,282	0	7,384,282	12,307,137	3.78%
境内自然人持股	67,825,400	52.17%	138,000	0	101,945,100	1,500	102,084,600	169,910,000	52.22%
二、无限售条件股份	57,257,587	44.04%	0	0	85,886,381	-1,500	85,884,881	143,142,468	44.00%
1、人民币普通股	57,257,587	44.04%	0	0	85,886,381	-1,500	85,884,881	143,142,468	44.00%
三、股份总数	130,005,842	100.00%	138,000	0	195,215,763	0	195,353,763	325,359,605	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年2月，公司以定向增发新股方式向4名激励对象授予预留限制性股票合计138,000股，2016年4月，公司完成限制性股票登记工作，公司股份总数增加138,000股。

(2) 2016年5月，公司实施2015年度权益分派，以资本公积金每10股转增15股，合计转增股份195,215,763股，公司股份总数增加195,215,763股。

(3) 2016年5月20日，公司副总经理徐三善先生通过二级市场集中竞价交易方式增持公司股份2000股，根据深交所相关规定，其增持股份的75%即1500股予以锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司本次授予预留限制性股票是根据公司2015年第二次临时股东大会的授权进行，并经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过。

(2) 公司2015年度权益分派方案经公司第三届董事会第二十六次会议、2015年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年4月6日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了预留限制性股票授予登记工作，本次授予的13.8万股限制性股票上市日期为2016年4月7日。

(2) 2016年5月13日，公司2015年度权益分派除权除息工作完成，所转增股份自动登记在股东证券账户上。

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司预留限制性股票授予完成后，按新股本130,143,842股摊薄计算，公司2015年度每股收益为0.76元，2016年一季度每股收益为0.55元。

(2) 公司2015年度权益分派实施后,按新股本325,359,605股摊薄计算,公司2015年度每股收益为0.31元,2016年上半年每股收益为0.59元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司股份总数变动的说明

2016年2月,公司以定向增发新股方式向4名激励对象授予预留限制性股票合计138,000股,2016年4月,公司完成限制性股票登记工作,公司股份总数增加138,000股,公司股本由130,005,842股变更为130,143,842股。

2016年5月,公司实施2015年度权益分派,以资本公积金每10股转增15股,合计转增股份195,215,763股,公司股份总数增加195,215,763股,公司股本由130,143,842股变更为325,359,605股。

(2) 股东结构变动说明

报告期内,公司授予预留限制性股票及公司副总经理徐三善先生在二级市场增持公司股份分别导致股权激励限售股、高管锁定股增加,期末公司有限售条件股份相应增加。

(3) 公司资产和负债结构变动的说明

报告期内,公司以定向增发方式向4名激励对象授予预留限制性股票,授予完成后,公司资产相应增加。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐金富	53,802,136	0	80,703,204	134,505,340	首次公开发行股票限售	——
林飞、徐金林、毛世凤3名股东合计	6,282,356	0	9,423,534	15,705,890	首次公开发行股票限售	2017年1月23日
李兴华	1,996,821	0	2,995,231	4,992,052	董监高持股限售	——
张利萍	742,575	0	1,113,863	1,856,438	董监高持股限售、限制性股票限售	——
陈汛武	432,600	0	648,900	1,081,500	董监高持股限售、限制性股票限售	——
顾斌	213,600	0	320,400	534,000	董监高持股限售、限制性股票限售	——
徐三善	169,425	0	255,637	425,062	董监高持股限售、限制性股票限售	——
禰达燕	116,300	0	174,450	290,750	限制性股票限售	——
38名限制性股票首次授予激励对象	1,535,300	0	2,302,950	3,838,250	限制性股票限售	——
4名限制性股票预留授予激励对象	0	0	345,000	345,000	限制性股票限售	——

吴歌军	988,573	0	1,482,860	2,471,433	非公开发行股份限售	2016年11月12日
中国银河证券股份有限公司—九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金	800,000	0	1,200,000	2,000,000	非公开发行股份限售	2016年11月12日
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	745,714	0	1,118,571	1,864,285	非公开发行股份限售	2016年11月12日
华安基金公司—工行—外贸信托—外贸信托 恒盛定向增发投资集合资金信托计划	571,428	0	857,142	1,428,570	非公开发行股份限售	2016年11月12日
华安基金—兴业银行—华安定增量化1号资产管理计划	771,429	0	1,157,143	1,928,572	非公开发行股份限售	2016年11月12日
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—融晖17号单一资金信托	2,237,142	0	3,355,713	5,592,855	非公开发行股份限售	2016年11月12日
财通基金—工商银行—富春定增添利27号资产管理计划	142,857	0	214,286	357,143	非公开发行股份限售	2016年11月12日
财通基金—宁波银行—富春甲秀5号资产管理计划	571,428	0	857,142	1,428,570	非公开发行股份限售	2016年11月12日
财通基金—宁波银行—富春甲秀7号资产管理计划	342,857	0	514,285	857,142	非公开发行股份限售	2016年11月12日
财通基金—宁波银行—富春甲秀8号资产管理计划	285,714	0	428,571	714,285	非公开发行股份限售	2016年11月12日
合计	72,748,255	0	109,468,882	182,217,137	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,993	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐金富	境内自然人	41.45%	134,866,328	+80,919,797	134,505,340	360,988	质押	14,050,000
							冻结	14,050,000
万向创业投资股份有限公司	境内非国有法人	6.22%	20,250,000	+11,630,100	0	20,250,000		
林飞	境内自然人	2.27%	7,384,570	+4,430,742	7,384,570	0		
徐金林	境内自然人	2.16%	7,041,820	+4,225,092	7,041,820	0		
李兴华	境内自然人	1.99%	6,476,070	+3,813,642	4,992,052	1,484,018		
吴镇南	境内自然人	1.89%	6,155,500	+3,613,300	0	6,155,500	质押	2,500,000
							冻结	2,500,000
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—融晖17号单一资金信托	其他	1.72%	5,592,855	+3,355,713	5,592,855	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.33%	4,314,750	+2,588,850	0	4,314,750		
荣盛创业投资有限公司	境内非国有法人	0.78%	2,537,650	—	0	2,537,650		
吴歌军	境内自然人	0.76%	2,471,433	+1,482,860	2,471,433	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.徐金林为徐金富的弟弟；2.林飞为徐金富配偶之妹的配偶，此外，未知其他股东之前是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
万向创业投资股份有限公司	20,250,000		人民币普通股	20,250,000				
吴镇南	6,155,500		人民币普通股	6,155,500				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,314,750		人民币普通股	4,314,750				
荣盛创业投资有限公司	2,537,650		人民币普通股	2,537,650				

孙文婷	1,993,315	人民币普通股	1,993,315
胡金舜	1,980,297	人民币普通股	1,980,297
胡玉水	1,973,694	人民币普通股	1,973,694
李兴华	1,484,018	人民币普通股	1,484,018
胡景	1,422,101	人民币普通股	1,422,101
王男	1,332,485	人民币普通股	1,332,485
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，荣盛创业投资有限公司通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过信用证券账户持有公司股份 2,537,650 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐金富	董事长	现任	53,946,531	0	0	134,866,328	0	0	0
陈汛武	董事、总经理	现任	576,800	0	0	1,442,000	135,000	0	337,500
顾斌	董事、副总经理、财务总监	现任	284,800	0	62,500	649,500	116,300	0	290,750
张利萍	董事、副总经理	现任	990,100	0	60,000	2,415,251	116,300	0	290,750
禤达燕	董事、董事会秘书	现任	119,900	0	0	299,750	116,300	0	290,750
贺春海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
容敏智	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵建青	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴琪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺云鹏	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭守彬	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李兴华	监事	现任	2,662,428	0	180,000	6,476,070	0	0	0
卢小翠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐三善	副总经理	现任	225,900	2,000	0	566,750	116,300	0	290,750
合计	--	--	58,806,459	2,000	302,500	146,715,649	600,200	0	1,500,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

贺云鹏	监事会主席	离任	2016 年 04 月 01 日	因个人原因主动辞职
卢小翠	监事	被选举	2016 年 04 月 01 日	补选

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州天赐高新材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,764,049.66	221,760,577.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,463,774.52	113,690,610.36
应收账款	394,917,167.95	266,320,667.51
预付款项	19,098,162.02	24,653,743.19
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	6,068,455.94	7,733,996.04
买入返售金融资产		
存货	157,891,874.44	124,880,646.20

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,352,759.77	22,492,200.65
流动资产合计	900,556,244.30	781,532,441.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	122,514,970.21	60,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	462,922,861.07	480,380,175.16
在建工程	96,971,908.44	48,988,521.50
工程物资	15,756,927.76	11,112,098.72
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	83,836,683.96	71,040,717.51
开发支出		
商誉	154,606,964.02	154,606,964.02
长期待摊费用	2,455,203.09	3,089,643.54
递延所得税资产	12,650,405.86	10,624,597.12
其他非流动资产	27,521,282.04	4,875,582.70
非流动资产合计	979,237,206.45	844,718,300.27
资产总计	1,879,793,450.75	1,626,250,741.75
流动负债：		
短期借款	52,497,450.00	20,163,252.54
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,778,411.71	77,339,575.90

应付账款	209,035,872.46	157,158,301.30
预收款项	9,088,165.76	10,488,887.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,378,414.82	18,293,686.83
应交税费	29,167,491.16	20,625,250.99
应付利息	70,284.57	31,211.60
应付股利		
其他应付款	118,353,965.70	113,363,955.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,614,000.00	6,614,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	508,984,056.18	424,078,122.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	300,000.00	300,000.00
递延收益	6,952,333.33	6,977,333.33
递延所得税负债	3,237,150.96	3,237,150.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,489,484.29	10,514,484.29
负债合计	519,473,540.47	434,592,607.21
所有者权益：		
股本	325,359,605.00	130,005,842.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,561,714.63	686,594,697.63
减：库存股	43,208,235.00	38,887,455.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,292,146.97	37,292,146.97
一般风险准备		
未分配利润	537,225,544.64	368,046,611.62
归属于母公司所有者权益合计	1,352,230,776.24	1,183,051,843.22
少数股东权益	8,089,134.04	8,606,291.32
所有者权益合计	1,360,319,910.28	1,191,658,134.54
负债和所有者权益总计	1,879,793,450.75	1,626,250,741.75

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,930,368.67	92,868,895.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	89,138,972.90	83,730,761.22
应收账款	267,598,607.36	206,329,474.19
预付款项	2,746,421.21	3,883,601.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,791,839.66	139,806,719.55
存货	39,742,728.40	38,366,368.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,934,713.07	13,722,793.41
流动资产合计	564,883,651.27	578,708,613.10

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	824,120,733.51	761,605,763.30
投资性房地产		
固定资产	47,480,162.36	51,750,683.07
在建工程	8,766,426.00	2,751,870.10
工程物资	1,006,528.37	74,815.02
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,265,899.44	8,718,965.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,140,220.25	1,302,903.36
递延所得税资产	9,204,845.09	8,636,095.67
其他非流动资产	6,819,795.51	2,216,845.00
非流动资产合计	906,804,610.53	837,057,940.90
资产总计	1,471,688,261.80	1,415,766,554.00
流动负债：		
短期借款	21,750,950.00	5,163,252.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,600,000.00	54,830,000.00
应付账款	61,476,728.32	93,225,495.30
预收款项	8,129,660.02	9,232,773.70
应付职工薪酬	11,553,917.90	11,030,905.04
应交税费	14,340,973.71	8,408,414.67
应付利息	70,284.57	31,211.60
应付股利		
其他应付款	120,875,630.21	128,334,888.92
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	5,024,000.00	5,024,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	279,822,144.73	315,280,941.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,574,000.00	5,574,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,574,000.00	5,574,000.00
负债合计	285,396,144.73	320,854,941.77
所有者权益：		
股本	325,359,605.00	130,005,842.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,459,626.71	696,492,609.71
减：库存股	43,208,235.00	38,887,455.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,292,146.97	37,292,146.97
未分配利润	361,388,973.39	270,008,468.55
所有者权益合计	1,186,292,117.07	1,094,911,612.23
负债和所有者权益总计	1,471,688,261.80	1,415,766,554.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	800,925,054.47	368,266,117.94
其中：营业收入	800,925,054.47	368,266,117.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	591,061,773.54	331,316,054.77
其中：营业成本	461,978,773.77	256,570,706.07
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	6,343,339.16	2,066,382.60
销售费用	38,397,794.22	25,474,472.17
管理费用	76,252,882.15	44,802,582.93
财务费用	846,526.46	1,951,333.02
资产减值损失	7,242,457.78	450,577.98
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）	13,039,170.78	369,909.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,514,970.21	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	222,902,451.71	37,319,972.86
加：营业外收入	2,752,066.26	841,898.28
其中：非流动资产处置利得	377,046.74	3,491.93
减：营业外支出	1,800,490.15	4,105,308.12
其中：非流动资产处置损失	415,442.12	-14,075.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	223,854,027.82	34,056,563.02
减：所得税费用	31,766,360.52	4,730,810.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	192,087,667.30	29,325,752.04
归属于母公司所有者的净利润	192,604,824.58	29,325,752.04

少数股东损益	-517,157.28	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	192,087,667.30	29,325,752.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	192,604,824.58	29,325,752.04
归属于少数股东的综合收益总额	-517,157.28	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6025	0.0974
（二）稀释每股收益	0.6025	0.0974

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	525,073,676.23	310,716,046.80
减：营业成本	341,644,054.13	243,395,241.71
营业税金及附加	3,938,097.34	1,623,340.98
销售费用	24,157,659.36	19,499,173.55
管理费用	33,248,725.67	22,727,611.37
财务费用	-153,069.97	1,186,030.29
资产减值损失	3,268,649.90	183,934.24
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）	12,754,182.71	5,141,365.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,514,970.21	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	131,723,742.51	27,242,080.37
加：营业外收入	658,524.71	79,586.77
其中：非流动资产处置利得	356,877.49	3,491.93
减：营业外支出	275,138.93	271,388.96
其中：非流动资产处置损失	173,801.33	1,422.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,107,128.29	27,050,278.18
减：所得税费用	17,300,731.89	3,017,999.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	114,806,396.40	24,032,278.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	114,806,396.40	24,032,278.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	530,085,347.31	305,880,074.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		190,896.02
收到其他与经营活动有关的现金	25,400,238.51	7,204,079.20
经营活动现金流入小计	555,485,585.82	313,275,049.59

购买商品、接受劳务支付的现金	262,663,580.58	157,854,788.37
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	66,049,481.88	48,281,338.48
支付的各项税费	77,714,169.32	23,015,151.27
支付其他与经营活动有关的现金	84,098,491.02	54,791,346.07
经营活动现金流出小计	490,525,722.80	283,942,624.19
经营活动产生的现金流量净额	64,959,863.02	29,332,425.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		84,000,000.00
取得投资收益收到的现金	524,200.57	369,909.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,080.00	1,202,236.02
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	140,000,000.00	1,438,624.00
投资活动现金流入小计	140,673,280.57	87,010,769.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,191,279.57	80,076,589.46
投资支付的现金	50,000,000.00	79,000,000.00
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	5,000,000.00	124,144,549.60
支付其他与投资活动有关的现金	154,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计	270,191,279.57	287,221,139.06
投资活动产生的现金流量净额	-129,517,999.00	-200,210,369.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,320,780.00	
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	46,668,677.11	112,956,412.28

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	50,989,457.11	112,956,412.28
偿还债务支付的现金	5,512,752.16	1,736,742.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,842,170.46	17,846,259.42
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	29,354,922.62	19,583,002.12
筹资活动产生的现金流量净额	21,634,534.49	93,373,410.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	147,563.06	535,574.99
五、现金及现金等价物净增加额	-42,776,038.43	-76,968,958.80
加：期初现金及现金等价物余额	213,750,583.07	144,910,519.06
六、期末现金及现金等价物余额	170,974,544.64	67,941,560.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	312,614,300.63	265,705,225.71
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	139,832,494.76	70,530,780.76
经营活动现金流入小计	452,446,795.39	336,236,006.47
购买商品、接受劳务支付的现金	225,651,826.05	183,921,173.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,954,819.83	25,468,365.79
支付的各项税费	38,352,221.07	14,819,552.76
支付其他与经营活动有关的现金	93,748,669.26	90,849,171.69
经营活动现金流出小计	388,707,536.21	315,058,263.24
经营活动产生的现金流量净额	63,739,259.18	21,177,743.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	239,212.50	13,889,436.94

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,080.00	895,705.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	38,000,000.00	1,438,624.00
投资活动现金流入小计	38,388,292.50	46,223,765.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,185,746.87	8,361,104.88
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,000,000.00	127,517,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	56,000,000.00	
投资活动现金流出小计	116,185,746.87	145,878,104.88
投资活动产生的现金流量净额	-77,797,454.37	-99,654,338.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,320,780.00	
取得借款收到的现金	28,547,177.11	72,956,412.28
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	32,867,957.11	72,956,412.28
偿还债务支付的现金	5,212,752.16	1,736,742.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,351,653.59	17,063,023.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,564,405.75	18,799,766.57
筹资活动产生的现金流量净额	4,303,551.36	54,156,645.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,000.88	535,428.88
五、现金及现金等价物净增加额	-9,630,642.95	-23,784,521.12
加：期初现金及现金等价物余额	90,761,011.62	68,813,077.97
六、期末现金及现金等价物余额	81,130,368.67	45,028,556.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	130,005,842.00				686,594,697.63	38,887,455.00			37,292,146.97		368,046,611.62	8,606,291.32	1,191,658,134.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	130,005,842.00				686,594,697.63	38,887,455.00			37,292,146.97		368,046,611.62	8,606,291.32	1,191,658,134.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,353,763.00				-191,032,983.00	4,320,780.00					169,178,933.02	-517,157.28	168,661,775.74
（一）综合收益总额											192,604,824.58	-517,157.28	192,087,667.30
（二）所有者投入和减少资本	138,000.00				4,182,780.00	4,320,780.00					0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	138,000.00				4,182,780.00								4,320,780.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-4,320,780.00
4. 其他						4,320,780.00							
（三）利润分配											-23,425,891.56		-23,425,891.56
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												-23,425,891.56	-23,425,891.56
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	195,215,763.00				-195,215,763.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	195,215,763.00				-195,215,763.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	325,359,605.00				495,561,714.63	43,208,235.00			37,292,146.97		537,225,544.64	8,089,134.04	1,360,319,910.28

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,413,200.00				406,348,817.90				30,526,876.00		289,705,508.82		846,994,402.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	120,413,200.00				406,348,817.90				30,526,876.00		289,705,508.82		846,994,402.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,592,642.00				280,245,879.73	38,887,455.00			6,765,270.97		78,341,102.80	8,606,291.32	344,663,731.82
(一)综合收益总额											99,555,957.77	-116,473.18	99,439,484.59
(二)所有者投入和减少资本	9,592,642.00				280,245,879.73	38,887,455.00						8,722,764.50	259,673,831.23
1. 股东投入的普通股	9,592,642.00				276,668,897.00								286,261,539.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,576,982.73								
4. 其他						38,887,455.00						8,722,764.50	-30,164,690.50
(三)利润分配									6,765,270.97		-21,214,854.97		-14,449,584.00
1. 提取盈余公积									6,765,270.97		-6,765,270.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,449,584.00		-14,449,584.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	130,005,842.00				686,594,697.63	38,887,455.00			37,292,146.97		368,046,611.62	8,606,291.32	1,191,658,134.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	130,005,842.00				696,492,609.71	38,887,455.00			37,292,146.97	270,008,468.55	1,094,911,612.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,005,842.00				696,492,609.71	38,887,455.00			37,292,146.97	270,008,468.55	1,094,911,612.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,353,763.00				-191,032,983.00	4,320,780.00				91,380,504.84	91,380,504.84
（一）综合收益总额										114,806,396.40	114,806,396.40
（二）所有者投入和减少资本	138,000.00				4,182,780.00	4,320,780.00					
1. 股东投入的普通股	138,000.00				4,182,780.00						4,320,780.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-4,320,780.00

4. 其他						4,320,780.00						
(三) 利润分配										-23,425,891.56	-23,425,891.56	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,425,891.56	-23,425,891.56	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	195,215,763.00					-195,215,763.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	195,215,763.00					-195,215,763.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	325,359,605.00					505,459,626.71	43,208,235.00			37,292,146.97	361,388,973.39	1,186,292,117.07

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,413,200.00				416,246,729.98				30,526,876.00	223,570,613.82	790,757,419.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,413,200.00				416,246,729.98				30,526,876.00	223,570,613.82	790,757,419.80

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	9,592,642.00				280,245,879.73	38,887,455.00			6,765,270.97	46,437,854.73	304,154,192.43
(一)综合收益总额										67,652,709.70	67,652,709.70
(二)所有者投入和减少资本	9,592,642.00				280,245,879.73	38,887,455.00					250,951,066.73
1. 股东投入的普通股	9,592,642.00				276,668,897.00						286,261,539.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,576,982.73						3,576,982.73
4. 其他						38,887,455.00					-38,887,455.00
(三)利润分配									6,765,270.97	-21,214,854.97	-14,449,584.00
1. 提取盈余公积									6,765,270.97	-6,765,270.97	
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,449,584.00	-14,449,584.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	130,005,842.00				696,492,609.71	38,887,455.00			37,292,146.97	270,008,468.55	1,094,911,612.23

三、公司基本情况

广州天赐高新材料股份有限公司系由广州市天赐高新材料科技有限公司于2007年11月23日整体变更成立。变更设立时，股本总额8,000万元。

经2010年第二次临时股东大会决议，本公司增发1,200万股，由通联创业投资股份有限公司（现改名为“万向创业投资股份有限公司”）、金旭龙、许励、顾斌、任少华、周顺武、陶兴法、徐三善、陈春财以货币认购，增发后注册资本为9,200万元，注册资本实收情况已经广州恒越会计师事务所有限公司（2010）恒验字第B1035号验资报告验证确认。

经2010年第三次临时股东大会决议，本公司增发680万股，由国信弘盛投资有限公司以货币认购，增发后注册资本为9,880万元，注册资本实收情况已经广州恒越会计师事务所有限公司（2010）恒验字第B1040号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）7号文核准，本公司于2014年1月公开发行人民币普通股（A股）21,613,200股（每股面值1元），变更后股本为120,413,200元。

经2015年第二次临时股东大会决议，本公司向43名激励对象共授予限制性股票2,135,500股，变更后股本为122,548,700元。注册资本实收情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字（2015）第0430号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2097号文核准，本公司于2015年10月非公开发行人民币普通股（A股）7,457,142股（每股面值1元），变更后股本为130,005,842元。

经第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司向4名激励对象共授予限制性股票138,000股，变更后股本为130,143,842元。

经2015年度股东大会审议通过了《关于审议公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，确定以公司总股本130,143,842股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8元（含税），向全体股东每10股转增15股，合计资本公积转增股本195,215,763股。转增后公司注册资本变更为人民币325,359,605元，股本变更为325,359,605股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设制造供应链、日化材料事业部、电池材料事业部、采购部、财务部、人力资源部、行政部、证券部、研究院等部门，目前拥有九江天赐、天赐有机硅、天津天赐、东莞凯欣、香港天赐五家全资子公司，同时控股张家港吉慕特、中科立新和参股容汇锂业、江西艾德。

本公司所处行业为精细化工行业，主要从事个人护理品材料、锂离子电池材料及有机硅橡胶材料等精细化工新材料产品的研发、生产和销售。

本报告期纳入合并财务报表的子公司包括九江天赐、天赐有机硅、天津天赐、东莞凯欣、香港天赐、张家港吉慕特、中科立新。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

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) 同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初

始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，同时冲减商誉。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	20.00%	20.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3—4年	80.00%	80.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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

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

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

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

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

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

（1）投资成本确定

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期

损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资。

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0%-5.00%	3.17%-5.00%
机器设备	年限平均法	3-10	0%-5.00%	9.50%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-10	0%-5.00%	9.50%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10	0%-5.00%	9.50%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法：

在建工程计提资产减值方法见五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

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。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、锂盐技术许可使用权、财务及管理软件等。

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

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
锂盐技术许可使用权	10年	直线法

财务及管理软件	2-5年	直线法
---------	------	-----

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

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

无形资产计提资产减值方法见五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象（职工）限制性股票，职工先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时，就回购义务确认库存股和负债。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品

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

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述一般原则的情况下，收入确认的具体方法如下：

境内销售以商品发运并取得客户或承运人确认为时点，确认收入；出口销售以完成出口报关为时点，确认收入。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 具体方法

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵循上述一般原则的情况下，销售商品收入确认的具体方法如下：

境内销售以商品发运并取得客户或承运人确认为时点，确认收入；出口销售以完成出口报关为时点，确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

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。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

除了本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助；除政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助外的其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

2.本集团作为承租人，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1.本集团作为出租人，融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2.本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

坏账准备：本集团以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计变化期间的应收款项账面价值。

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附件	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、九江天赐、天赐有机硅、东莞凯欣	15%
天津天赐、九江天祺、宁德凯欣、中科立新、张家港吉慕特、上海吉慕特	25%
香港天赐	适用所在地区企业所得税税率

2、税收优惠

本公司为高新技术企业，发证日期为2014年10月10日，证书编号为GR201444000469号，有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

九江天赐为高新技术企业，发证日期为2015年9月16日，证书编号为GF201536000078号，有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

天赐有机硅为高新技术企业，发证日期为2013年12月3日，证书编号为GF201344000307号，有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

东莞凯欣为高新技术企业，发证日期为2014年10月10日，证书编号为GR201444000624号，有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	122,704.69	171,645.22
银行存款	170,851,839.95	213,578,937.85
其他货币资金	3,789,505.02	8,009,994.46
合计	174,764,049.66	221,760,577.53
其中：存放在境外的款项总额	49,466.30	0.00

其他说明：无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	116,411,952.52	113,268,697.86
商业承兑票据	51,822.00	421,912.50
合计	116,463,774.52	113,690,610.36

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	24,644,269.99
商业承兑票据	0.00
合计	24,644,269.99

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	292,671,697.75	11,750,950.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	292,671,697.75	11,750,950.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	412,500,052.14	97.26%	21,721,819.06	5.27%	390,778,233.08	276,725,910.78	95.92%	14,963,928.34	5.41%	261,761,982.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,630,935.73	2.74%	7,492,000.86	64.41%	4,138,934.87	11,776,762.83	4.08%	7,218,077.76	61.29%	4,558,685.07
合计	424,130,987.87	100.00%	29,213,819.92	6.89%	394,917,167.95	288,502,673.61	100.00%	22,182,006.10	7.69%	266,320,667.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	407,069,179.97	20,354,385.29	5.00%
1 年以内小计	407,069,179.97	20,354,385.29	5.00%
1 至 2 年	4,906,270.05	981,254.01	20.00%
2 至 3 年	111,673.12	55,836.56	50.00%
3 年以上	412,929.00	330,343.20	80.00%
合计	412,500,052.14	21,721,819.06	5.27%

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

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：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,398,312.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	366,498.83

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的应收账款期末余额前五名合计 170,372,241.05 元，占应收账款期末余额的 40.17%，相应的坏账准备期末余额为 8,518,612.05 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,984,864.14	99.40%	24,538,800.19	99.53%
1 至 2 年	88,843.36	0.47%	114,943.00	0.47%
2 至 3 年	24,454.52	0.13%		
合计	19,098,162.02	--	24,653,743.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的预付款项期末余额前五名合计 12,101,214.1 元，占预付款项期末余额的 63.36%。

其他说明：无

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,876,422.80	100.00%	807,966.86	11.75%	6,068,455.94	8,697,817.77	100.00%	963,821.73	11.08%	7,733,996.04
合计	6,876,422.80	100.00%	807,966.86	11.75%	6,068,455.94	8,697,817.77	100.00%	963,821.73	11.08%	7,733,996.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,349,521.80	267,475.99	5.00%
1 年以内小计	5,349,521.80	267,475.99	5.00%
1 至 2 年	1,072,200.16	214,440.03	20.00%
2 至 3 年	237,300.00	118,650.00	50.00%
3 年以上	50,000.00	40,000.00	80.00%
5 年以上	167,400.84	167,400.84	100.00%
合计	6,876,422.80	807,966.86	11.75%

确定该组合依据的说明：相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-155,854.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,530,191.73	1,105,946.46
外部单位资金往来	359,177.38	337,059.60
个人资金往来	1,999,249.99	1,170,773.70
其他	2,987,803.70	6,084,038.01
合计	6,876,422.80	8,697,817.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	应收往来款	1,100,000.00	一年以内	16.00%	55,000.00
单位二	应收往来款	600,000.00	一年以内	8.73%	30,000.00
单位三	应收往来款	500,000.00	一年以内	7.27%	25,000.00
单位四	备用金	316,539.00	一年以内	4.60%	15,826.95
单位五	财政贴息	288,500.61	一年以内	4.20%	14,425.03
合计	--	2,805,039.61	--	24.80%	140,251.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位一	财政贴息	288,500.31	一年以内	2016 年年底
合计	--	288,500.31	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,226,839.33		77,226,839.33	52,016,100.99		52,016,100.99
在产品	37,465,784.21		37,465,784.21	5,996,878.03		5,996,878.03
库存商品	26,679,486.89		26,679,486.89	49,366,573.43		49,366,573.43
包装物	5,160,132.63		5,160,132.63	2,274,463.66		2,274,463.66
低值易耗品	11,359,631.38		11,359,631.38	15,226,630.09		15,226,630.09
合计	157,891,874.44		157,891,874.44	124,880,646.20		124,880,646.20

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证增值税进项税	13,352,759.77	8,824,517.64
预缴税费		144.32
银行理财产品投资	18,000,000.00	4,000,000.00
其他		9,667,538.69
合计	31,352,759.77	22,492,200.65

其他说明：无

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
容汇锂业	60,000,00 0.00			12,855,13 4.09						72,855,13 4.09	
江西艾德		50,000,00 0.00		-340,163. 88						49,659,83 6.12	

小计	60,000.00 0.00	50,000.00 0.00		12,514.97 0.21					122,514.9 70.21	
合计	60,000.00 0.00	50,000.00 0.00		12,514.97 0.21					122,514.9 70.21	

其他说明：无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	177,189,778.21	396,107,956.57	9,493,826.03	88,031,842.78	670,823,403.59
2.本期增加金额	6,089,511.97	2,657,557.45	2,068,979.72	9,145,240.35	19,961,289.49
(1) 购置		793,398.75	1,850,631.46	2,972,932.60	5,616,962.81
(2) 在建工程转入	6,089,511.97	1,864,158.70	218,348.26	6,172,307.75	14,344,326.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,195,248.13	4,034,054.86	323,045.05	1,343,283.59	6,895,631.63
(1) 处置或报废	478,575.11	691,224.21	323,045.05	1,291,938.58	2,784,782.95
(2) 其他减少	716,673.02	3,342,830.65		51,345.01	4,110,848.68
4.期末余额	182,084,042.05	394,731,459.16	11,239,760.70	95,833,799.54	683,889,061.45

二、累计折旧					
1.期初余额	35,279,005.11	111,315,085.60	4,576,265.50	39,272,872.22	190,443,228.43
2.本期增加金额	3,644,931.54	19,385,613.88	745,932.94	8,940,779.44	32,717,257.80
(1) 计提	3,644,931.54	19,385,613.88	745,932.94	8,940,779.44	32,717,257.80
3.本期减少金额	188,218.35	850,019.65	276,835.14	879,212.71	2,194,285.85
(1) 处置或报废	188,218.35	580,862.50	246,165.98	879,212.71	1,894,459.54
(2) 其他减少		269,157.15	30,669.16		299,826.31
4.期末余额	38,735,718.30	129,850,679.83	5,045,363.30	47,334,438.95	220,966,200.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,348,323.75	264,880,779.33	6,194,397.40	48,499,360.59	462,922,861.07
2.期初账面价值	141,910,773.10	284,792,870.97	4,917,560.53	48,758,970.56	480,380,175.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司品质大楼土建工程	814,716.83	产权证书手续正在办理，截至2016年6月30日尚未办理完毕。
九江天赐新材料车间、包装间及辅助车间	7,358,743.08	产权证书手续正在办理，截至2016年6月30日尚未办理完毕。

其他说明：无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州生产线改造	8,766,426.00		8,766,426.00	2,751,870.10		2,751,870.10
天津天赐新建项目	38,917,561.38		38,917,561.38	27,527,017.24		27,527,017.24
宁德凯欣新建项目	5,125,923.10		5,125,923.10			
九江天赐新建项目	39,012,795.33		39,012,795.33	18,117,306.43		18,117,306.43
九江天祺新建项目	4,876,097.42		4,876,097.42	547,192.44		547,192.44
其他工程	273,105.21		273,105.21	45,135.29		45,135.29
合计	96,971,908.44		96,971,908.44	48,988,521.50		48,988,521.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津工厂项目	74,121,497.83	27,527,017.24	11,390,544.14			38,917,561.38	69.92%	52.51%				其他
300t/a 动力电池电解质材料项目	19,015,200.00	16,266,689.76	1,372,644.20			17,639,333.96	74.80%	92.76%				其他
6000t/a 液体六氟磷酸	49,638,700.00	155,738.54	1,663,552.98			1,819,291.52	14.28%	3.67%				募股资金

锂项目												
年产 1000 吨 系列有 机硅产 品及中 试系列 产品项 目	34,756,5 00.00	547,192. 44	3,550,49 7.14			4,097,68 9.58	19.18%	11.79%				其他
合计	177,531, 897.83	44,496,6 37.98	17,977,2 38.46			62,473,8 76.44	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专用材料及设备	15,756,927.76	11,112,098.72
合计	15,756,927.76	11,112,098.72

其他说明：无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	中科立新专利权	东莞凯欣专利权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	52,377,225.31		6,721,333.48		5,742,457.14	16,944,100.00	81,785,115.93
2.本期增加金额	14,958,360.87		351,059.84				15,309,420.71
(1) 购置	14,958,360.87		351,059.84				15,309,420.71
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	67,335,586.18		7,072,393.32		5,742,457.14	16,944,100.00	97,094,536.64
二、累计摊销							
1.期初余额	5,242,654.07		2,268,967.27		408,760.44	2,824,016.64	10,744,398.42
2.本期增加金额	574,945.34		425,005.92		630,997.80	882,505.20	2,514,856.63
(1) 计提	574,945.34		425,005.92		630,997.80	882,505.20	1,072,782.19
3.本期减少金额							1,442,074.44
(1) 处置							

4.期末余额	5,817,599.41		2,693,973.19		1,039,758.24	3,706,521.84	13,257,852.68
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	61,517,986.77		4,378,420.13		4,702,698.90	13,237,578.16	83,836,683.96
2.期初账面价值	47,134,571.24		4,452,366.21		5,333,696.70	14,120,083.36	71,040,717.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西省九江市湖口县金砂湾工业园 DGM2016001 号宗地土地构筑物及土地使用权	14,909,295.79	产权证书手续正在办理，截至 2016 年 6 月 30 日尚未办理完毕。

其他说明：无

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东莞凯欣	141,114,129.97					141,114,129.97
中科立新	9,462,933.24					9,462,933.24
张家港吉慕特	4,029,900.81					4,029,900.81
合计	154,606,964.02					154,606,964.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：上述商誉系本公司上一年度非同一控制下企业合并形成，本公司期末对上述子公司生产经营状况进行分类复核，未发现有减值迹象，故不需计提商誉减值准备。

其他说明：无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	3,089,643.54	816,867.30	1,451,307.75		2,455,203.09
合计	3,089,643.54	816,867.30	1,451,307.75		2,455,203.09

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	33,691,218.49	5,062,739.94	23,145,827.83	3,480,711.94
待抵扣已核销的坏账	2,881,427.78	432,214.17	3,746,627.29	561,994.09

应付职工薪酬	11,553,917.90	1,733,087.69	11,030,905.04	1,654,635.76
递延收益	13,566,333.33	2,034,950.00	13,591,333.33	2,038,700.00
未实现内部销售损益	3,110,999.40	466,649.91	806,315.56	120,947.33
股份支付费用	18,450,720.00	2,767,608.00	18,450,720.00	2,767,608.00
预提费用	1,021,041.00	153,156.15		
合计	84,275,657.90	12,650,405.86	70,771,729.05	10,624,597.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,596,637.20	3,237,150.96	18,596,637.20	3,237,150.96
合计	18,596,637.20	3,237,150.96	18,596,637.20	3,237,150.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,650,405.86		10,624,597.12
递延所得税负债		3,237,150.96		3,237,150.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,527,685.55	3,693,595.63
合计	6,527,685.55	3,693,595.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	750,422.67	750,422.67	天津天赐
2020年	2,943,172.96	2,943,172.96	宁德凯欣、天津天赐、九江天祺、中科立新

2021 年	2,834,089.92		宁德凯欣、天津天赐、九江天祺、中科立新
合计	6,527,685.55	3,693,595.63	--

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备预付款	21,521,139.21	4,875,582.70
无形资产预付款	1,000,000.00	
其他	5,000,142.83	
合计	27,521,282.04	4,875,582.70

其他说明：无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,497,450.00	1,862,520.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	30,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
抵押及保证借款	0.00	3,300,732.54
合计	52,497,450.00	20,163,252.54

短期借款分类的说明：

- (1) 九江天赐为母公司10,000,000元短期借款提供保证担保。
- (2) 本公司为东莞凯欣20,000,000元短期借款提供保证担保。
- (3) 质押借款：11,750,950元质押借款质押物为本公司期末已贴现未终止确认的银行承兑汇票；10,746,500元质押借款为九江天赐以银行承兑汇票为质押物的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：无

其他说明：无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,778,411.71	77,339,575.90
合计	64,778,411.71	77,339,575.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	157,634,466.32	111,345,048.30
工程、设备款	51,401,406.14	45,813,253.00
合计	209,035,872.46	157,158,301.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一(工程款)	5,888,697.09	尚未结算
单位二(货款)	525,600.00	尚未结算
单位三(货款)	224,997.59	尚未结算
单位四(货款)	207,174.25	尚未结算
单位五(货款)	199,000.00	尚未结算
合计	7,045,468.93	--

其他说明：无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,088,165.76	10,488,887.82
合计	9,088,165.76	10,488,887.82

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	4,536,244.80	尚未发货
合计	4,536,244.80	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,293,686.83	67,159,127.00	66,416,973.20	19,035,840.63
二、离职后福利-设定提存计划		3,567,815.29	3,225,241.10	342,574.19
合计	18,293,686.83	70,726,942.29	69,642,214.30	19,378,414.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,293,367.72	62,720,879.36	62,471,450.31	18,542,796.77
2、职工福利费		193,788.50	193,788.50	
3、社会保险费		2,313,514.36	2,190,332.39	123,181.97
其中：医疗保险费		1,969,958.51	1,868,750.09	101,208.42

工伤保险费		179,731.26	163,871.13	15,860.13
生育保险费		163,824.59	157,711.17	6,113.42
4、住房公积金		1,561,402.00	1,561,402.00	
5、工会经费和职工教育经费	319.11	369,542.78		369,861.89
合计	18,293,686.83	67,159,127.00	66,416,973.20	19,035,840.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,375,616.53	3,128,611.99	247,004.54
2、失业保险费		192,198.76	96,629.11	95,569.65
合计		3,567,815.29	3,225,241.10	342,574.19

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,613,459.52	7,984,243.74
企业所得税	19,664,757.83	10,953,614.48
个人所得税	374,356.77	341,806.95
城市维护建设税	463,627.37	426,719.28
房产税	188,503.22	218,264.92
印花税	103,619.97	98,441.07
教育费附加	336,622.44	304,799.49
防洪费	222,578.60	47,070.13
土地使用税	199,965.44	178,605.48
其他		71,685.45
合计	29,167,491.16	20,625,250.99

其他说明：无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	70,284.57	31,211.60
合计	70,284.57	31,211.60

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	734,166.35	230,775.00
外部单位资金往来	3,767,334.04	4,379,981.61
限制性股票回购义务	43,208,235.00	38,887,455.00
应付收购股权款	68,654,967.00	68,654,967.00
其他	1,989,263.31	1,210,777.33
合计	118,353,965.70	113,363,955.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的递延收益	6,614,000.00	6,614,000.00
合计	6,614,000.00	6,614,000.00

其他说明：无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	300,000.00	300,000.00	
合计	300,000.00	300,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：九江天赐 5.26 事故，公司从谨慎性原则出发，计提预计负债 30 万元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,977,333.33		25,000.00	6,952,333.33	

合计	6,977,333.33		25,000.00	6,952,333.33	--
----	--------------	--	-----------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
耐盐型聚丙烯酸多孔微球的开发及产业化	840,000.00				840,000.00	与收益相关
新能源汽车动力电池检验检测平台建设	384,000.00				384,000.00	与收益相关
高比能锂硫电池功能性电解液关键技术开发及转化	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
年产 1000 吨高压、超高压输变电电网的液体硅橡胶	383,333.33		25,000.00		358,333.33	与资产相关
高比能锂硫电池关键材料的技术开发及转化	1,350,000.00				1,350,000.00	与收益相关
高填充改性塑料用有机硅功能助剂的技术开发与产业化项目	1,020,000.00				1,020,000.00	与收益相关
6000 吨/年动力锂离子电池电解液技术改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
合计	6,977,333.33		25,000.00		6,952,333.33	--

其他说明：无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,005,842.00	138,000.00		195,215,763.00		195,353,763.00	325,359,605.00

其他说明：无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	682,962,259.15	4,182,780.00	195,215,763.00	491,929,276.15
其他资本公积	3,632,438.48			3,632,438.48
合计	686,594,697.63	4,182,780.00	195,215,763.00	495,561,714.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、经第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司向4名激励对象共授予限制性股票，确认资本公积4,182,780.00元。
- 2、经2015年度股东大会审议通过了《关于审议公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，减少资本公积195,215,763.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	38,887,455.00	4,320,780.00		43,208,235.00
合计	38,887,455.00	4,320,780.00		43,208,235.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司向4名激励对象共授予限制性股票138,000股，收到激励对象认缴股款人民币4,320,780.00元，同时就回购义务全额确认库存股。

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	37,292,146.97			37,292,146.97
合计	37,292,146.97			37,292,146.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	368,046,611.62	289,705,508.82
调整后期初未分配利润	368,046,611.62	289,705,508.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,604,824.58	29,325,752.04
应付普通股股利	23,425,891.56	14,449,584.00
期末未分配利润	537,225,544.64	304,581,676.86

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	790,316,924.48	453,043,480.68	367,319,901.31	255,866,837.60
其他业务	10,608,129.99	8,935,293.09	946,216.63	703,868.47
合计	800,925,054.47	461,978,773.77	368,266,117.94	256,570,706.07

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	29,067.00	16,005.50
城市维护建设税	3,541,813.08	1,195,452.70
教育费附加	2,772,356.56	854,924.40
其他	102.52	
合计	6,343,339.16	2,066,382.60

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆费 运输费	20,075,886.54	12,291,324.40
工资及福利	9,984,682.15	7,245,589.56
业务招待费	1,640,944.13	1,216,121.15
展览宣传费	910,937.23	947,371.29
邮寄费	406,969.56	295,421.50
其他	5,378,374.61	3,478,644.27
合计	38,397,794.22	25,474,472.17

其他说明：

- (1) 车辆及运费增加原因：产品销量同比上涨使运费增加。
- (2) 人工成本增加原因：产品销量增加导致销售人员提成增加。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	32,418,651.98	18,885,967.81
工资及福利	21,341,860.03	14,077,129.54
办公费	4,603,100.63	2,116,062.65
折旧及摊销	6,154,302.17	3,538,742.31
质检环评及审计	1,950,647.65	1,070,411.24
证券发行费用	11,347.46	13,344.90
其他	9,772,972.23	5,100,924.48
合计	76,252,882.15	44,802,582.93

其他说明：

- (1) 研发费用增加的主要原因：公司加大了在科研人才、实验材料等方面的研发投入。
- (2) 工资及福利增加的主要原因：①本期并入了东莞凯欣管理人员工资；②公司管理人员工资增加。
- (3) 折旧及摊销增加的主要原因：①本期并入东莞凯欣的折旧及摊销；②新增房屋及办公用具。
- (4) 其他费用增加的主要原因：软件费、安全生产费等费用的增加。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	848,452.20	2,568,886.53
减：利息收入	546,474.35	595,538.94
汇兑损失	-488,197.71	-604,373.08
手续费	217,670.73	582,358.51
银行贴现息	650,981.70	
其他	164,093.89	
合计	846,526.46	1,951,333.02

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,242,457.78	450,577.98
合计	7,242,457.78	450,577.98

其他说明：无

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,514,970.21	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	524,200.57	369,909.69
合计	13,039,170.78	369,909.69

其他说明：无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	377,046.74	3,491.93	377,046.74
其中：固定资产处置利得	377,046.74	3,491.93	377,046.74

接受捐赠	30,000.00		30,000.00
政府补助	1,289,319.00	575,500.00	1,289,319.00
其他	1,055,700.52	262,906.35	1,055,700.52
合计	2,752,066.26	841,898.28	2,752,066.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
ERP 信息化管理系统	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00	0.00	与收益相关
专利资助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,000.00	0.00	与收益相关
2015 应收研发费用财政补助（已公示）	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	426,200.00	0.00	与收益相关
2014 年企业（单位）研发经费投入奖励资金	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	53,000.00	0.00	与收益相关
年产 1000 吨高压、超高压，输变电网的液体硅橡胶	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	25,000.00	25,000.00	与收益相关
广东省知识	政府	补助	因研究开发、	是	否	500,000.00	0.00	与收益相关

产权局转拨第十七届中国专利奖奖励经费			技术更新及改造等获得的补助					
广州市商务委员会 2015 年广州市支持企业境外参展专项资金	政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	13,700.00	0.00	与收益相关
广州市质监局 2015 年品牌培育补助	政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	53,190.00	0.00	与收益相关
广州市出口企业开拓补助	政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	49,229.00	0.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	59,000.00	0.00	与收益相关
乐余镇科技创新奖励资助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,000.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,289,319.00	25,000.00	--

其他说明：无

70、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	415,442.12	-14,075.00	415,442.12

其中：固定资产处置损失	415,442.12	-14,075.00	415,442.12
对外捐赠	76,647.83		76,647.83
其他	1,308,400.20	4,119,383.12	1,308,400.20
合计	1,800,490.15	4,105,308.12	1,800,490.15

其他说明：无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,792,169.26	5,268,208.38
递延所得税费用	-2,025,808.74	-537,397.40
合计	31,766,360.52	4,730,810.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	223,854,027.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,578,104.17
子公司适用不同税率的影响	-346,030.35
调整以前期间所得税的影响	858,973.91
非应税收入的影响	-1,877,245.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,724.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	708,522.48
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,220,908.88
其他	-56,780.16
所得税费用	31,766,360.52

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注无。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	546,474.35	504,068.08
押金及往来款	31,150.00	13,800.00
政府补助	1,264,319.00	1,805,500.00
收回银行承兑汇票及信用证保证金	6,935,000.00	4,094,000.00
东莞凯欣业绩补偿款	9,627,998.18	
其他	6,995,296.98	786,711.12
合计	25,400,238.51	7,204,079.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	61,313,937.71	46,421,536.81
押金及往来款	15,754,225.35	6,019,809.26
支付银行承兑汇票及信用证保证金	7,030,327.96	2,350,000.00
合计	84,098,491.02	54,791,346.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	140,000,000.00	
其他		1,438,624.00
合计	140,000,000.00	1,438,624.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

购买理财产品	154,000,000.00	4,000,000.00
合计	154,000,000.00	4,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

74、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	192,087,667.30	29,325,752.04
加：资产减值准备	7,242,457.78	1,047,927.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,882,459.38	23,043,297.31
无形资产摊销	2,491,390.37	878,813.38
长期待摊费用摊销	2,425,617.29	383,725.29
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）	38,395.38	-17,566.93
财务费用（收益以“-”号填列）	352,660.94	2,292,062.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,039,170.78	-369,909.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,025,808.74	-178,771.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,011,228.24	-24,822,746.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,024,502.28	-24,105,719.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,539,924.62	21,855,561.68
经营活动产生的现金流量净额	64,959,863.02	29,332,425.40
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	170,974,544.64	67,941,560.26
减：现金的期初余额	213,750,583.07	144,910,519.06
现金及现金等价物净增加额	-42,776,038.43	-76,968,958.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,974,544.64	213,750,583.07
其中：库存现金	122,704.69	171,645.22
可随时用于支付的银行存款	170,851,839.95	213,578,937.85
三、期末现金及现金等价物余额	170,974,544.64	213,750,583.07

其他说明：无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,789,505.02	保证金
应收票据	24,644,269.99	质押
合计	28,433,775.01	--

其他说明：无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	13,857,329.46
其中：美元	2,084,243.48	6.6312	13,821,035.36
欧元	1,834.41	7.375	13,528.77

日元	353,000.00	0.064491	22,765.32
应收账款	--	--	28,575,924.68
其中：美元	4,261,014.52	6.6312	28,255,639.49
欧元	43,428.50	7.375	320,285.19

其他说明：无

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

79、其他

无

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞凯欣	东莞	东莞	化工	100.00%		非同一控制下企业合并
九江天赐	九江	九江	化工	100.00%		设立
天赐有机硅	广州	广州	化工	100.00%		设立
天津天赐	天津	天津	化工	90.00%	10.00%	设立
香港天赐	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中科立新	广州	广州	化工	50.00%		非同一控制下企业合并
张家港吉慕特	张家港	张家港	化工	51.22%		非同一控制下企业合并
九江天祺	九江	九江	化工		100.00%	本公司通过九江天赐持有九江天祺 100% 股权，间接持有九江天祺

						100% 股权。
宁德凯欣	宁德	宁德	化工		100.00%	本公司通过东莞凯欣持有宁德凯欣 100% 股权，间接持有宁德凯欣 100% 股权。
上海吉慕特	上海	上海	化工		51.22%	本公司通过张家港吉慕特持有上海吉慕特 100% 股权，间接持有上海吉慕特 51.22% 股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司通过九江天赐持有天津天赐 10% 股权，直接和间接合计持有天津天赐 100% 股权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

容汇锂业	海门	海门	化工	22.22%		权益法
江西艾德	宜春	宜春	化工	30.10%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	224,709,063.60	118,624,106.22
非流动资产	254,579,306.34	170,417,672.21
资产合计	479,288,369.94	289,041,778.43
流动负债	147,314,658.54	151,431,823.77
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	147,314,658.54	151,431,823.77
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	332,081,154.60	152,609,954.66
按持股比例计算的净资产份额	82,941,871.50	33,913,289.34
调整事项	39,573,098.71	26,086,710.66
--商誉	40,800,418.66	26,086,710.66
--内部交易未实现利润	-1,227,319.95	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	122,514,970.21	60,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	273,600,816.20	
净利润	62,230,769.00	
终止经营的净利润	0.00	
其他综合收益	0.00	
综合收益总额	62,230,769.00	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	

其他说明：本期数据包含容汇锂业和江西艾德。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节九、3（1）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
容汇锂业	参股公司
西藏容汇	容汇锂业的子公司

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向创业投资股份有限公司	本公司联营股东
万向 A 一三三	注 1
万向电动汽车	注 1
常州高博	注 1
汉普医药	同一实际控制人
康乔汉普	汉普医药的子公司
容汇锂业	参股公司
西藏容汇	容汇锂业的子公司
公司董事、监事和高级管理人员	关键管理人员

其他说明：万向创业投资股份有限公司的控股股东是万向集团公司，且万向创业投资股份有限公司之法人代表管大源先生在万向集团公司任董事，同时，万向集团公司是万向 A 一三三、万向电动汽车和常州高博的实际控制人。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉普医药	原材料	124,022.03		否	0.00
汉普医药	接受劳务	12,000.00		否	9,000.00
容汇锂业	原材料	8,302,564.10		否	0.00

西藏容汇	原材料	25,641,025.60		否	0.00
------	-----	---------------	--	---	------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康乔汉普	综合行政及日常经营服务	35,078.91	55,398.51
汉普医药	个人护理品材料	728.72	0.00
康乔汉普	个人护理品材料	173,333.32	255,726.49
万向 A 一二三	锂离子电池电解液	31,551,958.57	8,300,478.60
万向电动汽车	锂离子电池电解液	0.00	1,560.68
常州高博	锂离子电池电解液	93,270.15	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
汉普医药	房屋	8,000.00	12,000.00
康乔汉普	房屋	20,000.00	30,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汉普医药	场地及设备	311,436.78	341,070.63

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	万向 A 一二三	16,738,221.60	836,911.08	6,580,580.00	329,029.00
应收账款	常州高博	70,335.49	3,516.77	49,992.93	2,499.65
应收账款	汉普医药	0.00	0.00	2,025.00	101.25
其他应收款	康乔汉普	5,676.77	283.84		
其他应收款	万向 A 一二三	500,000.00	25,000.00		
预付账款	西藏容汇	13,064,557.60			
预付账款	容汇锂业			9,714,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汉普医药	14,588.23	9,729.30
预收款项	康乔汉普	15,676.77	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	138,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：2016年2月，公司向4名激励对象授予预留限制性股票合计138,000股，在满足公司股权激励计划要求的条件下，本次授予的限制性股票按50%、50%的比例分两期解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司业绩完成情况预计行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	952,205.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年06月30日，本公司为购买进口设备及原材料已开立但尚未支付的信用证折合人民币490.16万元，九江天赐为购买

进口设备及原材料已开立但尚未支付的信用证折合人民币19.31万元。

截至2016年06月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年06月30日，本公司为东莞凯欣2,000万元的银行借款、2,690.24万元的银行承兑汇票提供保证担保。

截至2016年06月30日，九江天赐为本公司1,000万元的银行借款提供保证担保。

截至2016年06月30日，九江天赐为本公司开立的折合人民币490.16万元的信用证提供保证担保。

截至2016年06月30日，本公司为九江天赐开立的折合人民币19.31万元的信用证提供保证担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

除精细化工业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在中国内地经营业务，资产主要位于中国内地，收入亦主要来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	281,303,492.60	98.67%	13,704,885.24	4.87%	267,598,607.36	216,986,669.28	98.31%	10,873,157.09	5.01%	206,113,512.19

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,779,850.35	1.33%	3,779,850.35	100.00%	0.00	3,721,889.25	1.69%	3,505,927.25	94.20%	215,962.00
合计	285,083,342.95	100.00%	17,484,735.59	6.13%	267,598,607.36	220,708,558.53	100.00%	14,379,084.34	6.51%	206,329,474.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	274,097,704.61	13,704,885.24	5.00%
合计	274,097,704.61	13,704,885.24	5.00%

确定该组合依据的说明：相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征。

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,140,479.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,828.00

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的应收账款期末余额前五名合计 116,655,361.39 元，占应收账款期末余额的 40.92%，相应计提坏账准备 5,832,768.07 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,195,747.80	100.00%	403,908.14	0.66%	60,791,839.66	140,082,457.04	100.00%	275,737.49	0.20%	139,806,719.55
合计	61,195,747.80	100.00%	403,908.14	0.66%	60,791,839.66	140,082,457.04	100.00%	275,737.49	0.20%	139,806,719.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	2,284,557.44	114,227.87	5.00%
1 年以内小计	2,284,557.44	114,227.87	5.00%
1 至 2 年	209,347.16	41,869.43	20.00%
2 至 3 年	100,000.00	50,000.00	50.00%
3 年以上	50,000.00	40,000.00	80.00%
3 至 4 年			80.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	157,810.84	157,810.84	100.00%
合计	2,801,715.44	403,908.14	14.42%

确定该组合依据的说明：相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 128,170.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	825,158.00	317,158.00
外部单位资金往来	58,398,949.21	138,370,532.89
个人资金往来	1,586,581.70	983,832.99
其他	385,058.89	410,933.16
合计	61,195,747.80	140,082,457.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	58,390,000.00	1年以内	95.42%	0.00
单位二	保证金	500,000.00	1年以内	0.82%	25,000.00
单位三	备用金	316,539.00	1年以内	0.52%	15,826.95
单位四	备用金	200,201.30	1-2年	0.33%	40,040.26
单位五	备用金	200,000.00	1年以内	0.33%	10,000.00
合计	--	59,606,740.30	--	97.42%	90,867.21

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	701,605,763.30		701,605,763.30	701,605,763.30		701,605,763.30
对联营、合营企业投资	122,514,970.21		122,514,970.21	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	824,120,733.51		824,120,733.51	761,605,763.30		761,605,763.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天赐有机硅	36,189,163.30			36,189,163.30		
九江天赐	392,736,600.00			392,736,600.00		
天津天赐	54,000,000.00			54,000,000.00		
东莞凯欣	196,180,000.00			196,180,000.00		
中科立新	12,500,000.00			12,500,000.00		
张家港吉慕特	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	701,605,763.30			701,605,763.30		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
容汇锂业	60,000,00 0.00			12,855,13 4.09						72,855,13 4.09	
江西艾德	0.00	50,000,00 0.00		-340,163. 88						49,659,83 6.12	
小计	60,000,00 0.00	50,000,00 0.00		12,514,97 0.21						122,514,9 70.21	
合计	60,000,00 0.00	50,000,00 0.00		12,514,97 0.21						122,514,9 70.21	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,631,166.40	337,688,297.80	307,403,286.91	240,574,112.81
其他业务	4,442,509.83	3,955,756.33	3,312,759.89	2,821,128.90
合计	525,073,676.23	341,644,054.13	310,716,046.80	243,395,241.71

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,514,970.21	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,932,439.46
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	239,212.50	73,805.17
合计	12,754,182.71	5,141,365.71

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-38,395.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,286,319.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	524,200.57	主要为理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,347.51	
减：所得税影响额	221,510.38	
少数股东权益影响额	1,096.76	
合计	1,253,169.54	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.93%	0.6025	0.6025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.83%	0.5986	0.5986

3、境内外会计准则下会计数据差异

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。