



天茂实业集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-070

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘益谦、主管会计工作负责人易廷浩及会计机构负责人(会计主管人员)沈坚强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	25
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	40
第十节 备查文件目录.....	119

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	天茂实业集团股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
国华人寿	指	国华人寿保险股份有限公司
天平保险	指	安盛天平财产保险股份有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天茂集团	股票代码	000627
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天茂实业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天茂集团		
公司的外文名称（如有）	Hubei Biocause Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Biocause Pharma		
公司的法定代表人	刘益谦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙飞	
联系地址	荆门市杨湾路 132 号	
电话	0724-2223218	
传真	0724-2217652	
电子信箱	tmjt@biocause.net	

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	1993 年 11 月 18 日	湖北省荆门市杨湾路 132 号	420000000018048	420801271750014	27175001-4
报告期末注册	2016 年 02 月 23 日	湖北省荆门市杨湾路 132 号	914200002717500148	914200002717500148	914200002717500148
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

2016 年 2 月 17 日公司完成 2015 年非公开发行股份工作，新增股份 2,905,604,700 股于 2016 年 2 月 17 日在深圳证券交易所上市。基于此，公司于 2016 年 2 月 23 日完成了《营业执照》注册资本变更工作，注册资本变更为 4,259,194,566 元。同时公司完成“三证合一”变更，统一社会信用代码为 914200002717500148。

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）	5,793,998,687.35	305,713,147.20	1795.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	830,246,629.64	-37,188,293.28	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	345,973,501.11	-47,051,604.69	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,220,585,285.08	-8,967,994.34	
基本每股收益（元/股）	0.22	-0.027	
稀释每股收益（元/股）	0.19	-0.027	
加权平均净资产收益率	8.05%	-2.66%	
	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）	109,920,071,818.19	2,409,213,491.04	4,462.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,775,403,334.66	1,739,666,964.49	634.36%

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）	-142,617.60	
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）	1,233,739.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,509.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	482,754,524.94	根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在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损益。按照该规定 2016 年 3 月 16 日我公司之前持有的国华人寿 7.14% 的股权按公允价值重新计量，其与账面价值之间的差额为 4.83 亿元。
减：所得税影响额	-273,158.04	
少数股东权益影响额（税后）	-152,813.41	
合计	484,273,128.53	--

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3月16日，公司通过非公开发行股票募集资金收购了国华人寿保险股份有限公司（以下简称国华人寿）43.86%的股权，收购完成后本公司合计持有国华人寿51%的股份，国华人寿成为本公司控股子公司，纳入本公司合并报表。至此公司转型成为以保险、医药、化工业务为主营业务的控股型公司。

报告期内，保险业的营业收入已占公司合并报表营业收入87.39%，成为本公司的核心业务，国华人寿成为本公司核心子公司。经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布，自2016年7月20日起，公司所属行业由化学原料及化学制品制造业（C26）变更为保险业（代码J68）。

一、国华人寿主要经营指标

报告期内公司的主营业务已转变为保险业务，公司持股51%的控股子公司国华人寿保险股份有限公司作为一家全国大型寿险公司，通过遍布全国的销售网络，为个人及机构客户提供人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业务和再保险业务；在国家法律、法规允许的范围内进行保险资金运用业务。

截止2016年6月30日，国华人寿总资产10,220,036.05万元，净资产1,116,611.93万元，自2016年3月16日并表日至2016年6月30日营业收入506,358.65万元，占公司合并报表总收入87.39%，净利润74,120.45万元，归属于母公司股东的净利润37,801.43万元，占公司合并报表净利润的45.53%。

单位：人民币百万元

	2016年1-6月	2015年1-6月	增减变动
规模保费	33,963.22	21,519.85	57.82%
减：保户投资款新增交费	12,036.52	10,423.48	15.48%
减：投连险独立账户新增交费	1,563.54	0.60	-
保险业务收入	20,363.16	11,095.77	83.52%
总投资收益(1)	2,962.13	3,531.40	-16.12%
净利润	-295.66	2,012.50	-
保单继续率			
个人寿险业务13个月继续率(2)	84.94%	78.66%	6.28%

	2016 年6 月30日	2015 年12月31日	增减变动
总资产	102,200.36	85,713.43	19.23%
净资产	11,166.12	10,438.36	6.97%
投资资产	93,419.02	76,386.29	22.30%
归属于母公司股东的股东权益	11,118.41	10,389.72	7.01%

注：

1、总投资收益=现金及现金等价物、定期存款、债权型投资及其他投资资产的利息收入+股权型投资的股息及分红收入+投资资产已实现损益净额+公允价值变动损益+投资资产减值损失+联营企业权益法确认损益。

2、13 个月保单继续率：考察期内期交保单在生效后第13 个月实收保费/考察期内期交保单的承保保费。

本报告期在资本市场持续低迷、利率下行的综合影响下投资收益同比减少，同时，由于公司上半年保费收入大幅上升，费用支出同比增加，公司净利润比上年同期有大幅下降。

由于本年保费收入大幅增加，公司资产总额增长较快，投资资产相应增长了22.30%，总资产突破千亿元。

二、业务分析

（一）寿险业务

2016年国华人寿处于“优化与成长”战略阶段，上半年公司较好的完成阶段性战略目标，基本实现业务总量增长和结构优化的双重目标，为公司健康发展、持续盈利打下了坚实的基础。

2016年上半年，公司坚持适度规模下的价值成长的经营策略，中短期财富管理业务与长期的财富管理和风险保障产品相结合，重点发展长期可持续的价值业务。上半年实现规模保费收入339.63亿元，同比增长58%。

纵观上半年的业务发展情况，主要有以下几方面特点：

一是各渠道协调快速发展。公司全面搭建了个人代理、银行代理、团险、经代、电销、电商6个销售渠道，形成了银行保险和互联网渠道为主、其他多种渠道作为功能性补充的差异化经营格局。2016年上半年银行保险和电商渠道业务均得到大幅提升，同时个人代理、电销等渠道业务也取得了较快增长。在公司的整体战略指引下，实现了各渠道基础管理与业务发展协调稳步发展。

二是业务结构持续优化。一方面，公司强调中短期财富管理业务与长期财富管理业务相结合，根据监管及公司战略调整，中短期业务得到了有效控制，长期业务实现了快速发展。另一方面，始终加强长期可持续价值业务的发展，高价值业务同比大幅增长，改善产品结构，负债久期持续优化，同时，加强成本管理，有效降低了负债成本。

三是队伍建设取得一定进展。上半年公司持续推动人力发展和机构扩展，人力队伍不断增加，人员活动率得到稳步提升。人员发展以及队伍结构不断得到优化，有效提升了人均产能。

1、规模保费按渠道分析

单位：人民币百万元

	2016年1-6月	2015年1-6月	增减变动
个人寿险	33,838.01	21,230.07	59.39%
保险营销员渠道	428.42	216.19	98.17%
银行保险渠道	26,984.07	19,278.71	39.97%
公司直销	4,133.26	1,569.06	163.42%
其他渠道	2,292.26	166.12	1279.91%
团体保险	125.21	289.78	-56.79%
合计	33,963.22	21,519.85	57.82%

(1) 个人寿险业务

①保险营销员渠道

2016年上半年本公司保险营销员渠道根据既定的发展规划和策略，持续推动人力发展和机构扩展，业务快速突破，上半年累计实现保费收入4.28亿元，较上年同期增长98%。

2016年上半年公司保险营销员渠道业务结构持续优化。传统型保险新单保费收入占保险营销员渠道新单保费的87%，占比较上年同期提升了33个百分点。健康险业务和意外险业务较去年同期都有大幅度增长。

2016年，保险营销员渠道在保持队伍规模稳定增长的前提下，不断优化升级队伍结构，活动人力稳步提升，队伍逐渐稳定，2016年上半年末在册人力已达到7036人。产品营销策略方面，主打年金配以健康险的策略，有效提升了件均保费，进而提升了营销人员的产能。

②银行保险渠道

2016年上半年，银行保险渠道围绕公司适度规模下的价值成长的经营策略，中短期财富管理业务与长期的财富管理和风险保障产品相结合，重点发展长期可持续的价值业务。上半年实现规模保费业务收入269.84亿元，较上年同期增长40%。

2016年上半年银保渠道机构发展取得了一定进步，机构不断壮大，十亿级以上省级机构11家，机构占比过半达61%，20亿级以上省级机构6家，机构占比33%。同时高价值业务取得较大发展，人员活动率进一步提升。

③公司直销

2016年上半年公司直销业务大幅度提升，规模保费收入41.33亿元，较同年同期增加163%。

2016年上半年，公司直销业务大部分来自于电商渠道，公司一直将电商渠道作为未来业务的重要增长点，大力推进创新业务的渠道建设，在保持保费规模和市场地位，满足客户需求的同时，着力于向期交保障型业务转型，进一步在短险领域补充和完善产品架构。

④其他渠道

2016年上半年保险营销员渠道、银行保险渠道、公司直销渠道均取得了快速发展，其他渠道上半年实现规模保费22.92亿元，较去年同期增长1280%，主要是代理公司通过电商渠道销售增加了规模保费。2016年上半年，公司积极探索与代理渠道、互联网中介渠道的合作，并从产品结构、渠道优化等方面进行布局，大力推动了公司的业务发展。

(2) 团体保险业务

2016年上半年团体保险业务实现保费收入1.25亿元，公司一直以团体保险作为重要的价值提供渠道，以利润为核心，合规为底线，各渠道实施差异化产品策略。由于市场环境竞争激烈，上半年团体保险业务较上年同期有较大幅度下滑。

2、规模保费按险种分析

单位：人民币百万元

	2016年1-6月	2015年1-6月	增减变动
寿险	33,770.65	21,212.87	59.20%
健康保险	33.78	34.98	-3.44%
意外保险	158.79	272.00	-41.62%
合计	33,963.22	21,519.85	57.82%

2016年上半年，公司实现人寿保险业务收入339.63亿元，较上年同期增长57.82%。公司坚持风险保障与财富管理并举的发展策略，大力发展长期期缴及风险保障型产品。受益于利率下行的大环境背景，公司的产品价值凸显，传统年金险业务取得了较快发展，上半年寿险业务实现规模保费收入337.71亿元，较去年同期增长59.2%，其中传统型产品规模保费199.15亿元，较去年同期增长90%，占寿险业务的比例达58.6%；万能型产品规模保费120.19亿元，较去年同期增长16%，占寿险业务的比例为35.6%。健康险业务规模保费收入0.34亿元，同比下滑3%；意外险业务规模保费收入1.59亿元，较上年同期下滑42%，主要原因为航意险市场竞争影响。

3、规模保费按地区分析

单位：人民币百万元

	2016年1-6月	2015年1-6月	增减变动
规模保费收入	33,963.22	21,519.85	57.82%
华中	2,643.17	2,199.89	20.15%
华南	766.99	766.48	0.07%

华东	15,608.33	8,847.67	76.41%
华北	10,986.26	7,555.03	45.42%
西南	3,293.16	1,846.96	78.30%
东北	665.31	303.81	118.99%

2016年上半年，公司近80%的业务来源于华东和华北经济较为发达和人口较多的地区。西南、东北地区保费收入占比虽不高，但增幅较大。其中华东地区保费收入为156.08亿元，较去年同期增长76.41%，主要源于浙江、安徽、上海同比有较大幅度增长；华北地区保费收入109.86亿元，较去年同期增长45.42%，其中北京、天津、山西业绩增长较快；西南地区保费收入32.93亿元，同比增长78.3%，主要源于四川、重庆的业绩增长；东北地区的保费收入较去年增长118.99%，主要源于辽宁的业绩提升。

（二）资产管理业务

资金运用与管理是寿险公司核心竞争力的重要组成部分，也是其盈利的主要来源之一。公司自成立伊始就在各层级治理体系内高度重视资产管理业务的发展，重点围绕以保险资金投资为中心的工作安排。公司资产管理中心为全面负责投资资金运用的专业部门。资产管理中心目前设立了固定收益部、权益投资部、金融产品投资部、项目投资部、信用评估部、风险控制处、集中交易室和综合处等相对完善的投资部门及处室，涵盖研究、投资、信评、交易、风控、清算核算和绩效评估等职能。

公司严格按照中国保监会关于保险资金运用的监管要求和投资范围来规范保险投资资金的运作，始终秉承稳健的投资策略，一贯坚持资产负债匹配原则，重视资金投资的安全运作与收益水平，在保障客户利益和公司权益的基础上，寻求投资收益的最大化，追逐市场投资的超额收益。为有效降低资金运用风险并稳定提升整体投资收益水平，公司将保险投资资产合理分散配置至金融市场投资品种中的流动性资产、固定收益类资产、权益类资产、不动产类资产、其他金融类资产等中国保监会认定的投资工具。

公司已经建立了完备的投资风险控制机制，对于投资风险的控制贯彻于整个投资流程的始终，渗透到投资决策的各个环节，充分体现事前、事中、事后全过程的投资风险控制体系。同时，公司不断完善投资流程管理制度和风控评估体系，在整个投资决策和评估工作做到一事一评，覆盖相应的固定收益类、不动产类、权益类、其他金融类等各领域投资，定期开展资产负债匹配和压力测试，确保各项保险资金运用在监管允许范围内执行。

截止2016年6月末，公司总资产为1022.00亿元，扣除债券回购融入资金余额和独立账户资产余额后总资产994.52亿元，较2015年底增加208.16亿元。主要是得益于公司上半年保费

净流入增加和股东增加投入，公司根据资产配置策略增加投资资产的配置，期末投资资产占比近94%。

1、投资组合情况

单位：人民币百万元

	2016年6月30日	2015年12月31日	增减变动
投资资产⁽¹⁾	93,419.02	76,386.29	22.30%
按投资对象分类			
定期存款 ⁽²⁾	2,007.92	9,888.39	-79.69%
债券	11,789.70	8,327.13	41.58%
基础设施投资	1,880.00	1,700.00	10.59%
信托计划	12,490.25	14,221.09	-12.17%
基金	3,810.05	446.96	752.44%
股票	23,708.84	24,592.89	-3.59%
投资性房地产	4,573.83	4,438.02	3.06%
现金及现金等价物	15,733.79	5,775.00	172.45%
其他投资 ⁽³⁾	17,424.64	6,996.81	149.04%
按投资意图分类			
可供出售金融资产	50,922.34	35,301.34	44.25%
持有至到期投资	4,964.22	4,371.87	13.55%
贷款及应收款项	14,018.25	15,321.09	-8.50%
其他 ⁽⁴⁾	23,514.21	21,391.99	9.92%

注：

1. 相关投资资产不包含独立账户资产中对应的投资资产。
2. 定期存款主要包括定期存款、存出资本保证金。
3. 其他投资主要包括资产管理公司产品、参股公司股权、股权投资基金、保户质押贷款、买入返售金融资产、短期流动性管理产品及应收利息等。
4. 其他主要包括定期存款、现金及现金等价物、存出资本保证金、保户质押贷款、买入返售金融资产、应收利息等。

截止本报告期末，公司投资资产规模为934.19亿元，较上年末增长22.30%，主要来源于公司投资收益增加、保险业务净现金流入和股东新增注入资金。

截止本报告期末，定期存款占总投资资产比例为2.15%，较上年末下降10.8个百分点，主要是受市场原因和宏观经济的影响，公司投资策略调整的需要。

截止本报告期末，信托计划投资占总投资资产比例为13.37%，较上年末下降5.25个百分点，主要是本年有部分信托计划到期兑付。

截止本报告期末，基金投资占总投资资产比例为4.08%，较上年末增加3.49个百分点；股

票投资占总投资资产比例为25.38%，较上年末减少6.82个百分点，主要是受市场原因和宏观经济的影响，公司调整资产配置结构所致。

截止本报告期末，现金及现金等价物占总投资资产比例为16.84%，较上年末增加9.3个百分点，主要是公司根据市场行情，增加持有现金类资产。

截止本报告期末，其他投资占总投资资产比例为18.65%，较上年末增加9.49个百分点，主要出于投资资产配置及流动性管理的需要。

从投资意图来看，截至本报告期末可供出售金融资产占比较上年末增加8.3个百分点，主要原因是公司总资产增加，投资资产总体增加。

2、投资收益情况

单位：人民币百万元

	2016年1-6月	2015年1-6月	增减变动
存出资本保证金	14.82	13.73	7.92%
定期存款	83.62	300.00	-72.13%
买入返售金融资产	7.79	9.97	-21.84%
可供出售金融资产	1,660.79	2,528.09	-34.31%
持有至到期投资	293.80	229.67	27.92%
贷款及应收款项	726.13	386.40	87.92%
其他 ⁽¹⁾	175.18	63.54	175.71%
总投资收益	2,962.13	3,531.40	-16.12%
年化总投资收益率	7.28%	13.80%	-6.52%

1、其他主要包括现金及现金等价物利息收入、租金收入等。

2、计算总投资收益率时所使用的投资收益是扣除了回购利息及投资税金等支出后的投资收益净额。

本报告期内，公司实现总投资收益29.62亿元，同比减少16.12%。年化总投资收益率为7.28%，较上年末同期下降6.52个百分点，主要由于2015年公司通过资本市场获得较大收益，导致公司年化总投资收益率水平较高，而今年1-6月资本市场低位震荡，公司虽能较好进行买卖操作以实现良好收益，但相较去年仍有大幅度的向下调整。

二、主营业务分析

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	5,793,998,687.35	305,713,147.20	1795.24%	2016年3月16日将国华人寿纳入合并报表
营业成本	4,652,966,693.08	343,880,016.63	1253.08%	2016年3月16日将国华人寿纳入合并报表
管理费用	428,243,000.26	35,668,221.26	1,100.63%	2016年3月16日将国华人寿纳入合并报表
所得税费用	-58,329,409.48	-179,101.19		
研发投入	3,216,010.21	3,089,173.69	4.11%	变动不大
经营活动产生的现金流量净额	-4,220,585,285.08	-8,967,994.34		
投资活动产生的现金流量净额	10,224,604,437.90	23,965,539.07	42,563.78%	2016年3月16日将国华人寿纳入合并报表
筹资活动产生的现金流量净额	9,787,036,560.09	46,725,878.65	20,845.64%	2016年3月16日将国华人寿纳入合并报表
现金及现金等价物净增加额	15,790,660,438.65	61,723,423.38	25,482.93%	2016年3月16日将国华人寿纳入合并报表

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

公司本期盈利主要原因为2016年3月16日起本公司将国华人寿纳入合并报表（本公司持股51%），从2016年3月16日至2016年6月30日期间国华人寿实现净利润约7.4亿元，归属于本公司净利润约3.8亿元。同时，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》相关规定，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在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损益。按照该规定2016年3月16日公司之前持有的国华人寿7.14%的股权按公允价值重新计量，其与账面价值之间的差额增加净利润约4.8亿元。

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

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2015年年报中披露2016年要积极推进非公开发行股票工作，完成对国华人寿的收购

和增资，实现财务并表，保障公司的盈利能力和可持续发展能力。2016年3月16日公司已完成将国华人寿纳入合并报表，国华人寿已成为公司主要的利润来源。

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						
保险	5,546,341,056.47	4,434,364,189.44	不适用			
化工	80,979,456.86	93,674,427.44	-15.68%	-44.71%	-40.86%	-7.52%
医药	166,678,174.02	124,928,076.20	25.05%	12.29%	-1.62%	10.60%
合计	5,793,998,687.35	4,652,966,693.08	19.69%	-16.02%	-23.40%	16.47%
分产品						
保险业务	5,546,341,056.47	4,434,364,189.44	不适用			
布洛芬	127,023,850.47	98,821,869.24	22.20%	8.05%	-7.10%	12.69%
聚丙烯	49,084,958.98	51,299,267.57	-4.51%	8.14%	-5.14%	14.63%
其他	71,548,821.43	68,481,366.83	4.29%	-45.77%	-45.19%	-1.02%
合计	5,793,998,687.35	4,652,966,693.08	19.69%	-16.02%	-23.40%	16.47%
分地区						
华中	74,512,874.33	72,532,038.57	2.66%	-44.19%	-44.01%	-0.32%
华南	11,849,456.01	11,929,099.41	-0.67%	-46.90%	-52.58%	12.05%
华东	25,239,571.98	24,469,873.46	3.05%	6.01%	4.70%	1.21%
华北	13,142,581.05	9,445,075.49	28.13%	-13.70%	-24.79%	10.59%
西南	3,899,830.60	4,230,264.40	-8.47%	48.51%	50.13%	-1.16%
东北	4,955,853.21	3,735,005.56	24.63%	119.71%	28.80%	53.20%
西北	700,023.78	592,793.71	15.32%	-63.21%	-71.81%	25.82%
出口	113,357,439.93	91,668,353.04	19.13%	21.58%	5.44%	12.38%
保险收入（上海）	5,546,341,056.47	4,434,364,189.44	不适用			
合计	5,793,998,687.35	4,652,966,693.08	19.69%			

四、核心竞争力分析

2016年3月16日起本公司将国华人寿纳入合并报表，本公司持有国华人寿股51%的股权，国

华人寿已成为本公司核心子公司。国华人寿的核心竞争力如下：

1、覆盖全国的高效益网络布局

截至报告期末，国华人寿已开设18家省级分公司，87家中心支公司（地级市）和67家支公司及营销服务部，全面覆盖经济和保费大省。

2、领先行业的投资能力

保险公司的盈利主要通过承保利润和投资利润两个渠道获得，随着保险产品同质化竞争加剧，负债端的成本高企，承保利润被严重挤压，因此通过投资获取收益就成为保险公司获得盈利的关键。而国华人寿的资金运用能力一直优于行业平均水平。

3、规模和效益并重的成本管理模式

在国内竞争激烈的寿险市场中，产品、营销策略和客服理念被同行业效仿度高，所以核心竞争力的形成很大程度取决于辅助活动的效率高低，国华人寿已建立了在行业内极具特色的成本管理模式，通过制定精细化、差异化的业务费用政策，提高了费用的使用效率。

4、多元化的销售渠道

（1）完善的银保渠道，银保渠道是国华人寿的核心销售渠道。

（2）电商渠道的创新者。目前国华人寿在电商渠道已奠定了明显优势，取得了优异的销售业绩，是保险行业内电商业务的开拓者。

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
9,886,590,600.00	0.00	0.00%
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
荆门天茂化工有限公司	化工产品（不含危险化学品、需经审批的项目持有有效许可证经营）的生产、销售；甲醇、二甲醚、丙烷、丙烯、异丁基苯、石油醚、异丁烷、甲基叔丁基醚、混合芳烃、工业用液化石油气（票面）；	100.00%

	五金交电、建筑材料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。	
国华人寿保险股份有限公司	人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业务；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保险监督管理委员会批准的其他业务。	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
安盛天平财产保险股份有限公司	保险公司	227,833,014.52	78,275,000	9.25%	78,275,000	9.25%	227,833,014.52	0.00	可供出售金融资产	认购
长江证券股份有限公司	证券公司	2,446,794,408.98	106,444,659	2.24%	236,649,134	4.99%	2,745,129,954.40	42,241,870.40	可供出售金融资产	购买
合计		2,674,627,423.50	184,719,659	--	314,924,134	--	2,972,962,968.92	42,241,870.40	--	--

(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

本公司不直接持有其他上市公司股权，以下投资均为本公司控股51%的子公司国华人寿持有，报告期损益和报告期所有者权益变动科目均为对国华人寿的影响数。

证券代码	证券简称	最初投资成本（百万元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（百万元）	报告期损益（百万元）	报告期所有者权益变动（百万元）	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	2,446.79	2.24	4.99	2,745.13	82.83	23.19	可供出售类	购买

600010	包钢股份	2,200.00	3.75	3.75	2,664.44	0	18.33	可供出售类	购买
600751	天海投资	2,505.80	14.45	14.45	2,560.27	0	-1,103.10	可供出售类	购买
601186	中国铁建	1,000.00	0.92	0.92	1,245.00	0	-330.00	可供出售类	购买
600620	天宸股份	1,073.89	15.00	15.00	1,074.31	2.75	-262.40	可供出售类	购买
600497	驰宏锌锗	1,010.00	-	4.98	1,070.11	0	45.08	可供出售类	购买
002027	分众传媒	600.00	-	2.21	1,000.61	7.58	300.45	可供出售类	购买
600176	中国巨石	960.00	-	4.21	980.68	14.53	15.51	可供出售类	购买
600628	新世界	1,024.38	10.00	10.00	627.52	3.19	-250.88	可供出售类	购买
600206	有研新材	480.10	7.51	5.37	605.54	48.91	-153.41	可供出售类	购买
合计		13,300.96	不适用	不适用	14,573.61	159.79	-1,697.23	不适用	不适用

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	984,999.99
报告期投入募集资金总额	978,659.06
已累计投入募集资金总额	978,659.06
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2823号）核准，天茂实业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用非公开方式发行人民币普通股（A股）2,905,604,700股，发行价格为每股3.39元。截止2016年2月29日，本公司实际已非公开发行人民币普通股（A股）2,905,604,700股，募集资金总额9,849,999,933.00元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用56,865,600.00元后，实际募集资金净额为人民币9,793,134,333.00元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字(2016)第2-00013号验资报告。截止2016年6月30日，本公司募投项目共使用募集资金978,659.06万元，募集资金承诺投资金额为979,313.43万元，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为654.37万元，系为偿还银行贷款和补充流动资金的剩余资金。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购国华人寿43.86%的股权	否	723,659.06	723,659.06	723,659.06	723,659.06	100.00%		37,778.67	是	否
对国华人寿增资	否	255,000	255,000	255,000	255,000	100.00%			是	否
偿还银行贷款和补充流动资金	否	654.37	654.37						是	否
承诺投资项目小计	--	979,313.43	979,313.43	978,659.06	978,659.06	--	--	37,778.67	--	--
超募资金投向										
无超募资金										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	979,313.43	979,313.43	978,659.06	978,659.06	--	--	37,778.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大	不适用									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	前次募集资金未使用金额为 6,543,733.00 元，存放于公司募集资金专户，占前次募集资金总额约 0.07%，剩余资金使用计划为偿还银行贷款和补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(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
关于国华人寿保险股份有限公司完成工商备案的公告	2016 年 03 月 22 日	《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网
关于国华人寿保险股份有限公司注册资本变更的公告	2016 年 04 月 02 日	《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网

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
国华人寿保险股份有限公司	子公司	保险业	人寿保险等业务	380000000	102,200,360,503.71	11,166,119,291.47	5,063,586,531.53	743,466,813.54	740,758,122.16
湖北百科亨迪药业有限公司	子公司	医药	医药产品生产	180000000	385,144,216.24	280,169,654.98	166,678,174.02	1,578,389.15	-2,797,488.80
荆门天茂化工有限公司	子公司	化工	化工产品生产	100000000	374,728,915.31	239,584,890.83	16,843,485.09	-9,001,855.40	-9,001,855.40

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

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

公司2015年度利润分配预案及公积金转增股本方案经2016年2月26日召开的2015年度股东大会审议通过。分派方案为：以公司2015年末总股本1,353,589,866股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），共计分配利润40,607,695.98元。剩余未分配利润结转下一年度分配。不送红股也不进行资本公积金转增股本。若公司股本总额在分配方案披露后至分配方案实施期间因新增股份上市等事项而发生变化，公司将按照股东大会审议确定的现

金分红金额按最新股本总额计算分配比例。

2016年2月17日本次非公开发行新增股份2,905,604,700股在深圳证券交易所上市，公司总股本增加到4,259,194,566股。

按照股东大会审议确定的现金分红金额40,607,695.98元按最新股本总额4,259,194,566股重新计算，分派方案调整为：以公司最新总股本4,259,194,566股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.095341元（含税）。

本次权益分派股权登记日为：2016年4月13日，除权除息日为：2016年4月14日。利润分配方案已执行完毕。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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01月14日	公司	实地调研	机构	泰证券非银行金融研究员左欣然；长江证券金融高级分析师周晶晶	介绍国华人寿保险股份有限公司的竞争优势和互联网保险的有关情况。未提供资料
2016年03月16日	公司	实地调研	机构	东北证券非银行金融行业分析师张经纬	国华人寿在互联网保险这块发展情况和安盛天平的竞争优势等内容。未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期末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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上海日兴康生物工程有限公司、上海合邦投资有限公司	国华人寿保险股份有限公司43.86%的股权	723,659.06	已过户	国华人寿成为本公司控股子公司	377,786,642.30	45.50%	否	不适用	2016年03月22日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

和上海汉晟信投资有限公司													
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

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
新理益集团有限公司	本公司控股股东	关联租赁	新理益集团有限公司租用本公司控股子公司国华人寿保险股份有限公司位于上海环球金融中心 70 层的物	市场价格	50.92 万元/月	305.51	100.00%	305.51	否	到期结算	50.92 万元/月	2016 年 02 月 05 日	2016 年 2 月 5 日在巨潮资讯网披露的《非公开发行股票发行情况报告暨上

			业资产										市公 告书》
合计				--	--	305.51	--	305.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

租赁情况说明

本公司控股子公司国华人寿已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	41,463,167.90	28,647,880.33
1至2年以内	44,215,482.97	17,512,323.59
2至3年以内	33,898,316.62	6,385,196.24
3年以上	37,876,871.29	3,844,446.24
合 计	157,453,838.78	56,389,846.40

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
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
湖北百科格莱制 药有限公司	2016年04 月14日	3,000	2016年05月20 日	1,430	连带责任保 证	1年	否	是
湖北百科亨迪药 业有限公司	2016年04 月14日	5,000		0	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,430
报告期末已审批的对子公司担			8,000	报告期末对子公司实际担保				1,430

保额度合计 (B3)				余额合计 (B4)					
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	
湖北百科格莱制药有限公司	2016 年 04 月 14 日	3,300	2016 年 07 月 21 日	2,436	抵押	1 年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		3,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				2,436	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		3,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				2,436	
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)		11,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				3,866	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,866	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								0.30%	
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

不适用

(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。

十、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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	新理益集团有限公司;刘益谦;王薇	自非公开发行股票上市之日起 36 个月内不得转让	2016 年 02 月 17 日	2016 年 2 月 17 日到 2019 年 2 月 17 日	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	新理益集团有限公司	2013 年 3 月 28 日, 公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于购买湘能华磊光电股份有限公司 3000 万股股权的议案》。公司大股东新理益集团有限公司承诺若触发回购条件, 将回购该股权。	2013 年 03 月 30 日	2013 年 3 月 30 日至 2017 年 1 月 1 日	履行中
	新理益集团有限公司	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益, 公司控股股东新理益集团有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》。	2009 年 07 月 20 日	长期	履行中
	刘益谦	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利	2009 年 07 月 20 日	长期	履行中

		益, 公司实际控制人刘益谦出具了《避免同业竞争承诺函》			
	刘益谦;新理益集团有限公司	根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》新理益集团有限公司、实际控制人刘益谦做出为保障公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2016年03月11日	2016年3月11日至2017年3月11日	履行中
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				

十一、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。

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、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

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	11,825	0.00%	2,905,604,700	0	0	-2,000	2,905,602,700	2,905,614,525	68.22%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	11,825	0.00%	2,905,604,700	0	0	-2,000	2,905,602,700	2,905,614,525	68.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%	1,500,000,000	0	0	0	1,500,000,000	1,500,000,000	35.22%
境内自然人持股	11,825	0.00%	1,405,604,700	0	0	-2,000	1,405,602,700	1,405,614,525	33.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,353,578,041	100.00%	0	0	0	2,000	2,000	1,353,580,041	31.78%
1、人民币普通股	1,353,578,041	100.00%	0	0	0	2,000	2,000	1,353,580,041	31.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,353,589,866	100.00%	2,905,604,700	0	0	0	2,905,604,700	4,259,194,566	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年2月17日公司完成非公开发行新股2,905,604,700股。其中新增境内法人持股1,500,000,000股，境内自然人持股1,405,604,700股。

2、报告期，有限售条件股减少2000股，无限售条件股增加2000股，主要系：2015年8月3日公司进行了监事会换届选举，第六届监事会监事张孝均先生不再担任公司第七届监事会监事，张孝均先生于2015年12月16日买入公司股票2000股，按规定监事离任后6个月内新增股票予以锁定，该2000股在报告期末已解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年12月7日收到中国证券监督管理委员会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2823号），核准公司非公开发行不超过2,905,604,700股新股。公司于2016年2月17日完成非公开发行新股工作。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2016年2月17日非公开发行2,905,604,700股，总股本增加到4,259,194,566股。报告期基本每股收益0.22元，稀释每股收益0.19元。归属于普通股股东的每股净资产为2.9995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

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	97,189	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
新理益集团有限公司	境内非国有法人	42.92%	1,827,970,487	1,500,000,000	1,500,000,000	327,970,487	质押	1,696,031,905
刘益谦	境内自然人	19.96%	850,000,000	850,000,000	850,000,000	0	质押	850,000,000
王薇	境内自然人	13.04%	555,604,700	555,604,700	555,604,700	0	质押	555,604,700
张萍	境内自然人	0.36%	15,228,254	0	0	15,228,254	质押	11,000,000
周光德	境内自然人	0.18%	7,742,985	2,168,885	0	7,742,985		
宁一民	境内自然人	0.17%	7,301,300	489,200	0	7,301,300		
陈琳芳	境内自然人	0.17%	7,279,303	-124,400	0	7,279,303		
李福桥	境内自然人	0.13%	5,743,564	697,464	0	5,743,564		
易建东	境内自然人	0.12%	5,250,000	5,250,000	0	5,250,000		
姜国忠	境内自然人	0.12%	5,089,900	1,751,300	0	5,089,900		
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）	2016年2月17日公司完成非公开发行新股2,905,604,700股。其中新理益集团有限公司认购1,500,000,000股，刘益谦认购850,000,000股，王薇认购555,604,700股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东新理益集团有限公司与刘益谦、王薇为一致行动人。与其他前十大股东之间不存在关联关系或一致行动人。除此之外，公司未知上述其他前10名股东之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新理益集团有限公司	327,970,487	人民币普通股	327,970,487
张萍	15,228,254	人民币普通股	15,228,254
周光德	7,742,985	人民币普通股	7,742,985
宁一民	7,301,300	人民币普通股	7,301,300
陈琳芳	7,279,303	人民币普通股	7,279,303
李福桥	5,743,564	人民币普通股	5,743,564
易建东	5,250,000	人民币普通股	5,250,000
姜国忠	5,089,900	人民币普通股	5,089,900
叶萍	3,232,376	人民币普通股	3,232,376
李宏生	2,783,300	人民币普通股	2,783,300
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	公司股东新理益集团有限公司与刘益谦、王薇为一致行动人。与其他前十大股东之间不存在关联关系或一致行动人。除此之外，公司未知上述其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人。		
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）	截止 2016 年 6 月 30 日，周光德信用账户持股 7,742,985 股，总持股 7,742,985 股。宁一民信用账户持股 7,300,000 股，普通账户持股 1,300 股，合计持股 7,301,300 股。陈琳芳信用账户持股 7,169,303 股，普通账户持股 110,000 股，合计持股 7,279,303 股。李福桥信用账户持股 5,104,164 股，普通账户持股 639,400 股，合计持股 5,743,564 股。易建东信用账户持股 5,250,000 股，总持股 5,250,000 股。		

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

是 否

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

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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）
刘益谦	董事长	现任	0	850,000,000	0	850,000,000	0	0	0
田熠菲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈大力	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖云华	董事兼总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
石文清	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易廷浩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯根福	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毕建林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜海华	独立董事	现任	13,100	0	0	13,100	0	0	0
胡电铃	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李高	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴时炎	监事会召集人	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴春方	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万琼	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘斌	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
程志刚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
龙飞	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	13,100	850,000,000	0	850,013,100	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

李高	独立董事	离任	2016 年 05 月 04 日	因工作变动离任
冯根福	独立董事	被选举	2016 年 05 月 04 日	因独立董事李高先生离任,选举冯根福先生为第七届董事会独立董事
胡电铃	董事	离任	2016 年 05 月 06 日	因工作变动离任
田熠菲	董事	被选举	2016 年 05 月 23 日	因董事胡电铃先生离任,选举田熠菲先生为第七届董事会董事

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：天茂实业集团股份有限公司

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	15,845,795,481.31	61,635,042.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,000.00	8,519,298.70
应收账款	45,352,820.23	52,217,902.84
预付款项	31,346,960.54	14,102,375.23
应收保费	143,914,874.64	
应收分保账款	38,962,490.75	
应收分保合同准备金		
应收分保未到期责任准备金	4,554,740.47	
应收分保未决赔款准备金	16,137,530.16	
应收分保寿险责任准备金	11,224,336.61	
应收分保长期健康险责任准备金	2,557,622.66	
保户质押贷款	286,728,180.16	

债权计划投资		
应收利息	911,976,578.20	
应收股利		
其他应收款	5,060,767,143.28	8,878,208.78
买入返售金融资产		
存货	415,248,064.71	136,120,866.31
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		
流动资产合计	22,814,638,823.72	281,473,694.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
定期存款	1,247,917,714.12	
贷款及应收款项	14,018,250,808.61	
存出资本保证金	760,000,000.00	
独立账户资产	2,748,802,219.18	
可供出售金融资产	51,298,501,894.04	418,596,491.03
持有至到期投资	4,964,216,332.81	
长期应收款		
长期股权投资		742,021,103.93
投资性房地产	4,573,829,547.78	
固定资产	513,708,700.41	323,261,830.54
在建工程	90,234,455.19	11,426,662.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	538,904,367.57	490,449,751.81
开发支出		
商誉	6,186,323,296.53	
长期待摊费用		
递延所得税资产	69,955,057.87	69,290,957.22
其他非流动资产	94,788,600.36	72,692,999.58
非流动资产合计	87,105,432,994.47	2,127,739,796.52

资产总计	109,920,071,818.19	2,409,213,491.04
流动负债：		
短期借款	335,000,000.00	303,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		15,000,000.00
应付账款	71,820,373.95	59,436,052.11
预收保费	49,149,797.76	
预收款项	7,836,634.46	8,299,348.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金	93,583,885.32	
应付职工薪酬	5,340,926.89	4,791,212.28
应交税费	15,594,260.30	2,141,987.84
应付赔付款	447,964,492.14	
应付保单红利	200,180,083.12	
应付利息		
应付股利	30,829,229.19	
其他应付款	174,844,947.16	21,868,649.04
应付分保账款	36,442,247.26	
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,468,586,877.55	415,037,249.28
非流动负债：		
长期借款		42,000,000.00
保户储金及投资款	38,045,819,234.61	
未到期责任准备金	25,845,269.66	

未决赔款准备金	65,284,568.82	
寿险责任准备金	47,883,077,327.26	
长期健康险责任准备金	47,557,047.75	
独立账户负债	2,748,802,219.18	
应付债券	450,000,000.00	
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	16,871,000.01	17,614,857.15
递延所得税负债	745,405,994.36	138,846,151.92
其他非流动负债	87,065,116.49	12,000,000.00
非流动负债合计	90,115,727,778.14	210,461,009.07
负债合计	91,584,314,655.69	625,498,258.35
所有者权益：		
股本	4,259,194,566.00	1,353,589,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,608,270,519.67	29,941,632.57
减：库存股		
其他综合收益	806,734,864.21	43,394,839.36
专项储备	17,808,306.40	18,984,590.91
盈余公积	109,172,332.57	109,172,332.57
一般风险准备		
未分配利润	974,222,745.81	184,583,703.08
归属于母公司所有者权益合计	12,775,403,334.66	1,739,666,964.49
少数股东权益	5,560,353,827.84	44,048,268.20
所有者权益合计	18,335,757,162.50	1,783,715,232.69
负债和所有者权益总计	109,920,071,818.19	2,409,213,491.04

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：易廷浩

会计机构负责人：沈坚强

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	36,046,856.71	34,170,074.93
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	0.00	1,597,600.00
应收账款	60,229,879.57	
预付款项	4,350,987.36	9,491,471.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	212,719,341.72	233,762,899.00
存货	0.00	56,519,222.68
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	17,460,129.48	54,933,457.29
流动资产合计	330,807,194.84	390,474,725.66
非流动资产：		
可供出售金融资产	376,164,121.85	418,596,491.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,815,833,254.13	1,136,480,534.10
投资性房地产		
固定资产	4,497,565.42	219,902,893.97
在建工程		10,213,445.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		142,260,134.34

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		68,919,409.88
其他非流动资产		8,265,955.63
非流动资产合计	11,196,494,941.40	2,004,638,864.87
资产总计	11,527,302,136.24	2,395,113,590.53
流动负债：		
短期借款	315,000,000.00	283,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		15,000,000.00
应付账款	57,270.40	40,328,329.01
预收款项	51,250.00	1,825,517.03
应付职工薪酬	306,060.77	100,398.34
应交税费	1,178,359.24	1,333,783.35
应付利息		
应付股利	30,829,229.19	
其他应付款	2,394,246.61	11,536,057.62
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	48,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	397,816,416.21	365,624,085.35
非流动负债：		
长期借款		42,000,000.00
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	3,875,000.00	

递延所得税负债	3,644,782.19	138,846,151.92
其他非流动负债		4,000,000.00
非流动负债合计	7,519,782.19	184,846,151.92
负债合计	405,336,198.40	550,470,237.27
所有者权益：		
股本	4,259,194,566.00	1,353,589,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,917,277,224.28	29,919,286.12
减：库存股		
其他综合收益	-310,066,379.23	43,394,839.36
专项储备	17,808,306.40	18,984,590.91
盈余公积	109,172,332.57	109,172,332.57
未分配利润	128,579,887.82	289,582,438.30
所有者权益合计	11,121,965,937.84	1,844,643,353.26
负债和所有者权益总计	11,527,302,136.24	2,395,113,590.53

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	5,793,998,687.35	305,713,147.20
其中：营业收入	247,657,630.88	294,888,891.06
其他业务收入	166,952,584.23	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-395,274.26	
利息收入		
已赚保费	2,634,840,411.58	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,744,943,334.92	10,824,256.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,652,966,693.08	343,880,016.63
其中：营业成本	218,602,503.64	285,381,992.91

利息支出		
手续费及佣金支出	109,816,133.77	13,848,852.42
退保金	1,161,606,169.22	
赔付支出净额	491,403,847.49	
减：摊回赔付支出	9,009,070.86	
提取保险合同准备金净额	1,579,348,479.67	
减：摊回保险责任准备金	5,557,033.41	
保单红利支出	17,800,913.77	
分保费用		
营业税金及附加	4,862,315.82	1,098,430.66
销售费用		
管理费用	428,243,000.26	35,668,221.26
减：摊回分保费用	3,535,846.99	
财务费用		
其他业务成本		
资产减值损失	60,137,777.17	7,882,519.38
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,141,031,994.27	-38,166,869.43
加：营业外收入	1,287,441.98	1,992,996.90
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	194,809.84	130,512.43
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,142,124,626.41	-36,304,384.96
减：所得税费用	-58,329,409.48	-179,101.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,200,454,035.89	-36,125,283.77
归属于母公司所有者的净利润	830,246,629.64	-37,188,293.28
少数股东损益	370,207,406.25	1,063,009.51

六、其他综合收益的税后净额	763,340,024.85	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	763,340,024.85	
（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	763,340,024.85	
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	763,340,024.85	
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	1,963,794,060.74	-36,125,283.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,595,030,247.13	-37,188,293.28
归属于少数股东的综合收益总额	368,763,813.61	1,063,009.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	-0.027
（二）稀释每股收益	0.19	-0.027

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

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：易廷浩

会计机构负责人：沈坚强

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	142,378,535.62	160,687,096.78
减：营业成本	146,499,297.24	172,493,484.12
营业税金及附加	8,200.86	16,401.74
销售费用	1,201,282.72	1,193,036.58
管理费用	20,091,882.37	10,329,804.44
财务费用	5,471,054.79	12,630,695.21
资产减值损失	84,913,873.10	6,709,499.22
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）	-70,994,867.96	10,824,256.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-186,801,923.42	-31,861,568.39
加：营业外收入	125,000.00	552,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-186,676,923.42	-31,309,568.39
减：所得税费用	-66,281,959.85	-964,343.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-120,394,963.57	-30,345,225.38
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	-120,394,963.57	-30,345,225.38
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	275,410,887.17	300,357,240.66
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	2,555,980,732.65	
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	1,363,016.25	1,386,677.76
收到其他与经营活动有关的现金	218,470,847.53	33,639,750.83
经营活动现金流入小计	3,051,225,483.60	335,383,669.25
购买商品、接受劳务支付的现金	211,836,658.22	253,450,271.58
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	345,788,118.61	
支付再保险业务现金净额	824,828.12	
保户储金及投资款净减少额	3,398,821,606.06	
支付利息、手续费及佣金的现金	461,940,201.58	
支付保单红利的现金	33,371,190.90	
支付给职工以及为职工支付的现金	203,966,595.20	37,080,408.59
支付的各项税费	17,910,631.75	21,570,361.49
支付其他与经营活动有关的现金	2,597,350,938.24	32,250,621.93
经营活动现金流出小计	7,271,810,768.68	344,351,663.59
经营活动产生的现金流量净额	-4,220,585,285.08	-8,967,994.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,578,325,842.88	37,912,946.00
取得投资收益收到的现金	1,991,321,914.34	10,926,069.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,111.67	3,060.00
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	17,230,315,149.67	
投资活动现金流入小计	69,800,083,018.56	48,842,075.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,350,342.07	14,445,286.56
投资支付的现金	59,516,990,653.52	10,431,250.00
质押贷款净增加额	26,137,585.07	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,575,478,580.66	24,876,536.56
投资活动产生的现金流量净额	10,224,604,437.90	23,965,539.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,799,999,933.00	
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	203,000,000.00	261,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,500,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,017,499,933.00	281,500,000.00
偿还债务支付的现金	177,500,000.00	207,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,599,573.48	13,823,221.35
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	13,363,799.43	13,550,900.00
筹资活动现金流出小计	230,463,372.91	234,774,121.35
筹资活动产生的现金流量净额	9,787,036,560.09	46,725,878.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-395,274.26	
五、现金及现金等价物净增加额	15,790,660,438.65	61,723,423.38
加：期初现金及现金等价物余额	55,135,042.66	38,936,958.28
六、期末现金及现金等价物余额	15,845,795,481.31	100,660,381.66

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	78,039,129.90	164,675,239.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,721,846.35	240,820,227.33
经营活动现金流入小计	153,760,976.25	405,495,466.42
购买商品、接受劳务支付的现金	98,839,523.52	150,179,087.94
支付给职工以及为职工支付的现金	15,249,019.72	15,613,249.40
支付的各项税费	1,968,022.51	11,910,084.99
支付其他与经营活动有关的现金	82,122,070.46	252,478,244.81
经营活动现金流出小计	198,178,636.21	430,180,667.14
经营活动产生的现金流量净额	-44,417,659.96	-24,685,200.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,387,955.56	37,912,946.00
取得投资收益收到的现金	2,465,863.02	10,926,069.63

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	45,853,818.58	48,839,015.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,863,600.76	12,116,470.89
投资支付的现金	9,790,063,331.32	10,431,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,800,926,932.08	22,547,720.89
投资活动产生的现金流量净额	-9,755,073,113.50	26,291,294.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,799,999,933.00	
取得借款收到的现金	203,000,000.00	261,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,500,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,017,499,933.00	281,500,000.00
偿还债务支付的现金	177,500,000.00	207,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,306,570.84	13,155,404.98
支付其他与筹资活动有关的现金	13,825,806.92	13,550,900.00
筹资活动现金流出小计	209,632,377.76	234,106,304.98
筹资活动产生的现金流量净额	9,807,867,555.24	47,393,695.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,376,781.78	48,999,789.04
加：期初现金及现金等价物余额	27,670,074.93	14,837,716.72
六、期末现金及现金等价物余额	36,046,856.71	63,837,505.76

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	1,353,589,866.00				29,941,632.57		43,394,839.36	18,984,590.91	109,172,332.57		184,583,703.08	44,048,268.20	1,783,715,232.69
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	1,353,589,866.00				29,941,632.57		43,394,839.36	18,984,590.91	109,172,332.57		184,583,703.08	44,048,268.20	1,783,715,232.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,905,604,700.00				6,578,328,887.10		763,340,024.85	-1,176,284.51			789,639,042.73	5,516,305,559.64	16,552,041,929.81
（一）综合收益总额							763,340,024.85				830,246,629.64	370,207,406.25	1,963,794,060.74
（二）所有者投入和减少资本	2,905,604,700.00				6,887,529,633.00							5,146,098,153.39	14,939,232,486.39
1. 股东投入的普通股	2,905,604,700.00				6,887,529,633.00							48,156,976.78	9,841,291,309.78
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												5,097,941,176.61	5,097,941,176.61
（三）利润分配											-40,607,586.91		-40,607,586.91
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												-40,607,586.91	-40,607,586.91	
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	4,259,194,566.00				6,608,270,519.67		806,734,864.21	17,808,306.40	109,172,332.57			974,222,745.81	5,560,353,827.84	18,335,757,162.50

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,353,589,866.00				30,153,829.20			18,783,993.80	83,483,859.90			-36,994,490.04	40,724,723.42	1,489,741,782.28
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	1,353,589,866.00				30,153,829.20			18,783,993.80	83,483,859.90		-36,994,490.04	40,724,723.42	1,489,741,782.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-212,196.63	43,394,839.36	200,597.11	25,688,472.67			221,578,193.12	3,323,544.78	293,973,450.41
（一）综合收益总额						43,394,839.36					247,266,665.79	3,271,811.61	293,933,316.76
（二）所有者投入和减少资本					-212,196.63							51,733.17	-160,463.46
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-212,196.63							51,733.17	-160,463.46
（三）利润分配								25,688,472.67			-25,688,472.67		
1. 提取盈余公积								25,688,472.67			-25,688,472.67		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							200,597.11						200,597.11
1. 本期提取							4,024,710.16						4,024,710.16
2. 本期使用							-3,824,111.11						-3,824,111.11

								13.05					13.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,353,589,866.00				29,941,632.57		43,394,839.36	18,984,590.91	109,172,332.57		184,583,703.08	44,048,268.20	1,783,715,232.69

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	1,353,589,866.00				29,919,286.12		43,394,839.36	18,984,590.91	109,172,332.57	289,582,438.30	1,844,643,353.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,353,589,866.00				29,919,286.12		43,394,839.36	18,984,590.91	109,172,332.57	289,582,438.30	1,844,643,353.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,905,604,700.00				6,887,357,938.16		-353,461,218.59	-1,176,284.51	0.00	-161,002,550.48	9,277,322,584.58
（一）综合收益总额							-353,461,218.59			-120,394,963.57	-473,856,182.16
（二）所有者投入和减少资本	2,905,604,700.00				6,887,357,938.16			0.00	0.00	0.00	9,792,962,638.16
1. 股东投入的普通股	2,905,604,700.00				6,887,529,633.00						9,793,134,333.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-171,694.84						-171,694.84
（三）利润分配										-40,607,586.91	-40,607,586.91
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者(或股东)的分配										-40,607,586.91	-40,607,586.91
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										-1,176,284.51	-1,176,284.51
1. 本期提取										1,154,311.90	1,154,311.90
2. 本期使用										-2,330,596.41	-2,330,596.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,259,194,566.00				6,917,277,224.28		-310,066,379.23	17,808,306.40	109,172,332.57	128,579,887.82	11,121,965,937.84

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	1,353,589,866.00				29,919,286.12			18,783,993.80	83,483,859.90	58,386,184.30	1,544,163,190.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,353,589,866.00				29,919,286.12			18,783,993.80	83,483,859.90	58,386,184.30	1,544,163,190.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								43,394,839.36	200,597.11	25,688,472.67	300,480,163.14
(一) 综合收益总额								43,394,839.36		256,884,726.67	300,279,566.03

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									25,688,472.67	-25,688,472.67		
1. 提取盈余公积									25,688,472.67	-25,688,472.67		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								200,597.11				200,597.11
1. 本期提取								4,024,710.16				4,024,710.16
2. 本期使用								-3,824,113.05				-3,824,113.05
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,353,589,866.00				29,919,286.12		43,394,839.36	18,984,590.91	109,172,332.57	289,582,438.30		1,844,643,353.26

三、公司基本情况

天茂实业集团股份有限公司（原名“湖北中天股份有限公司”，于2000年7月17日更名为“湖北百科药业股份有限公司”，后于2006年7月19日更名为“天茂实业集团股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）是于1993年以定向募集方式设立的股份有限公司。天茂实业集团股份有限公司在湖北省工商

行政管理局注册登记，统一社会信用代码：914200002717500148，法定代表人：刘益谦。

注册资本（股本）：人民币肆拾贰亿伍仟玖佰壹拾玖万肆仟伍佰陆拾陆圆整。

企业类型：股份有限公司（上市）。

公司注册地：湖北省荆门市杨湾路132号。

公司所属行业和主要产品：公司属化工以及医药制药业，主要产品有二甲醚、碳四系列产品、布洛芬等。

公司经营范围：化工产品（不含危险化学品、需经审批的项目持有效许可证经营）的生产、销售；甲醇、二甲醚、丙烷、丙烯、异丁基苯、石油醚、异丁烷、甲基叔丁基醚、混合芳烃、工业用液化石油气（票面）批发（有效期至2018年6月3日）；五金交电、建筑材料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本期合并财务报表范围

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式	是否合并报表
湖北百科亨迪药业有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医药生产企业	100.00	投资设立	是
荆门和程贸易有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	商贸企业	100.00	投资设立	是
湖北百科皂素有限公司	湖北省郧西县	湖北省郧西县	医药生产企业	100.00	同一控制下企业合并	是
湖北百科医药商贸有限责任公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商贸企业	100.00	同一控制下企业合并	是
武汉百科药物开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	医药生产企业	100.00	同一控制下企业合并	是
湖北百科格莱制药有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医药生产企业	50.00	投资设立	是
荆门天睿投资有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	投资企业	100.00	投资设立	是
荆门天茂化工有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	化工生产企业	100.00	投资设立	是
荆门天励投资有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	投资企业	100.00	投资设立	是
国华人寿保险股份有限公司	上海市	上海市	保险业务	51.00	非同一控制下企业合并	是

注：公司于2016年3月16日取得国华人寿股份有限公司的控制权，将其纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

报告期内，公司无会计政策和会计估计变更事项。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《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日的财务状况、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

3、金融资产分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(1) 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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产；取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具的金融资产，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量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：

① 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

② 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③ 《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

(2) 贷款及应收款项

贷款及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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了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、贷款及应收款项以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，但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，按成本扣除减值准备计量。可供出售债务工具投资的折价或溢价采用实际利率法进行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作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的现金股利或利息收入，计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融资产或某金融负债划分为以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

企业因持有意图或能力的改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，应当将其重分类为可供出售金融资产。

企业将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于企业无法控制、预期不

会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也应当将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

如出售或重分类金融资产的金额较大而受到的“两个完整会计年度”内不能将金融资产划分为持有至到期的限制已解除(即，已过了两个完整的会计年度)，企业可以再将符合规定条件的金融资产划分为持有至到期投资。

4、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，本公司在每个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各项事项：

- 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本公司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：
 - i 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - ii 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权益工具发行人经营所处的技术、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；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1) 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值(不包括尚未发生的未来信用风险)，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，但金融资产转回减值损失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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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投资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金额。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，减值之后发生的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。已发生的减值损失以后期间不再转回。

5、金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益/(损失)的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益/(损失)的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

6、金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。本公司的金融负债均为其他金融负债。

(1) 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。除财务担保合同负债外的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。

本公司将未通过重大保险风险测试的保单对应的负债分类为其他金融负债。

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。本公司(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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

7、金融资产与金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

8、衍生金融工具

衍生工具初始入账时按衍生工具合约订立日之公允价值确认，其后按公允价值进行后续计量。衍生工具产生的收益或亏损在净利润中反映。公允价值从活跃市场的市场报价中获得，包括近期市场交易和估值方法，考虑现金流折现分析及期权定价模型等方法。当衍生金融工具的公允价值为正数时，均作为资产入账；反之，作为负债入账。当内嵌衍生工具与主体合约并无紧密关系，并且符合衍生金融工具定义要求，应与主体合同分别计量，其公允价值的变动通过净利润确认。

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	应收款项账面余额超过 1,000 万元(含 1,000 万元)以上的
------------------	------------------------------------

	款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的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，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(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
按组合计提坏账准备的计提方法	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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

12、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、房地产开发成本等。

存货按成本进行初始计量，房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

房地产开发成本发出时采用个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产的范围限定为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间

的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	18—38	4—5	2.53—5.33
机器设备	年限平均法	3—14	4—5	6.85—19.20
运输设备	年限平均法	6—8	4—5	12.00—16.00
办公设备及其他	年限平均法	5—10	4—5	9.60—19.20

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准
内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，

在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、保险业务收入

本公司的保险业务收入核算保险合同保单所产生的保费收入，对于非保险合同保单所产生的收入，不纳入保险业务收入范围之内。

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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 重大会计判断和估计说明

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。基于过往经验及其他因素，包括对在有关情况下视为合理的未来事件的预期，本公司对该等判断和估计进行持续评估。

1、重大判断

在应用本公司会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

（1）金融资产的分类

管理层需要就金融资产的分类作出重大判断，不同的分类会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。

（2）保险合同的分类、分拆和重大保险风险测试

本公司需要就签发的保单是否既承担保险风险又承担其他风险、保险风险部分和其他风险部分是否能够区分且是否能够单独计量作出重大判断，判断结果会影响保险合同的分拆。

同时，本公司需要就签发的保单是否转移保险风险、保险风险的转移是否具有商业实质、转移的保险风险是否重大作出重大判断，并进行重大保险风险测试，判断结果会影响保险合同的分类。

本公司在判断再保险保单转移的保险风险是否重大时，在全面理解再保险保单的实质及其他相关合同

和协议的基础上，如果再保险保单保险风险比例大于1%，则确认为再保险合同。再保险保单的风险比例为再保险分入人发生净损失情形下损失金额的现值乘以发生概率，除以再保险分入人预期保费收入的现值。对于显而易见满足转移重大保险风险的再保险保单，直接将其判定为再保险合同。

（3）可供出售权益投资的减值准备

本公司认为当公允价值出现严重或非暂时性下跌低于成本时，应当计提可供出售权益投资的减值准备。对何谓严重或非暂时性的认定需要管理层作出判断。进行判断时，本公司考虑以下因素的影响：股价的正常波动幅度，公允价值低于成本的持续时间长短，公允价值下跌的严重程度，以及被投资单位的财务状况等。

（4）应付债券摊余成本

对于本公司发行的具有提前赎回权的次级债，本公司根据自身的资产负债安排，结合宏观环境，判断是否行使提前赎回权，并根据判断的结果按相应年限对次级债按摊余成本法核算。

2、会计估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额的重大调整。

（1）保险合同准备金的估值计量

本公司以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定未到期责任准备金计量的各种假设。

i 对于未来保险利益不受对应资产组合投资收益影响的保险合同，本公司根据与负债现金流出现期和 risk 相当的市场利率确定用于计算未到期责任准备金的折现率。对于未来保险利益随对应资产组合投资收益变化的保险合同，本公司根据对应资产组合预期产生的未来投资收益率确定用于计算未到期责任准备金的折现率。

ii 本公司根据实际经验和未来的发展变化趋势确定合理估计值，分别作为如死亡发生率、疾病发生率、伤残率等保险事故发生率假设、退保率假设和费用假设。未来费用水平对通货膨胀反应敏感的，本公司在确定费用假设时考虑通货膨胀因素以及本公司费用控制的影响。

iii 本公司根据分红保险账户的预期投资收益率和红利政策、保单持有人的合理预期等因素确定合理估计值，作为保单红利假设。

（2）保险合同准备金敏感性分析

由于各假设之间的关系尚无法可靠计量，因此本公司采用敏感性分析衡量在其他主要假设不变的情况下，单一假设发生合理、可能的变动时，将对本公司长期人身保险合同的保险责任准备金产生的影响。

由于短期人身险保险合同准备金的久期均低于1年，因此本公司在计量短期人身险保险合同准备金时不会对预期未来现金流量进行折现。本公司根据未赚保费确定短险人身险的未到期准备金，并根据索赔进展计算未决赔款准备金。

本公司定期评估和测试估值方法的有效性，并在必要时更新估值方法，以使其反映资产负债表日的市场情况。

（3）递延所得税资产及负债

递延所得税资产及负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，本公司应就所有尚未利用的可抵扣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取得应纳税得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定可确认的递延所得税资产和负债的金额。

（4）投资性房地产的公允价值

公允价值指在公平交易的市场上，由熟悉市场情况、审慎稳健且具有交易意愿的买卖双方在交易日进行交易时对交易资产的评估价值。对公允价值的评估主要基于活跃市场上类似资产的现行市场价格；如果不存在现行市场价格，则以考虑了交易条件、交易日期和交易场所的类似资产的最近交易价格为基础确定；如不存在类似资产的近期交易价格，则以每项资产的折现现金流分析为基础确定。折现现金流分析主要考虑将评估时点处于租赁状态的投资性房地产的未来预期净租金收入及可能修订的租金收入折现到评估时

点的金额。

投资性房地产的估价过程会使用诸多假设和技术模型，使用不同的假设和模型会导致最终的估值结果存在差异。

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	按 17%或 13%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳	17%，13%
营业税	应税收入、本公司金融保险服务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、营业税额	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
武汉百科药物开发有限公司	15%

2、税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局《关于二甲醚增值税适用税率问题的通知》（财税【2008】72号）规定，公司生产的二甲醚产品自2008年7月1日起按13%的增值税税率征收增值税。

2、根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的《关于湖北省2015年第一批复审高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]305号），公司孙公司武汉百科

药物开发有限公司被认定为复审通过的高新技术企业，证书编号：GF201542000271，有效期三年。武汉百科药物开发有限公司2016年度按15%的税率计缴企业所得税。

3、根据财政部和国家税务总局2015年8月3日财税字（2015）86号《关于一年期以上返还性人身保险产品营业税免税政策的通知》，对保险公司开展的一年期以上返还性人身保险业务的保费收入免征营业税。

本公司业务收入中人身意外伤害保险业务收入、短期健康保险业务收入、买卖证券投资基金、股票及债券的差价收入等按上述税率缴纳营业税。

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	44,277.27	81,926.40
银行存款	15,750,109,003.90	50,500,761.76
其他货币资金	95,642,200.14	11,052,354.50
合计	15,845,795,481.31	61,635,042.66
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

注：1、截止2016年6月30日，无因质押、冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项；
2、其他货币资金主要系第三方平台存款等。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	72,000.00	8,519,298.70
合计	72,000.00	8,519,298.70

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,783,031.84	93.13%	19,916,428.99	32.77%	40,866,602.85	71,076,180.16	100.00%	18,858,277.32	26.53%	52,217,902.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,486,217.38	6.87%			4,486,217.38					
合计	65,269,249.22	100.00%	19,916,428.99	32.77%	45,352,820.23	71,076,180.16	100.00%	18,858,277.32	26.53%	52,217,902.84

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	41,199,820.85	1,235,994.63	3.00%
1至2年	205,780.92	20,578.09	10.00%
2至3年	241,422.40	48,284.48	20.00%
3年以上	95,845.00	28,753.50	30.00%
4至5年	914,688.75	457,344.38	50.00%
5年以上	18,125,473.92	18,125,473.92	100.00%
合计	60,783,031.84	19,916,428.99	

确定该组合依据的说明：

无

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1. GRANULES INDIA LIMITE	11,935,447.05	18.29	358,063.41
2. MERCKLE GMBH	4,190,925.58	6.42	125,727.77
3. ZAMBON SWITZERLAND LT	2,169,357.00	3.32	65,080.71
4. 哈药集团世一堂制药厂	1,721,168.40	2.64	51,635.05
5. CHINOIN ZRT	1,247,734.19	1.91	37,432.03
合 计	21,264,632.22	32.58	637,938.97

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,916,680.90	85.87%	10,830,323.90	76.80%
1至2年	527,495.90	1.68%	1,409,178.21	9.99%
2至3年	149,425.45	0.48%	78,486.05	0.56%
3年以上	3,753,358.29	11.97%	1,784,387.07	12.65%
合计	31,346,960.54	--	14,102,375.23	--

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1. 中石化炼油销售荆门有限公司	6,381,103.06	20.36
2. 晶锋集团股份有限公司	2,421,917.20	7.73
3. 武汉鑫隆发科贸有限公司	1,917,054.08	6.12
4. 仙桃市中意石化设备有限责任公司	1,874,697.00	5.98
5. 斯耐特湖北工业制造有限公司	1,052,953.80	3.36
合 计	13,647,725.14	43.54

其他说明：

无

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
持有至到期投资	329,008,734.99	0.00
可供出售金融资产	172,111,942.80	0.00
银行存款	97,270,032.36	0.00
贷款及应收款项	310,046,697.53	0.00
保户质押贷款等	3,539,170.52	0.00
合计	911,976,578.20	

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,068,225,272.43	99.70%	12,000,000.00	0.24%	5,056,225,272.43	12,000,000.00	37.82%	12,000,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,292,714.09	0.22%	6,750,843.24	59.78%	4,541,870.85	15,771,045.59	49.70%	6,892,836.81	43.71%	8,878,208.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,960,000.00	0.08%	3,960,000.00	100.00%	0.00	3,960,000.00	12.48%	3,960,000.00	100.00%	0.00
合计	5,083,477,986.52	100.00%	22,710,843.24	0.45%	5,060,767,143.28	31,731,045.59	100.00%	22,852,836.81	72.02%	8,878,208.78

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
温州固耐化机械制造有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	预计产生损失，经单独进行减值测试后全额计提坏账
国华人寿其他应收款	5,056,225,272.43	0.00	0.00%	投资款
合计	5,068,225,272.43	12,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,286,482.43	68,594.47	3.00%
1至2年	567,213.39	56,721.34	10.00%
2至3年	534,882.42	106,976.48	20.00%
3至4年	775,576.87	232,673.06	30.00%
4至5年	1,685,362.19	842,681.10	50.00%
5年以上	5,443,196.79	5,443,196.79	100.00%
合计	11,292,714.09	6,750,843.24	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		2,882,400.00
应收投资款	4,126,625,403.65	
押金及保证金	11,008,209.53	
预付设备款	15,960,000.00	15,960,000.00
备用金	3,190,123.95	3,723,243.73

往来款	5,223,977.94	7,680,257.41
其他	921,470,271.45	1,485,144.45
合计	5,083,477,986.52	31,731,045.59

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国华人寿前五名其他应收款	投资款等	4,099,637,063.64	1年	80.65%	0.00
1. 温州固耐化机械制造有限公司	货款	12,000,000.00	5年以上	0.24%	12,000,000.00
2. 山东祥友化工机械有限公司	货款	3,960,000.00	5年以上	0.08%	3,960,000.00
3. 荆门市昌盛物业管理有限公司	往来款	2,147,843.27	1-5年	0.04%	712,210.68
4. 荆门市友和房地产有限公司	往来款	437,350.00	3-4年	0.01%	131,205.00
5. 荆门市鸿鼎化工有限公司	货款	372,018.39	4-5年	0.01%	361,970.81
合计	--	4,118,554,275.30	--	81.02%	17,165,386.49

8、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	84,892,717.04	26,947,444.08	57,945,272.96	99,183,146.83	12,564,898.95	86,618,247.88
库存商品	74,841,931.02	8,505,553.69	66,336,377.33	65,895,034.89	16,392,416.46	49,502,618.43
开发成本	290,966,414.42		290,966,414.42			
合计	450,701,062.48	35,452,997.77	415,248,064.71	165,078,181.72	28,957,315.41	136,120,866.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,564,898.95	16,367,771.87	5,609,137.82	10,790,388.55		26,947,444.08
库存商品	16,392,416.46		3,146,016.26	7,836,855.04		8,505,553.69
合计	28,957,315.41	16,367,771.87	8,755,154.08	18,627,243.59		35,452,997.77

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	21,245,721,537.67		21,245,721,537.67	40,000,000.00		40,000,000.00
可供出售权益工具：	30,071,149,249.04	18,368,892.67	30,052,780,356.37	394,533,014.52	15,936,523.49	378,596,491.03
按公允价值计量的	28,925,026,362.43		28,925,026,362.43			
按成本计量的	1,146,122,886.61	18,368,892.67	1,127,753,993.94	394,533,014.52	15,936,523.49	378,596,491.03
合计	51,316,870,786.71	18,368,892.67	51,298,501,894.04	434,533,014.52	15,936,523.49	418,596,491.03

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
中期票据	169,521,640.11		169,521,640.11			
企业债	4,293,874,692.70		4,293,874,692.70			
股权投资基金	500,820,000.00		500,820,000.00			
合计	4,964,216,332.81		4,964,216,332.81			

11、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				
二、本期变动	4,573,829,547.78			4,573,829,547.78
加：外购	135,810,086.50			135,810,086.50
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加	4,438,019,461.25			4,438,019,461.25
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	4,573,829,547.78			4,573,829,547.78
三、期末余额	4,573,829,547.78			4,573,829,547.78

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	214,876,790.50	556,715,341.67	6,200,626.85	20,409,241.50	798,202,000.52
2. 本期增加金额	247,477,620.91	75,138,456.56	12,537,070.28	4,591,671.51	339,744,819.26
（1）购置	620,084.15	9,335,621.87			9,955,706.02
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加	246,857,536.76	65,802,834.69	12,537,070.28	4,591,671.51	329,789,113.24

3. 本期减少金额		1,043,221.01			1,043,221.01
(1) 处置或报废		1,043,221.01			1,043,221.01
4. 期末余额	462,354,411.41	630,810,577.22	18,737,697.13	25,000,913.01	1,136,903,598.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	61,784,538.69	224,090,494.09	4,911,319.11	17,544,563.73	308,330,915.62
2. 本期增加金额	32,232,357.69	65,380,972.42	7,585,965.35	3,786,873.97	108,986,169.43
(1) 计提	3,618,642.60	16,121,961.86	355,330.85	384,014.30	20,479,949.61
(2) 合并范围增加	28,613,715.09	49,259,010.56	7,230,634.50	3,402,859.67	88,506,219.82
3. 本期减少金额		851,441.05			851,441.05
(1) 处置或报废		851,441.05			851,441.05
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	94,016,896.38	288,620,025.46	12,497,284.46	21,331,437.70	416,465,644.00
三、减值准备					
1. 期初余额	19,665,323.66	145,827,929.97	35,785.61	1,080,215.12	166,609,254.36
2. 本期增加金额		40,120,000.00			40,120,000.00
(1) 计提		40,120,000.00			40,120,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	19,665,323.66	185,947,929.97	35,785.61	1,080,215.12	206,729,254.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	348,672,191.37	156,242,621.79	6,204,627.06	2,589,260.19	513,708,700.41
2. 期初账面价值	133,426,928.15	186,796,917.61	1,253,522.13	1,784,462.65	323,261,830.54

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山西太原新建南路 127 号 A 座 18 层	13,148,446.02	已竣工结算，开发商统一办理
南京新地中心二期	31,848,661.95	已竣工结算，开发商统一办理
石家庄金正海悦天地	15,824,540.68	已竣工结算，开发商统一办理

深圳松坪村三期西区 1 栋 A 座	434, 157. 30	经济适用房购买 5 年后办理
合 计	61, 255, 805. 95	

其他说明

无

13、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
环保改造	1, 213, 216. 49		1, 213, 216. 49	1, 213, 216. 49		1, 213, 216. 49
聚丙烯自动化改造	8, 433, 643. 78		8, 433, 643. 78	7, 911, 753. 32		7, 911, 753. 32
多元碳氢制丙烯项目	4, 158, 180. 86		4, 158, 180. 86	1, 885, 813. 25		1, 885, 813. 25
蒸汽管网改造系统	736, 999. 17		736, 999. 17	415, 879. 35		415, 879. 35
江苏花都大厦	68, 714, 800. 00		68, 714, 800. 00			
其他	6, 977, 614. 89		6, 977, 614. 89			
合计	90, 234, 455. 19		90, 234, 455. 19	11, 426, 662. 41		11, 426, 662. 41

(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
环保改造		1, 213, 216. 49				1, 213, 216. 49						其他
聚丙烯自动化改造		7, 911, 753. 32	521, 890. 46			8, 433, 643. 78						其他
多元碳氢制丙烯		1, 885, 813. 25	2, 272, 367. 61			4, 158, 180. 86						其他
蒸汽管		415, 879. 35	321, 119. 84			736, 999. 17						其他

网改造系统		.35	.82			.17					
江苏花都大厦			68,714,800.00			68,714,800.00					其他
其他			6,977,614.89			6,977,614.89					其他
合计		11,426,662.41	78,807,792.78			90,234,455.19	--	--			--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	612,373,182.58	28,041,393.16			640,414,575.74
2. 本期增加金额			103,903,836.98		103,903,836.98
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			103,903,836.98		103,903,836.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	612,373,182.58	28,041,393.16	103,903,836.98		744,318,412.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	131,123,228.78	18,841,595.15			149,964,823.93
2. 本期增加金额	4,466,369.83	1,404,569.66	49,578,281.73		55,449,221.22
(1) 计提	4,466,369.83	1,404,569.66			5,870,939.49
(2) 合并范围增加			49,578,281.73		49,578,281.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	135,589,598.61	20,246,164.81	49,578,281.73		205,414,045.15
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	476,783,583.97	7,795,228.35	54,325,555.25		538,904,367.57
2. 期初账面价值	481,249,953.80	9,199,798.01			490,449,751.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

15、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
重庆平华置业有限公司		30,675,248.93		30,675,248.93
国华人寿保险股份有限公司		6,155,648,047. 60		6,155,648,047. 60
合计		6,186,323,296. 53		6,186,323,296. 53

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,130,042.08	282,510.52	202,205,713.00	50,551,428.25
内部交易未实现利润	156,822,708.96	39,205,677.24		
可抵扣亏损	121,867,480.44	30,466,870.11	74,958,115.88	18,739,528.97
合计	279,820,231.48	69,955,057.87	277,163,828.88	69,290,957.22

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		69,955,057.87		69,290,957.22
递延所得税负债		745,405,994.36		138,846,151.92

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	11,176,672.08	15,015,390.32
其他流动资产-预缴增值税	56,483,747.57	55,220,365.74
其他流动资产-预缴所得税	21,121.17	2,457,243.52
其他流动资产-地方教育发展费	13,933,758.06	
长期待摊费用	1,023,390.22	
垫缴保费	11,549,911.26	
存出保证金	600,000.00	
合计	94,788,600.36	72,692,999.58

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	111,500,000.00
保证借款		36,000,000.00
抵押+保证借款	185,000,000.00	156,000,000.00
合计	335,000,000.00	303,500,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	54,885,670.88	30,786,340.02
1年以上	16,934,703.07	28,649,712.09
合计	71,820,373.95	59,436,052.11

(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
1. 中国化学工程第六建设有限公司襄阳工程公司	5,346,023.42	款项未支付
2. 湖北昌发容器制造有限公司	2,195,120.00	款项未支付
合计	7,541,143.42	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	7,754,848.33	7,343,289.72
1年以上	81,786.13	956,058.29
合计	7,836,634.46	8,299,348.01

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,711,014.75	279,466,298.00	279,026,610.72	5,150,702.03
二、离职后福利-设定提存计划		22,215,638.15	22,105,610.82	110,027.33
三、辞退福利	80,197.53	105,673.70	105,673.70	80,197.53
四、一年内到期的其他福利		208.40	208.40	
合计	4,791,212.28	301,787,818.25	301,238,103.64	5,340,926.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,830,335.27	251,189,910.16	251,339,830.95	3,680,414.48
2、职工福利费		2,916,421.14	2,916,421.14	
3、社会保险费		10,617,823.55	10,548,539.14	69,284.41
其中：医疗保险费		9,249,539.74	9,227,462.24	22,077.50
工伤保险费		627,573.83	610,440.93	17,132.90
生育保险费		740,709.98	710,635.97	30,074.01
4、住房公积金	205,488.00	9,435,923.63	9,132,963.09	508,448.54
5、工会经费和职工教育经费	675,191.48	4,210,575.60	4,025,865.44	859,901.64
8、其他		1,095,643.92	1,062,990.96	32,652.96
合计	4,711,014.75	279,466,298.00	279,026,610.72	5,150,702.03

(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		20,797,857.27	20,740,580.08	57,277.19
2、失业保险费		1,417,780.88	1,365,030.74	52,750.14
合计		22,215,638.15	22,105,610.82	110,027.33

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,230,750.29	
营业税	12,759.15	27,403.56
企业所得税	3,859,054.48	
个人所得税	3,466,736.64	150,336.40
城市维护建设税	337,195.50	148,745.04
房产税	3,683,440.43	177,517.81
土地使用税	1,122,393.51	1,470,181.97
教育费附加	119,777.97	64,526.61
其他税费	762,152.33	103,276.45
合计	15,594,260.30	2,141,987.84

其他说明：

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	30,829,229.19	
合计	30,829,229.19	

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

24、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
专项应付款项	8,171,986.17	6,791,986.17
保证金及押金	59,459,605.09	948,840.57
往来款项	2,173,787.87	5,489,929.46
应付个人款项	700,356.21	785,039.03
应付交易款	54,136,986.30	

其他	50,202,225.52	7,852,853.81
合计	174,844,947.16	21,868,649.04

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		42,000,000.00
合计		42,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安盛天平财产保险股份有限公司	90,000,000.00	
中国太平洋人寿保险股份有限公司	90,000,000.00	
华安财产保险股份有限公司	40,000,000.00	
温州银行股份有限公司上海分行	230,000,000.00	
合计	450,000,000.00	

27、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	17,614,857.15		743,857.14	16,871,000.01	收到的政府补助
合计	17,614,857.15		743,857.14	16,871,000.01	--

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
黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目	13,614,857.15		618,857.14		12,996,000.01	与资产相关

年产 20 万吨碳四 烯烃催化裂解制 丙烯工程项目	4,000,000.00		125,000.00		3,875,000.00	与资产相关
合计	17,614,857.15		743,857.14		16,871,000.01	--

其他说明：

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保险保障基金	30,890,264.72	
应付利息	8,174,851.77	
一年内到期的非流动负债	48,000,000.00	12,000,000.00
合计	87,065,116.49	12,000,000.00

其他说明：

29、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	1,353,589,866.00	2,905,604,700.00				2,905,604,700.00	4,259,194,566.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,322,977.99	6,887,529,633.00	309,200,745.90	6,593,651,865.09
其他资本公积	14,618,654.58			
合计	29,941,632.57	6,887,529,633.00	309,200,745.90	6,608,270,519.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	43,394,839.36	763,340,024.85			763,340,024.85		806,734,864.21
其中：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	43,394,839.36	763,340,024.85			763,340,024.85		806,734,864.21
其他综合收益合计	43,394,839.36	763,340,024.85			763,340,024.85		806,734,864.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,984,590.91	1,154,311.90	2,330,596.41	17,808,306.40
合计	18,984,590.91	1,154,311.90	2,330,596.41	17,808,306.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、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	109,172,332.57			109,172,332.57
合计	109,172,332.57			109,172,332.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	184,583,703.08	
调整后期初未分配利润	184,583,703.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	830,246,629.64	
应付普通股股利	40,607,586.91	
期末未分配利润	974,222,745.81	

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。

35、营业收入和营业成本

(一) 营业收入

1、保险业务收入

(1) 本公司保险业务收入按险种划分明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
寿险	2,545,789,178.13	
健康险	84,288,851.66	
意外险	16,967,605.11	
合 计	2,647,045,634.90	

(2) 本公司保险业务收入按销售方式划分明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
银行邮政代理	2,095,976,220.03	
个人代理	200,151,123.43	
公司直销	147,883,207.57	
保险专业代理	215,315,186.54	
其他兼业代理	-12,280,102.67	
合 计	2,647,045,634.90	

2、医药化工业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、主营业务收入小计	247,657,630.88	294,888,891.06
其中: 化工	80,979,456.86	146,456,219.51
医药	166,678,174.02	148,432,671.55
合 计	247,657,630.88	294,888,891.06

3、其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
保单初始费用	8,222,223.11	
利息收入	103,743,253.31	
租赁收入	23,477,668.94	
其他	31,509,438.87	
合 计	166,952,584.23	

(二) 营业成本

1、保险业务成本

(1) 赔付支出

项 目	本期发生额	上期发生额
赔款支出	7,155,138.02	
死伤医疗给付	18,056,256.84	
满期给付	400,399,038.05	
年金给付	65,793,414.58	
合 计	491,403,847.49	

(2) 提取未到期责任准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
原保险合同	-2,743,469.83	
再保险合同	1,210,273.10	
净 额	-1,533,196.73	

(3) 提取保险责任准备金

① 提取保险责任准备金按保险合同列示如下

项 目	本期发生额	上期发生额
提取未决赔款准备金	8,148,463.06	
提取寿险责任准备金	1,559,491,921.10	
提取长期健康险责任准备金	11,708,095.51	
合 计	1,579,348,479.67	

② 提取保险合同未决赔款准备金按构成内容列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
已发生已报案未决赔款准备金	-4,434,145.58	
已发生未报案未决赔款准备金	12,466,808.83	
理赔费用准备金	115,799.81	
合 计	8,148,463.06	

(4) 摊回保险责任准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
摊回未决赔款准备金	-5,321,080.18	
摊回寿险责任准备金	10,608,574.58	
摊回长期健康险责任准备金	269,539.01	
合 计	5,557,033.41	

(5) 再保险业务

本公司分出保费、摊回赔付支出及摊回分保费用列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
分出保费	13,738,420.05	
摊回赔付支出	9,009,070.86	
摊回分保费用	3,535,846.99	

(6) 保单红利支出

保单红利支出为对有效保单计提的, 应归属于分红保险业务客户的已宣告红利。

2、医药化工业务成本

项 目	本期发生额	上期发生额

一、主营业务成本小计	218,602,503.64	285,381,992.91
其中：化工	93,674,427.44	158,400,860.95
医药	124,928,076.20	126,981,131.96
合 计	218,602,503.64	285,381,992.91
3、其他业务成本		
项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,827,700.96	
非风险保单相关支出	584,267,451.46	
其他	3,152,351.11	
合 计	599,247,503.53	

36、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	-152,421.74	20,795.33
城市维护建设税	645,902.43	624,596.08
教育费附加	364,086.51	269,329.99
地方教育费附加	126,714.90	179,553.34
其他	3,878,033.72	4,155.92
合计	4,862,315.82	1,098,430.66

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬成本	159,287,259.25	8,390,155.80
业务推广费	78,227,652.89	3,888,559.16
租赁及物业管理费	18,281,077.52	
差旅、会议及车船费	39,030,256.61	549,426.30
中介服务费	6,953,765.53	
折旧与摊销	19,361,045.53	7,756,116.05
邮电印刷费	10,017,674.63	
办公及公杂费	18,316,525.36	300,483.47
提取保险保障基金	5,898,031.78	

银行结算费	741,631.69	
上交管理费	5,620,189.63	
税费	5,948,660.91	5,528,349.22
技术服务费	36,790,530.88	
修理费	1,089,624.76	182,792.86
业务招待费	743,241.46	
水电费	297,199.36	234,197.43
新产品技术开发费	3,216,010.21	3,089,173.69
停工损失	8,687,492.25	
运输费	2,238,053.16	2,487,446.07
聘请中介机构费	1,620,648.05	1,053,316.86
其他	5,876,428.80	2,208,204.35
合计	428,243,000.26	35,668,221.26

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	916,158.10	377,332.30
二、存货跌价损失	16,669,249.89	7,505,187.08
三、可供出售金融资产减值损失	2,432,369.18	
七、固定资产减值损失	40,120,000.00	
合计	60,137,777.17	7,882,519.38

其他说明：

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出资本保证金	9,031,965.67	
定期存款	42,546,477.49	
买入返售金融资产	7,760,281.66	
可供出售金融资产	1,532,199,043.92	
持有至到期投资	228,074,417.82	
贷款及应收款项	445,548,042.00	
权益法核算的长期股权投资收益	479,783,106.36	10,926,069.63

处置长期股权投资产生的投资收益		-101,813.49
合计	2,744,943,334.92	10,824,256.14

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计			3,788.80
其中：固定资产处置利得	3,788.80	21,589.76	3,788.80
政府补助	1,233,739.77	1,970,857.14	1,233,739.77
其他	49,913.41	550.00	49,913.41
合计	1,287,441.98	1,992,996.90	1,287,441.98

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
黄姜清洁生 产及污水处 理一体化技 术应用项目 专项补助		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）	否	否	618,857.14	618,857.14	与资产相关
年产 20 万吨 碳四烯烃催 化裂解制丙 烯工程项目 补助		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）	否	否	125,000.00	500,000.00	与资产相关
2015 年中央 外贸发展 专项资金项 目		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）	否	否	125,000.00		与收益相关
中小企业国		补助	因从事国家	否	否	27,092.63	20,000.00	与收益相关

际市场开拓 资金补助			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)					
稳岗补贴		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)	否	否		50,000.00	与收益相关
发明专利授 权奖励款		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
考察补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
信保补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		260,000.00	与收益相关
优秀人才培养 工程资助		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否			
CPHI 德国原 料会展补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
创新基金		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		460,000.00	与收益相关
出口信用保 险财政补贴		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	否	否		30,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
其他补贴		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)	否	否	337,790.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,233,739.77	1,970,857.14	--

其他说明:

41、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中: 固定资产处置损失	146,406.40	67,103.45	146,406.40
盘亏损失	265.00		265.00
其他	48,138.44	63,408.98	48,138.44
合计	194,809.84	130,512.43	194,809.84

其他说明:

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,052,201.47	4,272,427.58
递延所得税费用	-66,381,610.95	-4,451,528.77
合计	-58,329,409.48	-179,101.19

(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	1,142,124,626.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	285,531,156.60

非应税收入的影响	-2,744,943,334.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,202,168.01
	1,257,755,974.42
所得税费用	-58,329,409.48

其他说明

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,200,454,035.89	-36,125,283.77
加：资产减值准备	60,137,777.17	7,882,519.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,552,990.92	23,481,448.84
无形资产摊销	11,900,536.17	6,158,561.42
长期待摊费用摊销	1,941,552.90	
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）	38,585.92	45,513.69
财务费用（收益以“-”号填列）	31,001,786.16	13,823,221.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,744,943,334.92	10,824,256.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-664,100.65	-4,451,528.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	606,559,842.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,839,216.02	-5,592,090.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,544,772,081.52	12,429,229.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,978,176,254.62	-37,443,841.79
经营活动产生的现金流量净额	-4,220,585,285.08	-8,967,994.34
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	15,845,795,481.31	100,660,381.66

减：现金的期初余额	55,135,042.66	38,936,958.28
现金及现金等价物净增加额	15,790,660,438.65	61,723,423.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		7,236,590,600.00
其中：		--
其中：国华人寿保险股份有限公司		7,236,590,600.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		24,466,905,749.66
其中：		--
其中：国华人寿保险股份有限公司		24,466,905,749.66
其中：		--
取得子公司支付的现金净额		-17,230,315,149.66

其他说明：

注：在合并现金流量表中将“取得子公司支付的现金净额”重分类至“收到其他与投资活动有关的现金”列示。

(3) 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	15,845,795,481.31	55,135,042.66
其中：库存现金	44,277.27	81,926.40
可随时用于支付的银行存款	15,750,109,003.90	50,500,761.76
可随时用于支付的其他货币资金	94,550,107.48	4,552,354.50
三、期末现金及现金等价物余额	15,845,795,481.31	55,135,042.66

其他说明：

44、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
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	125,801,490.49	用于抵押借款
土地使用权	430,202,683.55	用于抵押借款
合计	556,004,174.04	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
国华人寿保险股份有限公司	2016年03月16日	7,236,590,600.00	43.86%	购买	2016年03月16日	保监会批准日		

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	国华人寿保险股份有限公司
--现金	7,236,590,600.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	1,178,409,370.93
合并成本合计	8,414,999,970.93
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,259,351,923.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,155,648,047.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	国华人寿保险股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	24,466,905,749.66	24,466,905,749.66
应收款项	5,114,477,869.31	5,114,477,869.31
存货	277,269,254.74	277,269,254.74
固定资产	242,341,527.53	206,665,004.34
无形资产	54,808,952.65	54,808,952.65
投资性房地产	4,524,815,119.85	4,524,815,119.85
保户质押贷款	259,077,485.49	259,077,485.49
贷款及应收款项	17,796,882,490.00	17,796,882,490.00
定期存款	6,220,285,384.49	6,220,285,384.49
可供出售金融资产	36,522,370,659.23	36,522,370,659.23
持有至到期投资	3,638,835,398.14	3,638,835,398.14
存出资本保证金	560,000,000.00	560,000,000.00
商誉	30,675,248.94	30,675,248.94
独立账户资产	1,800,872,840.03	1,800,872,840.03
递延所得税资产	72,711,895.85	72,711,895.85
递延所得税资产	20,823,711.67	20,823,711.67
合计	101,677,818,855.06	101,642,142,331.87
应付债券	450,000,000.00	450,000,000.00
应付款项	6,081,043,623.99	6,081,043,623.99
保户储金及投资款	41,990,124,664.32	41,990,124,664.32
未到期责任准备金	28,588,739.49	28,588,739.49
未决赔款准备金	57,136,105.76	57,136,105.76
寿险责任准备金	46,323,585,406.16	46,323,585,406.16
长期健康险责任准备金	35,848,952.24	35,848,952.24
独立账户负债	1,800,872,840.03	1,800,872,840.03
递延所得税负债	317,207,204.06	317,207,204.06
其他负债	106,233,400.99	106,233,400.99
合计	97,190,640,937.04	97,190,640,937.04
净资产	4,478,258,787.22	4,451,501,394.83
减：少数股东权益	48,156,976.77	48,156,976.77
取得的净资产	4,430,101,810.45	4,403,344,418.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
国华人寿保险股份有限公司	314,593,598.80	1,178,409,370.93	863,815,772.13	按照重大资产重组确定的公允价值计算	-353,461,218.59

其他说明：

无

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

无

(6) 其他说明

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	
湖北百科亨迪药业有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医药生产企业	100.00%		投资设立
荆门和程贸易有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	商贸企业	100.00%		投资设立
湖北百科皂素有限公司	湖北省郧西县	湖北省郧西县	医药生产企业		100.00%	同一控制下企业合并
湖北百科医药商	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商贸企业		100.00%	同一控制下企业

贸有限责任公司						合并
武汉百科药物开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	医药生产企业		100.00%	同一控制下企业合并
湖北百科格莱制药有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医药生产企业		50.00%	投资设立
荆门天睿投资有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	投资企业	100.00%		投资设立
荆门天励投资有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	投资企业	100.00%		投资设立
荆门天茂化工有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	化工生产企业	100.00%		投资设立
国华人寿保险股份有限公司	上海市	上海市	金融保险企业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国华人寿保险股份有限公司	49.00%	370,207,406.25		47,710,634.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国华人寿保险股份有限公司			10,220,036.05			9,103,424.12						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国华人寿保险股份有限公司	506,358.65	74,075.81	171,167.18	-422,727.69				

其他说明：

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

其他说明：

无

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

1、未纳入合并报表范围的结构化主体主要是股权投资基金，收益方式为固定收益的为500,820,000.00元，收益方式为浮动收益的为685,589,872.09元，共计1,186,409,872.09元。本公司对上述股权投资基金没有实际控制权，未纳入合并财务报表范围。

2、与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	账面价值	最大损失敞口
	2016年1-6月份	2016年1-6月份
固定收益类	500,820,000.00	500,820,000.00
浮动收益类	685,589,872.09	685,589,872.09
合计	1,186,409,872.09	1,186,409,872.09

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新理益集团有限公司	刘益谦	上海	投资管理	340,000.00%	42.92%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、关联交易情况

(1) 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
新理益集团有限公司	上海环球金融中心 70 层	3,055,050.00	

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

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新理益集团有限公司	50,000,000.00	2013年03月25日	2018年03月25日	是

新理益集团有限公司	88,000,000.00	2013年05月23日	2016年05月22日	否
新理益集团有限公司	120,000,000.00	2015年04月14日	2017年04月14日	否
新理益集团有限公司	145,000,000.00	2015年08月13日	2017年07月13日	否

关联担保情况说明

十一、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

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

项 目	期末余额
1年以内	41,463,167.90
1至2年以内	44,215,482.97
2至3年以内	33,898,316.62
3年以上	37,876,871.29
合 计	157,453,838.78

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

鉴于保险业务的业务性质，本公司在开展正常业务时，会涉及各种估计、或有事项及法律诉讼，包括在诉讼中作为原告与被告及在仲裁中作为申请人与被申请人。上述纠纷产生的不利影响主要包括对保单提出的索赔。本公司已对可能发生的损失计提准备，包括当管理层参考律师意见并能对上述诉讼结果做出合理估计后，对保单等索赔计提的准备。对于无法合理预计结果或管理层认为败诉可能性极小的未决诉讼或可能的违约，不计提相关准备。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司按照产品及服务类型分为保险业务板块、医药化工业务板块。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	保险业务板块	医药化工板块	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	2,801,397,721.55	247,657,630.88		3,049,055,352.43
二、主营业务成本	3,831,304,962.42	218,602,503.64		4,049,907,466.06
三、投资收益	2,744,943,334.92			2,744,943,334.92
四、资产减值损失	60,137,777.17			60,137,777.17
五、折旧费和摊销费	12,289,707.34	7,071,338.19		19,361,045.53
六、利润总额	743,797,470.66	-213,498,910.69	611,826,066.44	1,142,124,626.41
七、所得税费用	2,939,697.40	-61,269,106.88		-58,329,409.48
八、净利润	740,857,773.26	-152,229,803.81	611,826,066.44	1,200,454,035.89
九、资产总额	102,200,360,503.71	12,620,952,970.25	-4,901,241,655.77	109,920,071,818.19
十、负债总额	91,034,241,212.24	817,588,331.78	-267,514,888.33	91,584,314,655.69

(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

无

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	60,229,879.57	100.00%			60,229,879.57					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						259,200.00	100.00%	259,200.00	100.00%	0.00
合计	60,229,879.57	100.00%			60,229,879.57	259,200.00	100.00%	259,200.00	100.00%	

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			
5年以上		259,200.00	100.00%
合计		259,200.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
应收子公司款项	60,229,879.57		1年以内		合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
合计	60,229,879.57				

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	205,241,654.27	96.44%			205,241,654.27	230,537,891.91	91.05%	12,000,000.00	5.21%	218,537,891.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	188,630.62	0.09%	91,444.25	48.48%	97,186.37	9,308,615.82	3.68%	3,472,017.36	37.30%	5,836,598.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,380,501.08	3.47%			7,380,501.08	13,348,408.63	5.27%	3,960,000.00	29.67%	9,388,408.63
合计	212,810,785.97	100.00%	91,444.25	0.04%	212,719,341.72	253,194,916.36	100.00%	19,432,017.36	7.67%	233,762,899.00

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	205,241,654.27			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
合计	205,241,654.27		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	94,522.03	2,835.66	3.00%
1 至 2 年			10.00%

2至3年			20.00%
4至5年	11,000.00	5,500.00	50.00%
5年以上	83,108.59	83,108.59	100.00%
合计	188,630.62	91,444.25	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		2,882,400.00
预付设备款		15,960,000.00
备用金	188,630.62	771,014.49
往来款	212,622,155.35	233,153,000.76
其他		428,501.11
合计	212,810,785.97	253,194,916.36

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
荆门天励投资有限公司	往来款	88,098,154.86	1年以内/1-3年	41.40%	
荆门天睿投资有限公司	往来款	76,251,190.86	1年以内/1-3年	35.83%	
荆门天茂化工有限公司	往来款	26,781,087.73	1年以内	12.58%	
湖北百科亨迪药业有限公司	往来款	14,111,220.82	2年以内	6.63%	
荆门和程贸易有限公司	往来款	7,380,501.08	1年以内/1-2年	3.47%	
合计	--	212,622,155.35	--	99.91%	

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	10,815,833,254.13		10,815,833,254.13	1,136,480,534.10		1,136,480,534.10
合计	10,815,833,254.13		10,815,833,254.13	1,136,480,534.10		1,136,480,534.10

(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
湖北百科亨迪药业有限公司	200,457,330.17	68,947,310.05		269,404,640.22		
荆门和程贸易有限公司	174,002,100.00	3,010,723.83		177,012,823.83		
荆门天睿投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荆门天励投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荆门天茂化工有限公司		248,231,591.28		248,231,591.28		
国华人寿保险股份有限公司	742,021,103.93	9,359,163,094.87		10,101,184,198.80		
合计	1,136,480,534.10	9,679,352,720.03		10,815,833,254.13		

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	160,687,096.78	172,493,484.12	273,556,752.92	302,906,513.88
合计	160,687,096.78	172,493,484.12	273,556,752.92	302,906,513.88

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
权益法核算的长期股权投资收益	-73,966,286.54	
处置长期股权投资产生的投资收益		-101,813.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,971,418.58	10,926,069.63
合计	-70,994,867.96	10,824,256.14

6、其他

无

十五、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	-142,617.60	
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）	1,233,739.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,509.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	482,754,524.94	根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在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损益。按照该规定 2016 年 3 月 16 日我公司之前持有的国华人寿 7.14% 的股权按公允价值重新计量，其与账面价值之间的差额为 4.8 亿元。
减：所得税影响额	-273,158.04	
少数股东权益影响额	-152,813.41	
合计	484,273,128.53	--

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	8.05%	0.22	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.09	0.08

第十节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 2 、 公司董事长亲笔签名并加盖公司董事会公章的半年度报告原件。
- 3、 报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

天茂实业集团股份有限公司董事会

法定代表人：刘益谦

2016年8月29日