

南京海辰药业股份有限公司

财务报表审阅报告

天衡专字（2016）01443 号



0000201611002204

报告文号：天衡专字[2016]01443号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审 阅 报 告

天衡专字（2016）01443 号

南京海辰药业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的南京海辰药业股份有限公司（以下简称海辰药业）财务报表，包括 2016 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、非经常性损益明细表。这些财务报表的编制是海辰药业管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 —— 财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《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（2008）》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果、现金流量和非经常性损益。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

夏先锋



中国注册会计师：

陈笑春



合并资产负债表

2016年9月30日

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

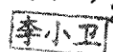
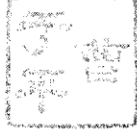
单位：人民币元

	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		17,618,352.35	44,001,362.88
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		2,576,653.74	5,757,263.99
应收账款		23,731,023.54	16,124,114.54
预付款项		4,064,997.33	2,694,444.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		544,802.80	279,240.00
买入返售金融资产			
存货		48,361,764.51	39,502,882.44
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		645,561.97	871.79
流动资产合计		97,543,156.24	108,360,180.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		150,287,161.01	112,626,151.86
在建工程		42,726,006.42	65,008,217.83
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		24,253,776.89	24,730,502.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,701,292.91	4,603,717.87
其他非流动资产		21,104,235.26	7,299,109.83
非流动资产合计		243,072,472.49	214,267,699.69
资产总计		340,615,628.73	322,627,880.28

公司法定代表人：曹王平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：李小卫



合并资产负债表（续）

2016年9月30日

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		42,400,000.00	37,700,000.00
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			
应付账款		13,436,984.36	16,119,140.16
预收款项		1,825,600.34	8,360,518.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,820.00	2,528,000.00
应交税费		5,961,267.26	7,234,965.86
应付利息		50,633.69	62,202.23
应付股利			
其他应付款		3,390,771.27	2,954,460.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,865,471.67	2,981,460.85
流动负债合计		68,932,548.59	77,940,747.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,610,000.00	9,610,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,610,000.00	9,610,000.00
负债合计		78,542,548.59	87,550,747.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		72,646,762.38	72,646,762.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,940,888.00	10,940,888.00
一般风险准备			
未分配利润		118,485,429.76	91,489,482.47
归属于母公司所有者权益合计		262,073,080.14	235,077,132.85
少数股东权益			
所有者权益合计		262,073,080.14	235,077,132.85
负债和所有者权益总计		340,615,628.73	322,627,880.28

公司法定代表人：曹子平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：李小卫



合并利润表

2016年1-9月

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

单位：人民币元

项	注释	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		194,208,762.29	153,219,402.33
其中：营业收入		194,208,762.29	153,219,402.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		158,638,437.12	125,912,485.83
其中：营业成本		65,302,087.93	61,546,708.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,529,564.35	1,889,872.20
销售费用		59,932,758.28	38,540,251.35
管理费用		28,963,558.42	22,990,283.25
财务费用		1,453,448.81	1,284,186.02
资产减值损失		457,019.33	-338,815.81
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）		35,570,325.17	27,306,916.50
加：营业外收入		926,828.74	608,532.58
其中：非流动资产处置利得		4,545.82	271.84
减：营业外支出		464,564.79	249,658.01
其中：非流动资产处置损失		18,646.47	149,657.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,032,589.12	27,665,791.07
减：所得税费用		4,836,641.83	4,253,329.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,195,947.29	23,412,461.35
归属于母公司所有者的净利润		31,195,947.29	23,412,461.35
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,195,947.29	23,412,461.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,195,947.29	23,412,461.35
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.52	0.37
（二）稀释每股收益			

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。

公司法定代表人：曹平



主管会计工作负责人：刘清华

刘清华

会计机构负责人：李小平

李小平



合并现金流量表

2016年1-9月

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,673,565.47	149,776,012.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,403,455.68	1,468,584.65
经营活动现金流入小计		186,077,021.15	151,244,597.47
购买商品、接受劳务支付的现金		49,838,608.69	36,073,713.58
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		29,270,590.14	25,368,151.96
支付的各项税费		30,731,812.27	24,729,142.39
支付其他与经营活动有关的现金		66,170,443.09	45,392,462.85
经营活动现金流出小计		176,011,454.19	131,563,470.78
经营活动产生的现金流量净额		10,065,566.96	19,681,126.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		567.44	69,165.71
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		567.44	69,165.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,349,193.32	26,175,613.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,444,564.22
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,349,193.32	27,620,178.16
投资活动产生的现金流量净额		-35,348,625.88	-27,551,012.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		42,400,000.00	37,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,400,000.00	37,700,000.00
偿还债务支付的现金		37,700,000.00	39,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,801,207.41	7,088,570.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,501,207.41	46,788,570.97
筹资活动产生的现金流量净额		-1,101,207.41	-9,088,570.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		548.84	31,052.88
五、现金及现金等价物净增加额		-26,383,717.49	16,989,509.61
加：期初现金及现金等价物余额		43,693,109.97	29,293,559.69
六、期末现金及现金等价物余额		17,309,392.48	12,304,050.08

公司法定代表人：曹于平



主管会计工作负责人：刘清华

刘清华

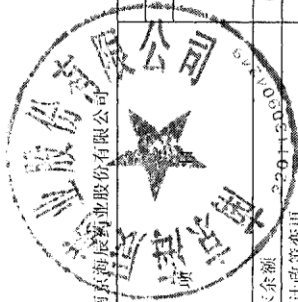
会计机构负责人：李小华

李小华

合并所有者权益变动表

2016年1-9月

单位：人民币元



编制单位：南海制药股份有限公司

	本期金额									
	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
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	60,000,000.00				72,646,762.38				10,940,888.00	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	60,000,000.00				72,646,762.38				10,940,888.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00				72,646,762.38				10,940,888.00	
少数股东权益										
其他										
未分配利润										
所有者权益合计										

公司法定代表人：曹子平

主管会计工作负责人：刘清华

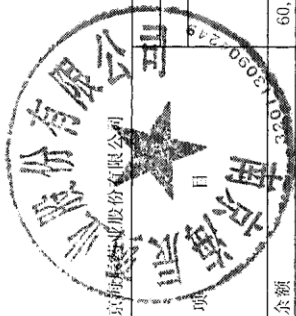
会计机构负责人：李小卫

李-2

刘清华

曹子平

李小卫



合并所有者权益变动表（续）

2016年1-9月

单位：人民币元

上年同期金额													
归属于母公司所有者权益													
项 目	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	其他	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	60,000,000.00			72,646,762.38				6,794,878.14		60,706,532.14			200,148,172.66
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	60,000,000.00			72,646,762.38				6,794,878.14		60,706,532.14			200,148,172.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										18,012,461.35			18,012,461.35
（一）综合收益总额										23,412,461.35			23,412,461.35
（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										-5,400,000.00			-5,400,000.00
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配										-5,400,000.00			-5,400,000.00
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00			72,646,762.38				6,794,878.14		78,718,993.49			218,160,634.01

法定代表人：曹于平

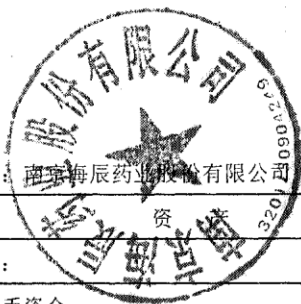
主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：李大卫

曹于平

刘清华

李大卫



资产负债表

2016年9月30日

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		15,979,358.85	43,377,028.28
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		2,576,653.74	5,757,263.99
应收账款		23,731,023.54	16,124,114.54
预付款项		4,049,997.33	2,679,444.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		25,586,090.16	5,544,527.36
存货		48,304,630.33	39,445,748.26
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		120,227,753.95	112,928,127.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,613,086.31	25,613,086.31
投资性房地产			
固定资产		148,609,194.02	110,817,680.92
在建工程		24,860,791.44	58,879,738.56
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		10,513,235.94	10,724,644.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,977,543.15	2,008,295.34
其他非流动资产		9,577,545.26	2,646,819.83
非流动资产合计		221,151,396.12	210,690,265.01
资产总计		341,379,150.07	323,618,392.39

公司法定代表人：曹于平



主管会计工作负责人：刘清华



会计机构负责人：李小卫



资产负债表（续）

2016年9月30日

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

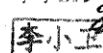
单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		42,400,000.00	37,700,000.00
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			
应付账款		12,803,746.96	16,078,664.76
预收款项		1,825,600.34	8,360,518.33
应付职工薪酬			2,527,350.00
应交税费		5,942,998.19	7,218,093.87
应付利息		50,633.69	62,202.23
应付股利			
其他应付款		2,670,771.27	2,424,460.00
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		1,865,471.67	2,981,460.85
流动负债合计		67,559,222.12	77,352,750.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,610,000.00	9,610,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,610,000.00	9,610,000.00
负债合计		77,169,222.12	86,962,750.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		72,646,762.38	72,646,762.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,940,888.00	10,910,888.00
未分配利润		120,622,277.57	93,067,991.97
所有者权益（或股东权益）合计		264,209,927.95	236,655,642.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		341,379,150.07	323,618,392.39

公司法定代表人：曹子平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：李小红





利润表

2016年1-9月

编制单位：南京医药股份有限公司

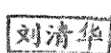
单位：人民币元

项	注释	本期金额	上年同期金额
一、营业收入		193,971,839.22	152,345,312.43
减：营业成本		65,062,308.12	60,982,935.67
营业税金及附加		2,529,564.35	1,875,045.58
销售费用		59,932,758.28	38,540,251.35
管理费用		28,294,407.65	22,312,369.71
财务费用		1,452,772.88	1,282,378.67
资产减值损失		451,019.33	-328,190.81
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,249,008.61	27,680,522.26
加：营业外收入		926,474.89	557,533.19
其中：非流动资产处置利得		4,191.97	271.84
减：营业外支出		456,228.84	249,657.01
其中：非流动资产处置损失		18,646.47	149,657.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,719,254.66	27,988,398.44
减：所得税费用		4,964,969.06	3,751,614.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,754,285.60	24,236,784.21
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		31,754,285.60	24,236,784.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：曹于平



主管会计工作负责人：刘清华



会计机构负责人：李大卫





现金流量表

2016年1-9月

编制单位：南京梅辰药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,396,305.32	148,471,381.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,209,848.01	905,155.11
经营活动现金流入小计		185,606,153.33	149,376,536.89
购买商品、接受劳务支付的现金		48,929,095.25	36,227,135.56
支付给职工以及为职工支付的现金		29,092,106.02	25,172,294.31
支付的各项税费		30,674,761.44	24,534,154.26
支付其他与经营活动有关的现金		83,711,586.74	47,669,972.61
经营活动现金流出小计		192,407,549.45	133,603,556.77
经营活动产生的现金流量净额		-6,801,396.12	15,772,980.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213.59	29,165.71
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		213.59	29,165.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,495,828.33	22,217,976.52
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,444,564.22
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,495,828.33	23,662,540.74
投资活动产生的现金流量净额		-19,495,614.74	-23,633,375.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,400,000.00	37,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,400,000.00	37,700,000.00
偿还债务支付的现金		37,700,000.00	39,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,801,207.41	7,088,570.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,501,207.41	46,788,570.97
筹资活动产生的现金流量净额		-1,101,207.41	-9,088,570.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		548.84	-31,052.88
五、现金及现金等价物净增加额		-27,397,669.43	-16,980,018.76
加：期初现金及现金等价物余额		43,377,028.28	28,484,454.13
六、期末现金及现金等价物余额		15,979,358.85	11,504,435.37

公司法定代表人：曹子平



主管会计工作负责人：刘清华

刘清华

会计机构负责人：李小卫

李小卫

所有者权益变动表

2016年1-9月

单位：人民币元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期金额			未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	60,000,000.00				72,646,762.38				10,940,888.00	93,067,991.97	236,655,642.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				72,646,762.38				10,940,888.00	93,067,991.97	236,655,642.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
四、本期末余额	60,000,000.00				72,646,762.38				10,940,888.00	120,622,277.57	264,209,927.95

公司法定代表人：曹于平

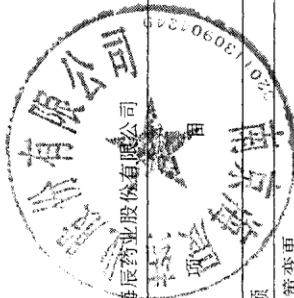
主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：李卫

李卫

刘清华

曹于平



所有者权益变动表 (续)

2016年1-9月

单位: 人民币元

编制单位: 南京海辰药业股份有限公司

	上年同期金额										
	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、上年年末余额	60,000,000.00				72,646,762.38				6,794,878.14	61,153,903.22	200,595,543.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				72,646,762.38				6,794,878.14	61,153,903.22	200,595,543.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积										-5,400,000.00	-5,400,000.00
2、对所有者（或股东）的分配										-5,400,000.00	-5,400,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
四、本期期末余额	60,000,000.00				72,646,762.38				6,794,878.14	79,990,687.43	219,432,327.95

公司法定代表人: 曹子平

主管会计工作负责人: 刘清华

会计机构负责人: 李小二

曹子平
李小二

非经常性损益明细表

2016年1-9月

单位：人民币元		
项 目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益	-14,100.65	-149,385.17
越权审批，或无审批批准，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	855,907.95	519,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-379,543.35	-10,740.26
其他非经常性损益项目		
税前合计	462,263.95	358,874.57
减：所得税影响金额	94,147.38	58,931.28
减：少数股东损益影响金额		
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	368,116.57	299,943.29

公司法定代表人：

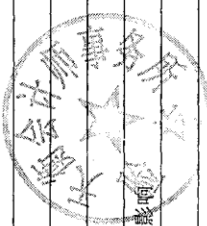
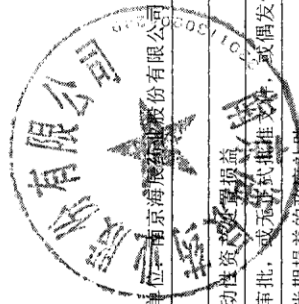
郭子平

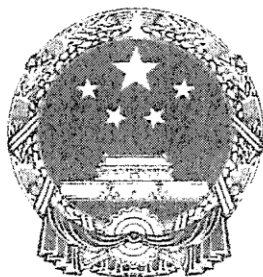
主管会计工作负责人：

刘清华

会计机构负责人：

李小卫





营业执照

(副本)

编号 320000000201504200093

注册号 3200000000111069 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

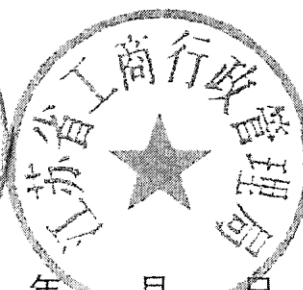
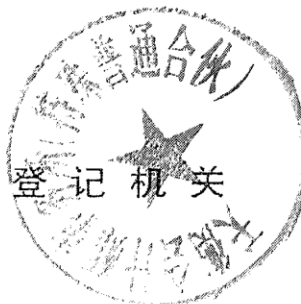
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 尉建明 汤加全 虞丽新 郭洪 骆亮 宋明晖 吴梅生 谈建忠 陆以平 陈惠珍

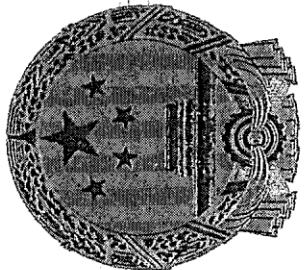
成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



2015年04月20日

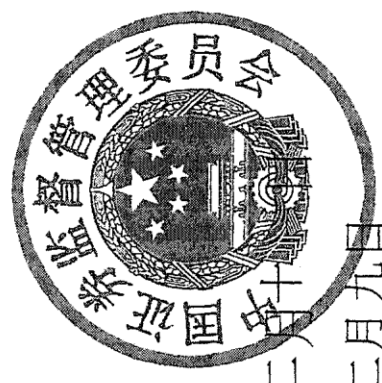
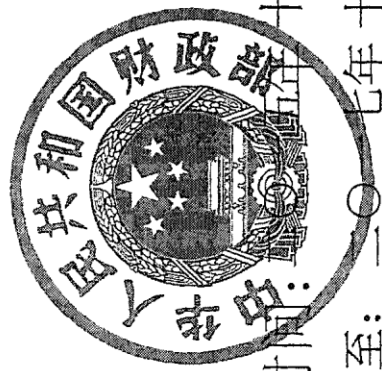
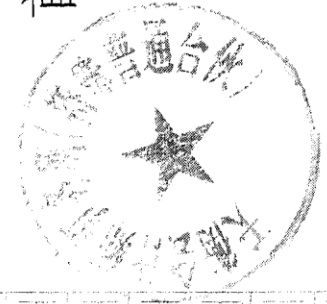


证书序号: 000430

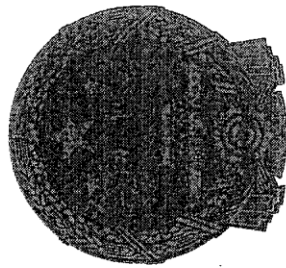
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40 发证时间: 二〇一七年十二月九日
证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：苏财会[2013]49号

批准设立日期：2013-02-28

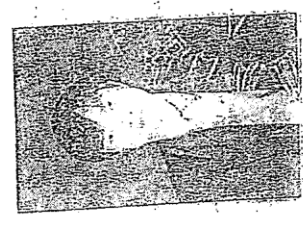
发证机关：



中华人民共和国财政部制



姓名 夏先锋
性别 男
出生日期 1976-12-01
工作单位 天衡会计师事务所有限公司
身份证号 360402197612014376
Identity card No.

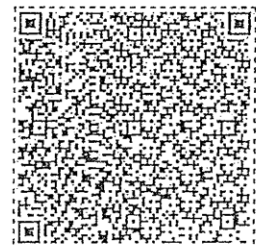


年度检验登记
Annual Renewal Registration

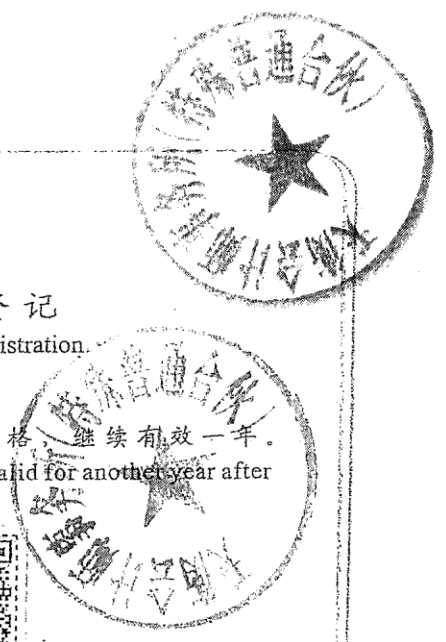
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



夏先锋(320000100049)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



年 月 日
/ /



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

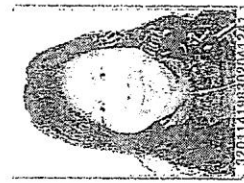
Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

32000014788

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015 01 30

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d