



楚天科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人唐岳、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人(会计主管人员)肖云红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度财务报告已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	23
第五节 股份变动及股东情况.....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	96

释义

释义项	指	释义内容
楚天科技、公司、本公司	指	楚天科技股份有限公司
楚天投资	指	长沙楚天投资有限公司
保荐机构	指	宏源证券股份有限公司
会计事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	楚天科技股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	楚天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
新版 GMP	指	卫生部发布的《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，区别于 1998 年版药品 GMP，新版药品 GMP 自 2011 年 3 月 1 日起正式施行
FDA	指	Food and Drug Administration 的简称，指美国食品和药物管理局
WHO	指	World Health Organization 的简称，指世界卫生组织
安瓿瓶	指	拉丁文 ampulla 的译音，一种可熔封的硬质玻璃容器，用以盛装小容量注射药品，常用的有直颈和曲颈两种
安瓿瓶联动线	指	安瓿瓶洗、烘、灌、封联动生产线，一般由安瓿超声波清洗机、隧道式灭菌干燥机、安瓿灌封机等组成
西林瓶、抗生素瓶	指	一种用胶塞封口的小瓶子，一般为玻璃材质，瓶颈部较细，瓶颈以下粗细一致，瓶口略粗于瓶颈，略细于瓶身。一般用做盛装小容量注射药品（水针剂、粉针剂、冻干粉针剂）
西林瓶联动线	指	西林瓶洗、烘、灌、封联动生产线，也称抗生素瓶联动线，一般由西林瓶超声波清洗机、隧道式灭菌干燥机、西林瓶灌装加塞机、西林瓶轧盖机等组成
口服液联动线	指	口服液瓶洗、烘、灌、封联动生产线，一般由口服液瓶超声波清洗机、隧道式灭菌干燥机、口服液瓶灌轧机等组成
大输液	指	大容量注射剂，我国医药行业五大类重要制剂之一，是区别于小针剂的输液产品，是静脉给药的一种剂型，在临床上应用广泛
大输液联动线	指	生产大输液产品的联动灌装生产线，一般包括玻璃瓶大输液联动线、非 PVC 膜软袋大输液联动线、塑料瓶大输液联动线
在手订单	指	未来须履行、处于正常状态的销售合同（包括未开始履行的销售合同以及正在履行但尚未履行完毕的销售合同）

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	楚天科技	股票代码	300358
公司的中文名称	楚天科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	楚天科技		
公司的外文名称（如有）	Truking technology limited		
公司的外文名称缩写（如有）	TRUKING		
公司的法定代表人	唐岳		
注册地址	宁乡县玉潭镇新康路 1 号		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	宁乡县玉潭镇新康路 1 号		
办公地址的邮政编码	410600		
公司国际互联网网址	www.truking.cn		
电子信箱	truking@truking.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周飞跃	黄玉婷
联系地址	宁乡县玉潭镇新康路 1 号	宁乡县玉潭镇新康路 1 号
电话	0731-87938288-8248	0731-87938288-8248
传真	0731-87938211	0731-87938211
电子信箱	truking@truking.cn	truking@truking.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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
营业总收入（元）	488,181,648.62	407,644,663.55	19.76%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	69,239,453.17	65,062,877.43	6.42%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	66,685,218.49	65,084,795.93	2.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,023,775.95	75,187,080.01	-138.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2485	1.1392	-121.81%
基本每股收益（元/股）	0.6	0.59	1.69%
稀释每股收益（元/股）	0.6	0.59	1.69%
加权平均净资产收益率	9.92%	18.44%	-8.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.55%	18.45%	-8.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,302,541,734.27	1,076,231,044.14	21.03%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	745,309,128.68	455,299,375.51	63.70%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.3811	5.8392	9.28%

五、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）	-442,118.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,664,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,900.00	
减：所得税影响额	450,747.30	
合计	2,554,234.68	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、对下游行业依赖的风险

公司的客户群主要集中在制药行业，因此，制药行业的发展状况及景气程度将直接影响公司的经营业绩。近几年制药行业的快速增长带动公司业务快速成长，但如果未来制药行业增长趋缓或者发生重大不利变化，将会直接影响公司的经营业绩并带来收益下滑的风险。

2、市场竞争风险

公司是国内制药装备行业中具有领先竞争优势的厂商之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势，并已发展成为国内领先的制药装备制造企业。公司的产品质量、性能达到或接近国外同类产品先进水平，产品性价比较高，已起着替代进口满足国内中高端市场需求的作用。由于国内制药装备技术与国外发达国家还存在一定差距，随着下游制药行业的不断发展及药品GMP认证的日趋严格，对制药装备产品的需求将向高端产品转移，如果国际领先制药装备企业在中国加快实施本土化战略，通过建立合资生产企业降低产品成本及产品价格、增强营销与服务，行业市场竞争将加剧。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将会面临不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况将受到一定影响。

3、公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险

公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，适合公司目前的经营规模和发展需要。随着投资项目的陆续实施，公司的经营规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作等方面对公司提出了更高的要求，公司也迫切需要技术、管理、生产和营销等方面的人才。如果公司管理水平及人力资源不能及时适应公司未来经营规模的快速扩大，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的管理风险。

4、核心技术人员及关键岗位熟练技术工人流失或缺乏风险

公司作为制药装备制造企业，在日常生产经营中，核心技术人员、技术工人等的专业知识和经验积累对产品质量及生产效率的提高至关重要。公司是国内领先的制药装备提供商，在多年的发展中培养和积累了大批优秀专业技术人员和熟练技术工人，而上述人才也同样受到同行业其它企业的欢迎。虽然公司建立了较为完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才，并与核心人员签订了《商业秘密保护与竞业限制协议书》，但仍然存在人才流失风险。此外，在未来经营过程中，随着公司业务规模的扩大，也存在该类人才短缺的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，公司各方面工作都在持续优化提升。1月21日，楚天科技于深交所创业板挂牌上市，为公司的发展提供了更大的平台。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，在完善内控制度体系的同时，进一步优化公司治理机制。公司积极落实公司提出的《公司股东分红回报规划（2014-2016）年》，报告期内完成了利润分配，以公司2014年1月21日72999250股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利4元（含税），同时，以资本公积每10股转增6股。

报告期内，受新版GMP改造的影响，制药装备行业整体需求下降。由于公司提前做了准备，加大了新产品的研发力度，拓展了产品链。公司继续巩固传统产品的市场份额和提高中高端市场占有率的同时，狠抓冻干制剂生产整体解决方案和智能灯检机等产品的销售，促进了公司上半年的持续稳定逆势增长。

报告期内，公司围绕战略发展规划，筹划了重大资产重组事项，公司股票于2014年5月26日停牌，停牌期间公司按规定发布重组进展公告，履行信息披露义务，做好内幕信息的保密工作。并积极推进重组各项工作，截止报告期末，公司尚处于停牌阶段。

2014年1-6月公司实现营业收入4.88亿元，同比增长19.76%；实现净利润6923.95万元，同比增长6.41%；扣除非经常性损益后的净利润，同比增长2.45%。报告期末在手订单为7.95亿。

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	488,181,648.62	407,644,663.55	19.76%	
营业成本	284,103,626.56	211,246,813.44	34.49%	本报告期冻干制剂生产整体解决方案产品的销售带动收入增长，而冻干制剂生产整体解决方案产品的毛利率相较联动线产品较低。
销售费用	56,627,927.08	66,105,875.40	-14.34%	
管理费用	59,511,719.42	49,325,835.25	20.65%	
财务费用	-41,817.16	1,097,951.51	-103.81%	公司募集资金存款利息增加了利息收入。
所得税费用	12,600,474.93	10,484,464.02	20.18%	
研发投入	27,074,919.78	30,112,449.11	-10.09%	
经营活动产生的现金流量净额	-29,023,775.95	75,187,080.01	-138.60%	报告期购买材料及元器件所支付的现金增加。
投资活动产生的现金流	-47,759,315.64	-28,855,813.84	-65.51%	三期工程付款增加所

量净额				致。
筹资活动产生的现金流量净额	226,834,988.28	-51,788,223.93	538.00%	2014 年 1 月公司公开发行股票募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	150,044,454.48	-5,529,005.91	2,813.77%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2.78 亿元。
营业税金及附加	3,597,546.39	1,311,441.06	174.32%	销售收入的增长导致应交增值税增加，城建税及教育费附加相应增加。
资产减值损失	5,547,700.21	2,983,618.97	85.94%	销售收入增加导致应收账款增加，相应计提的坏账准备增加。
营业外收入	3,673,100.00	1,822,916.34	101.50%	收到政府补助增加所致。
营业外支出	668,118.02	1,848,702.81	-63.86%	2013 年 1-6 月固定资产处置较多。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年1-6月公司实现营业收入4.88亿元，同比增长19.76%，增长的主要原因为（1）尽管制药行业进入了后GMP时代，但公司提早做了准备，加大新产品开发力度，拓宽产品链，增加了新的利润增长点；（2）公司加大了固定资产及市场营销的投入，销售量和生产量均增长；（3）产品质量、技术水平及公司品牌度的持续提升，保证了销售的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为水剂类制药装备的研发、设计、生产、销售和服务。自成立以来，公司一直致力于为制药企业提供专业化、个性化的制药装备解决方案。公司是国内领先的制药装备制造商，是我国替代进口制药装备产品的代表企业，报告期内水剂类制药装备产销量居国内行业前列。

（2）主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分产品或服务						
安瓿洗烘灌封联动线	84,705,548.29	47,398,217.73	44.04%	-41.55%	-36.60%	-4.37%
西林瓶洗烘灌封联动线	120,425,954.32	62,954,523.40	47.72%	-36.30%	-34.84%	-1.18%
冻干制剂生产整体解决方案	146,910,256.33	100,651,363.03	31.49%			

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无参股公司。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

医药工业是关系国计民生的重要产业，是国家培育发展战略性新兴产业的重点领域，公司目前所处的制药装备、医疗器械行业均属于医药工业之列。工业和信息化部制定的《医药工业“十二五”发展规划》中指出新型制药设备及先进医疗器械是医药工业的重点领域之一，要提高制药设备生产水平，鼓励符合 GMP 要求的新型制药设备的开发与生产，为提高药品生产水平提供支持。涉及制药、医疗器械、农业、能源、信息、环保等多个产业的生物产业将发展成为国民经济的支柱产业。

制药机械行业为医药制造业提供基础设备和技术支持，与医药行业的发展息息相关。药监部门对药品生产质量监管力度的加强，将促使制药装备的不断更新和升级，加大制药装备的需求。我国于2011年3月正式施行新版GMP认证，近几年来为制药工业和制药装备行业带来了重新洗牌、优胜劣汰的大好机遇，带来一轮市场需求高峰。随着无菌药品生产企业2013年12月31日前新版GMP认证大限的过去，尽管传统注射剂生产设备的需求有所下降。但公司提前布局研发的新产品冻干制剂生产整体解决方案，其技术先进，投入市场后销量逐渐放量，有效地缓解了新版GMP认证大限过去带来的冲击。我国医药消费需求的增加、消费者用药水平的提高也将带动制药装备市场需求。

公司的行业地位和市场地位没有改变。公司将深耕于医药装备行业，继续加大研发投入，规划在未来的五年内建立健全楚天中央、楚天上海和楚天欧洲三大技术研究院，保持在技术上引领行业向前发展。持续提升产品质量和技术性能及优化服务水平，长久保持公司品牌的良好形象。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司的年经营计划为实现销售收入10亿、实现净利润1.6亿。2014年1-6月公司实现营业收入4.88亿元，同比增长19.76%，占年度计划的48.8%；实现净利润6923.95万元，同比增长6.41%，占年度计划的43.3%；扣除非经常性损益后的净利润，同比增长2.45%。报告期末在手订单为7.95亿。时间过半，收入和净利润均未过半，然而过往年份下半年要略好于上半年，这主要是上半年春节假期长和二月份天数少导致有效工作天数少，因此全年经营计划的完成没有多大问题。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、风险因素

(1) 宏观经济环境影响的风险。全球经济复苏缓慢，中国经济增速放缓，这种宏观经济环境的不确定性，对医药行业和公司的发展都将产生不利影响。

(2) 行业政策变化的风险。新版药品GMP已于2011年3月1日起正式实施，根据规定，自实施之日起，新建药品生产企业、药品生产企业新建（改、扩建）车间应符合新版药品GMP的要求，现有药品生产企业将给予不超过五年的过渡期，并依据产品风险程度，按类别分阶段达到新版药品GMP的要求。如果上述规定发生变化，可能对药品生产企业GMP改造进程及近五年国内中高端制药装备市场需求增速产生影响，从而对本公司的发展造成一定的影响。

根据《关于贯彻实施〈药品生产质量管理规范（2010年修订）〉的通知》（国食药监安[2011]101号）规定，现有药品生产企业血液制品、疫苗、注射剂等无菌药品的生产，应在2013年12月31日前达到新版GMP的要求，其他类别药品的生产均应在2015年12月31日前达到新版GMP的要求，未达到要求的企业（车间），在上述规定期限后不得继续生产药品。公司目前主要产品中安瓿瓶联动线、西林瓶联动线、大输液联动线均为注射剂类制剂装备，由于上述政策的实施，使得公司上述产品在报告期内产品销售出现较大增长。根据国家药监局统计，截止到2013年12月31日，通过新版GMP认证的药品生产企业

为 796 家，占无菌药品生产企业总数的 60.35%。随着国内从事上述无菌药品生产的企业新版 GMP 认证的陆续完成，公司上述产品未来几年的销售增速可能放缓，从而对公司未来生产经营和业绩增长产生不利影响。

2006 年国务院发布了《关于加快振兴装备制造业的若干意见》，取消医药设备整机和成套设备的进口免税政策，限制进口需求。如果上述政策发生变化，国内高端制药装备市场的竞争可能加剧，本公司的生产经营将受到一定影响。

(3) 对下游行业依赖的风险。公司的客户群主要集中在制药行业，因此，制药行业的发展状况及景气程度将直接影响公司的经营业绩。近几年制药行业的快速增长带动公司业务快速成长，但如果未来制药行业增长趋缓或者发生重大不利变化，将会直接影响公司的经营业绩并带来收益下滑的风险。

(4) 市场竞争风险。公司是国内制药装备行业中具有领先竞争优势的厂商之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势，并已发展成为国内领先的制药装备制造企业。公司水剂类制药装备产品质量、性能达到或接近国外同类产品先进水平，产品性价比较高，已具备替代进口满足国内中高端市场需求的能力。由于国内制药装备技术与国外发达国家还存在一定差距，随着下游制药行业的不断发展及药品 GMP 认证的日趋严格，对制药装备产品的需求将向高端产品转移，如果国际领先制药装备企业在中国加快实施本土化战略，通过建立合资生产企业降低产品成本及产品价格、增强营销与服务，行业市场竞争将加剧。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将面临不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况将受到一定影响。

(5) 公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险。公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，适合公司目前的经营规模和发展需要。随着项目的陆续实施，公司的经营规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作等方面对公司提出了更高的要求，公司也迫切需要技术、管理、生产和营销等方面的人才。如果公司管理水平及人力资源不能及时适应公司未来经营规模的快速扩大，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的管理风险。

(6) 核心技术人员及关键岗位熟练技工流失或短缺的风险。公司作为制药装备制造企业，在日常生产经营中，核心技术人员和技术工人等的专业知识和经验积累对产品质量及生产效率的提高至关重要。公司是国内领先的制药装备提供商，在多年的发展中培养和积累了大批优秀专业技术人员和熟练技术工人，而上述人才也同样受到同行业其它企业的欢迎。虽然公司建立了较为完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才，并与核心人员签订了《商业秘密保护与竞业限制协议书》，但仍然存在人才流失风险。此外，在未来经营过程中，随着公司业务规模的扩大，也存在该类人才短缺的风险。

(7) 知识产权保护风险。公司的生产经营在很大程度上依赖于拥有的知识产权。如果未来其他企业擅自使用公司的知识产权，将对公司的生产经营、市场声誉等方面造成负面影响。此外，如果发生侵权情况，公司可能需要通过法律诉讼等方式对自身知识产权进行保护，由此可能需承担较大的法律和经济成本，而诉讼结果也存在一定的不确定性。同时，公司也面临其他企业就其享有的知识产权向本公司提出诉讼或索赔的风险，该等风险还将随着公司产品结构的不断丰富而增加。无论上述诉讼或索赔最终结果如何，都会耗费公司管理层大量的时间与精力，并带来较高的法律成本，也会给公司的声誉造成负面影响。一旦公司在与其他企业的诉讼中败诉，公司可能被强制终止生产相关产品，并且需就侵权行为向权利人作出赔偿。

2、公司采取的措施

(1) 公司将深耕于医药装备行业，继续加大研发投入，规划在未来的五年内建立健全楚天中央、楚天上海和楚天欧洲三大技术研究院，保持在技术上引领行业向前发展。加大开发新产品力度，增加新的利润增长点。

(2) 持续提升产品质量和技术性能及优化服务水平，长久保持公司品牌的良好形象，促进销售的增长。

(3) 加大国际市场的开拓力度。

(4) 按“要么第一，要么唯一”的原则，积极开展企业的并购重组。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(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	24,997
报告期投入募集资金总额	13,456.16
已累计投入募集资金总额	13,456.16
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	
公司截止 2014 年 6 月 30 日，现代制药装备研发中心建设项目共投入募集资金 3919.04 万元，现代制药装备技术改造项目共投入募集资金 9537.12 万元，共计 13456.16 万元。公司 2014 年募集资金投资项目未发生变更。	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
现代制药装备研发中心建设项目	否	4,997	4,997	3,919.04	3,919.04	78.43%	2014年12月31日	0	0		否
现代制药装备技术改造项目	否	20,000	20,000	9,537.12	9,537.12	47.69%	2015年09月30日	0	0		否
承诺投资项目小计	--	24,997	24,997	13,456.16	13,456.16	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	24,997	24,997	13,456.16	13,456.16	--	--	0	0	--	--
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										

大变化的情况说明	
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	适用 2014年4月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金11,802.95万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中审亚太审字（2014）010494号鉴证报告，对该情况进行了审验。
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	公司尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付，募集资金存放于公司在上海浦东发展银行长沙宁乡支行开设的募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（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。

2、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。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

经2014年3月24日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司2013年度的利润分配方案为：以公司2014年1月21日

72999250股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利4元（含税），共计派发现金红利29,199,700元（含税）；同时，以资本公积每10股转增6股，共计转增43799550股，转增后公司总股本数为116798800股。公司已于2014年5月14日发布了《2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月20日，除权除息日为：2014年5月21日，截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

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：	《2013 年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2013 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2013 年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对《2013 年度利润分配预案》发表了独立意见认为：该利润分配方案符合公司实际情况，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。
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：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

八、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。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、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。

四、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	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南汉森制药股份有限公司	公司股东的关联公司	出售产品	出售产品	市场价	54.64 万元	54.64	0.11%	按合同约定	54.64 万元		不适用
南岳生物	公司股东	出售产品	出售产品	市场价	837.6 万	837.6	1.72%	按合同约定	837.6 万		不适用

制药有限 公司	的关联公 司				元			定	元		
合计				--	--	892.24	--	--	--	--	--
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							
关联交易事项对公司利润的影响				上述关联交易往来合计金额仅 892.25 万元，对公司利润的影响非常小。							

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、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。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

报告期内，公司租赁上海星联实业有限公司位于上海漕河泾开发区内办公楼1528.91平方米，租赁费1841572.1元/年，报告期内发生租赁费920786.05元。

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

公司报告期不存在担保情况。

(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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、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。

六、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐岳	自楚天科技股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发股	2013年12月18日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行

		票前已发行的股份。			
长沙楚天投资有限公司		自楚天科技股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份；无论是否出现楚天科技股票上市后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，所持楚天科技股票在锁定期满后均延长 24 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份。	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
海南汉森投资有限公司		自对楚天科技增资的工商变更登记之日 2010 年 9 月 27 日起三十六个月内且自楚天科技股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份；自所持楚天科技股票锁定期满之日起十二个月内，转让的楚天科技股份总额不超过楚天科技股票上市之日所持有楚天科技股份总额的 40%；自所持楚天科技股票锁定期满之日起二十四个月内，转让的楚天科技股份总额不超过楚天科技股票上市之日所持有楚天科技股份总额的 80%。	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
曾凡云、阳文录、周飞跃、刘振、刘桂林、唐泊森、邓文、李刚、贺常宝、邱永谋、孙巨雷、陈艳君、李新华、张以换		自楚天科技股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份。	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
唐岳、曾凡云、阳文录、周飞跃、邱永谋、刘桂林、李刚、张以换、刘振、李新华		在前述承诺禁售期过后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持楚天科技股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的楚天科技股份；若其自楚天科技上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的楚天科技股份；若其自楚天科技上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的楚天科技股份； 楚天	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行

		科技上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有楚天科技股票的锁定期限自动延长 6 个月。董事、监事、高级管理人员和其他核心人员不因自身职务变更、离职等原因违反上述承诺。			
	长沙楚天投资有限公司	若楚天科技招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断楚天科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，楚天科技控股股东将以市场价购回已转让的原限售股份，并支付从首次公开发行完成日至股票购回公告日的同期银行存款利息作为赔偿。若楚天科技未能履行依法以市场价回购首次公开发行的全部新股，楚天科技控股股东将以市场价代为履行上述回购首次公开发行的全部新股，并支付从首次公开发行完成日至股票购回公告日的同期银行存款利息作为赔偿。楚天科技控股股东以所持楚天科技的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
	楚天科技及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员	楚天科技上市后三年内每年首次股票在任意连续二十个交易日出现收盘价低于每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，楚天科技及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内启动股价稳定措施，由楚天科技董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
	长沙楚天投资有限公司	"本公司目前没有直接或间接地从事任何与楚天科技实际从事业务存在竞争的业务活动。本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与楚天科技的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。"	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
	唐岳	"本人及本人控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与楚天科技实际从事业务存在竞争的业务活动。本人及本人控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与楚天科技的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。"	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行
	长沙楚天投资有限公司	持有楚天科技股份有限公司股份的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员（以下简称"相关人员"）承诺：所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行	2013 年 12 月 18 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格按承诺执行

		价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。董事、监事、高级管理人员和其他核心人员不因自身职务变更、离职等原因违反上述承诺。若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由相关人员按以下顺序补偿给楚天科技：1、现金方式；2、相关人员在楚天科技处取得的现金红利；3、相关人员在楚天科技控股股东处取得的现金红利。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	25
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	舒畅、胡兵
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无
审计半年度财务报告的境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、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。

第五节 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	54,749,437	75.00%	0	0	32,849,662	0	32,849,662	87,599,099	75.00%
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	54,749,437	75.00%	0	0	32,849,662	0	32,849,662	87,599,099	75.00%
其中：境内法人持股	48,269,437	66.12%	0	0	28,961,662	0	28,961,662	77,234,099	66.12%
境内自然人持股	6,480,000	8.88%	0	0	3,888,000	0	3,888,000	10,368,000	8.88%
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	18,249,813	25.00%	0	0	10,949,888	0	10,949,888	29,199,701	25.00%
1、人民币普通股	18,249,813	25.00%	0	0	10,949,888	0	10,949,888	29,199,701	25.00%
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	72,999,250	100.00%	0	0	43,799,550	0	43,799,550	116,798,800	100.00%

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

经2014年3月24日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司2013年度的利润分配方案为：以公司2014年1月21日72999250股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利4元（含税），共计派发现金红利29,199,700元（含税）；同时，以资本公积每10股转增6股，共计转增43799550股，转增后公司总股本数为116798800股。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内实施了2013年度利润分配。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《关于公司2013年度利润分配方案的议案》经由第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过后提交2013年度股东大会审议通过，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
基本每股收益	0.6	0.59
稀释每股收益	0.6	0.59
归属于公司普通股股东的净资产	745,309,128.68	385,386,560.38

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,697						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长沙楚天投资有限公司	境内非国有法人	59.31%	69,267,544		69,267,544			
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	6.82%	7,963,555		7,963,555			
阳文录	境内自然人	1.23%	1,440,000		1,440,000		冻结	600,000
周飞跃	境内自然人	1.23%	1,440,000		1,440,000			
唐岳	境内自然人	0.90%	1,056,000		1,056,000			
曾凡云	境内自然人	0.90%	1,056,000		1,056,000			
刘振	境内自然人	0.90%	1,056,000		1,056,000			
王金铭	境内自然人	0.55%	640,000			640,000		
李刚	境内自然人	0.41%	480,000		480,000			
陈艳君	境内自然人	0.41%	480,000		480,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行	1、长沙楚天投资有限公司为公司控股股东，唐岳为长沙楚天投资有限公司控股股东、楚天科							

动的说明	技实际控制人。 2、新疆汉森股权投资管理有限合伙企业（原海南汉森投资有限公司）为公司董事刘令安控股企业。 3、阳文录、周飞跃、曾凡云为长沙楚天投资有限公司股东，楚天科技董事。 4、刘振、李刚、陈艳君为长沙楚天投资有限公司股东，李刚为楚天科技副总裁。 除前述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王金铭	640,000	人民币普通股	640,000
沈永炜	160,960	人民币普通股	160,960
苏美凤	143,920	人民币普通股	143,920
刘雪辉	136,000	人民币普通股	136,000
赵红霞	134,720	人民币普通股	134,720
高志青	132,000	人民币普通股	132,000
刘卫	126,270	人民币普通股	126,270
满万祥	124,754	人民币普通股	124,754
王雷	116,978	人民币普通股	116,978
丁荣儿	113,072	人民币普通股	113,072
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东王金铭通过普通证券账户持有 0 股，通过财达证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 640,000 股，实际合计持有 640,000 股。 2、公司股东赵红霞通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 134,720 股，实际合计持有 134,720 股。 3、公司股东刘雪辉除通过普通证券账户持有 40,480 股外，还通过华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 95,520 股，实际合计持有 136,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
唐岳	董事长、总裁	现任	660,000	396,000	0	1,056,000	0	0	0	0
曾凡云	董事、执行总裁	现任	660,000	396,000	0	1,056,000	0	0	0	0
阳文录	董事、副总裁	现任	900,000	540,000	0	1,440,000	0	0	0	0
周飞跃	董事、董事会秘书、副总裁	现任	900,000	540,000	0	1,440,000	0	0	0	0
刘令安	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
叶大进	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵德军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
程贤权	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曲凯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邱永谋	监事	现任	300,000	180,000	0	480,000	0	0	0	0
刘桂林	监事	现任	300,000	180,000	0	480,000	0	0	0	0
曾和清	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
贺建军	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曹祥友	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李刚	副总裁	现任	300,000	180,000	0	480,000	0	0	0	0
周婧颖	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
肖云红	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张以换	副总裁	离任	150,000	90,000	0	240,000	0	0	0	0

合计	--	--	4,170,000	2,502,000	0	6,672,000	0	0	0	0
----	----	----	-----------	-----------	---	-----------	---	---	---	---

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贺建军	副总裁	任免	2014年03月02日	第二届董事会第三次会议聘任为副总裁
曹祥友	副总裁	任免	2014年03月02日	第二届董事会第三次会议聘任为副总裁
肖云红	财务总监	任免	2014年03月13日	第二届董事会第四次会议聘任为财务总监
张以换	副总裁	离职	2014年04月29日	因病去世

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 19 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2014）010906 号
注册会计师姓名	舒畅、胡兵

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：楚天科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	187,170,751.15	37,126,296.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,547,263.00	16,416,563.14
应收账款	230,080,727.45	163,111,318.02
预付款项	12,214,037.42	15,257,746.65
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	7,897,355.15	11,314,358.58
买入返售金融资产		
存货	406,314,791.75	416,426,030.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	847,224,925.92	659,652,313.59
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	318,461,065.79	240,465,375.04
在建工程	46,424,865.02	88,431,428.45
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	76,057,931.86	77,311,929.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,898,484.40	1,650,291.00
递延所得税资产	9,474,461.28	8,719,706.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	455,316,808.35	416,578,730.55
资产总计	1,302,541,734.27	1,076,231,044.14
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		

应付账款	225,173,302.10	177,510,834.28
预收款项	203,526,308.78	340,448,645.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,176,520.53	30,265,879.59
应交税费	10,499,417.73	2,847,856.09
应付利息		
应付股利	21,539,774.80	
其他应付款	15,933,316.06	11,965,826.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	529,848,640.00	593,039,042.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	8,243,965.59	7,592,626.51
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,140,000.00	20,300,000.00
非流动负债合计	27,383,965.59	27,892,626.51
负债合计	557,232,605.59	620,931,668.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	116,798,800.00	66,000,000.00
资本公积	276,351,313.36	77,180,113.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,135,871.53	31,211,926.21
一般风险准备		
未分配利润	314,023,143.79	280,907,335.94

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	745,309,128.68	455,299,375.51
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	745,309,128.68	455,299,375.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,302,541,734.27	1,076,231,044.14

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：肖云红

2、利润表

编制单位：楚天科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	488,181,648.62	407,644,663.55
其中：营业收入	488,181,648.62	407,644,663.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	409,346,702.50	332,071,535.63
其中：营业成本	284,103,626.56	211,246,813.44
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	3,597,546.39	1,311,441.06
销售费用	56,627,927.08	66,105,875.40
管理费用	59,511,719.42	49,325,835.25
财务费用	-41,817.16	1,097,951.51
资产减值损失	5,547,700.21	2,983,618.97
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）	78,834,946.12	75,573,127.92
加：营业外收入	3,673,100.00	1,822,916.34
减：营业外支出	668,118.02	1,848,702.81
其中：非流动资产处置损失	450,118.02	1,176,999.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,839,928.10	75,547,341.45
减：所得税费用	12,600,474.93	10,484,464.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,239,453.17	65,062,877.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	69,239,453.17	65,062,877.43
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6	0.59
（二）稀释每股收益	0.6	0.59
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	69,239,453.17	65,062,877.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,239,453.17	65,062,877.43
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：肖云红

3、现金流量表

编制单位：楚天科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	370,258,089.47	545,348,522.56
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,328,519.60	14,924,913.84
经营活动现金流入小计	377,586,609.07	560,273,436.40
购买商品、接受劳务支付的现金	221,371,173.36	315,354,552.16
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	90,591,008.01	97,796,390.67
支付的各项税费	49,613,465.08	30,024,966.68
支付其他与经营活动有关的现金	45,034,738.57	41,910,446.88
经营活动现金流出小计	406,610,385.02	485,086,356.39
经营活动产生的现金流量净额	-29,023,775.95	75,187,080.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	8,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,154,315.64	28,855,813.84
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		
支付其他与投资活动有关的现金	613,000.00	
投资活动现金流出小计	47,767,315.64	28,855,813.84
投资活动产生的现金流量净额	-47,759,315.64	-28,855,813.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	249,970,000.00	
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	35,000,000.00	
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	284,970,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,135,011.72	988,223.93
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	58,135,011.72	51,788,223.93
筹资活动产生的现金流量净额	226,834,988.28	-51,788,223.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,442.21	-72,048.15
五、现金及现金等价物净增加额	150,044,454.48	-5,529,005.91
加：期初现金及现金等价物余额	37,126,296.67	39,593,949.02
六、期末现金及现金等价物余额	187,170,751.15	34,064,943.11

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：肖云红

4、所有者权益变动表

编制单位：楚天科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	66,000,000.00	77,180,113.36			31,211,926.21		280,907,335.94			455,299,375.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	66,000,000.00	77,180,113.36			31,211,926.21		280,907,335.94			455,299,375.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,798,800.00	199,171,200.00			6,923,945.32		33,115,807.85			290,009,753.17
（一）净利润							69,239,453.17			69,239,453.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							69,239,453.17			69,239,453.17
（三）所有者投入和减少资本	6,999,250.00	242,970,750.00								249,970,000.00
1. 所有者投入资本	6,999,250.00	242,970,750.00								249,970,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,923,945.32		-36,123,645.32			-29,199,700.00
1. 提取盈余公积					6,923,945.32		-6,923,945.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,199,700.00			-29,199,700.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	43,799,550.00	-43,799,550.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	43,799,550.00	-43,799,550.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	116,798,800.00	276,351,313.36			38,135,871.53		314,023,143.79			745,309,128.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	66,000,000.00	77,180,113.36			17,714,356.95		159,429,212.64			320,323,682.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	66,000,000.00	77,180,113.36			17,714,356.95		159,429,212.64			320,323,682.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,497,569.26		121,478,123.30			134,975,692.56
（一）净利润							134,975,692.56			134,975,692.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							134,975,692.56			134,975,692.56
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					13,497,569.26		-13,497,569.26			
1. 提取盈余公积					13,497,569.26		-13,497,569.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	66,000,000.00	77,180,113.36			31,211,926.21		280,907,335.94			455,299,375.51

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：肖云红

三、公司基本情况

1、历史沿革

楚天科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为长沙楚天科技有限公司，于2002年11月8日由唐岳等19名自然人共同出资组建，注册资本1,000万元，取得了宁乡县工商行政管理局核发的注册号为4301242000439的《企业法人营业执照》。本公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例%
唐岳	2,000,000.00	20.00
曾凡云	1,200,000.00	12.00
阳文录	1,050,000.00	10.50
阳年生	1,000,000.00	10.00
周飞跃	700,000.00	7.00

雷嵩山	700,000.00	7.00
刘 振	700,000.00	7.00
刘桂林	350,000.00	3.50
李新华	350,000.00	3.50
柏兴华	350,000.00	3.50
黄 河	300,000.00	3.00
唐泊森	250,000.00	2.50
邓 文	250,000.00	2.50
李 刚	150,000.00	1.50
贺常宝	150,000.00	1.50
廖晓飞	150,000.00	1.50
邱永谋	150,000.00	1.50
孙巨雷	150,000.00	1.50
张以换	50,000.00	0.50
合 计	10,000,000.00	100.00

注：唐泊森曾用名唐柏森。

2004年9月19日，雷嵩山将其持有的本公司7%的股权、柏兴华将其持有的本公司3.5%的股权、廖晓飞将其持有的本公司1.5%的股权、张以换将其持有的本公司0.5%的股权全部转让给股东唐岳。股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例%
唐 岳	3,250,000.00	32.50
曾凡云	1,200,000.00	12.00
阳文录	1,050,000.00	10.50
阳年生	1,000,000.00	10.00
周飞跃	700,000.00	7.00
刘 振	700,000.00	7.00
刘桂林	350,000.00	3.50
李新华	350,000.00	3.50
黄 河	300,000.00	3.00
唐泊森	250,000.00	2.50
邓 文	250,000.00	2.50
李 刚	150,000.00	1.50
贺常宝	150,000.00	1.50
邱永谋	150,000.00	1.50
孙巨雷	150,000.00	1.50
合 计	10,000,000.00	100.00

2006年4月5日，李新华将其持有的本公司3.0%的股权分别转让给股东唐岳1.5%；转让给自然人陈艳君1%；转让给自然人张以换0.5%。股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例%
唐 岳	3,400,000.00	34.00
曾凡云	1,200,000.00	12.00

阳文录	1,050,000.00	10.50
阳年生	1,000,000.00	10.00
周飞跃	700,000.00	7.00
刘 振	700,000.00	7.00
刘桂林	350,000.00	3.50
李新华	50,000.00	0.50
黄 河	300,000.00	3.00
唐泊森	250,000.00	2.50
邓 文	250,000.00	2.50
李 刚	150,000.00	1.50
贺常宝	150,000.00	1.50
邱永谋	150,000.00	1.50
孙巨雷	150,000.00	1.50
陈艳君	100,000.00	1.00
张以换	50,000.00	0.50
合 计	10,000,000.00	100.00

2007年11月29日，阳年生将其持有的本公司10%的股权转让给股东唐岳，黄河将其持有的本公司3.0%的股权转让给股东唐岳。股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例%
唐 岳	4,700,000.00	47.00
曾凡云	1,200,000.00	12.00
阳文录	1,050,000.00	10.50
周飞跃	700,000.00	7.00
刘 振	700,000.00	7.00
刘桂林	350,000.00	3.50
李新华	50,000.00	0.50
唐泊森	250,000.00	2.50
邓 文	250,000.00	2.50
李 刚	150,000.00	1.50
贺常宝	150,000.00	1.50
邱永谋	150,000.00	1.50
孙巨雷	150,000.00	1.50
陈艳君	100,000.00	1.00
张以换	50,000.00	0.50
合 计	10,000,000.00	100.00

2007年12月29日，根据国家工商行政管理总局工商办字[2007]79号《关于下发执行<工商行政管理注册号编制规则>的通知》的要求，本公司的营业执照注册号变更为430124000003013。

2010年9月17日，唐岳将其持有的45.9%的股权、曾凡云将其持有的10.9%的股权，阳文录将其持有的9%的股权、周飞跃将其持有的5.5%的股权、刘振将其持有的5.9%的股权、刘桂林将其持有的3%的股权、唐泊森将其持有的2%的股权、邓文将其持有的2%的股权、李刚将其持有的1%的股权、贺常宝将其持有的1%的股权、邱永谋将其持有的1%的股权、孙巨雷将

其持有的1%的股权、陈艳君将其持有的0.5%的股权、李新华将其持有的0.25%的股权、张以换将其持有的0.25%的股权转让给长沙楚天投资有限公司。股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例%
长沙楚天投资有限公司	8,920,000.00	89.20
唐 岳	110,000.00	1.10
曾凡云	110,000.00	1.10
阳文录	150,000.00	1.50
周飞跃	150,000.00	1.50
刘 振	110,000.00	1.10
刘桂林	50,000.00	0.50
李新华	25,000.00	0.25
唐泊森	50,000.00	0.50
邓 文	50,000.00	0.50
李 刚	50,000.00	0.50
贺常宝	50,000.00	0.50
邱永谋	50,000.00	0.50
孙巨雷	50,000.00	0.50
陈艳君	50,000.00	0.50
张以换	25,000.00	0.25
合 计	10,000,000.00	100.00

2010年9月18日，根据本公司临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币100万元，变更后的注册资本为人民币1100万元。新增注册资本由新疆汉森股权投资管理有限合伙企业（原名为“海南汉森投资有限公司”）认缴，变更注册资本后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例%
长沙楚天投资有限公司	8,920,000.00	81.0909
海南汉森投资有限公司	1,000,000.00	9.0909
唐 岳	110,000.00	1.0000
曾凡云	110,000.00	1.0000
阳文录	150,000.00	1.3636
周飞跃	150,000.00	1.3636
刘 振	110,000.00	1.0000
刘桂林	50,000.00	0.4545
李新华	25,000.00	0.2273
唐泊森	50,000.00	0.4545
邓 文	50,000.00	0.4545
李 刚	50,000.00	0.4545
贺常宝	50,000.00	0.4545
邱永谋	50,000.00	0.4545
孙巨雷	50,000.00	0.4545
陈艳君	50,000.00	0.4545

张以换	25,000.00	0.2273
合 计	11,000,000.00	100.0000

2010年10月25日,根据发起人协议书和公司章程的规定,长沙楚天科技有限公司整体变更为楚天科技股份有限公司,以截止2010年9月30日经审计后的净资产145,746,802.21元为基数,按45.28%的比例折为股份有限公司股份,其中66,000,000.00元折合成股本,溢价部分79,746,802.21元计入资本公积,股份每股面值1元,股份总额6,600万股。2010年10月25日,利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字[2010]第1068号验资报告,对本次变更出资进行了验证。变更后各股东认缴出资金额和股权比例如下:

股东名称	出资金额	股权比例%
长沙楚天投资有限公司	53,520,000.00	81.0909
海南汉森投资有限公司	6,000,000.00	9.0909
唐 岳	660,000.00	1.0000
曾凡云	660,000.00	1.0000
阳文录	900,000.00	1.3636
周飞跃	900,000.00	1.3636
刘 振	660,000.00	1.0000
刘桂林	300,000.00	0.4545
李新华	150,000.00	0.2273
唐泊森	300,000.00	0.4545
邓 文	300,000.00	0.4545
李 刚	300,000.00	0.4545
贺常宝	300,000.00	0.4545
邱永谋	300,000.00	0.4545
孙巨雷	300,000.00	0.4545
陈艳君	300,000.00	0.4545
张以换	150,000.00	0.2273
合 计	66,000,000.00	100.0000

2010年10月27日,本公司在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续,变更后的营业执照注册号:430124000003013,注册资本:6,600万元,法定代表人:唐岳,企业类型:股份有限公司,住所:宁乡县玉潭镇新康路1号。

2014年1月9日,本公司根据相关股东会决议和中国证券监督管理委员会(证监许可[2013]1650号)《关于核准楚天科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,以公开发售方式发行A股,其中发行新股6,999,250.00股,发行人股东公开发售其所持股份(老股转让)11,250,563.00股,增加注册资本人民币6,999,250.00元。2014年1月15日中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具中审亚太验字(2014)010086号验资报告,对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了验证。公开发行结束后本公司股份为72,999,250.00股,每股面值1元。本次发行完成后的股权结构如下:

股东名称	出资金额	出资比例%
长沙楚天投资有限公司	43,292,215.00	59.3050
海南汉森投资有限公司	4,977,222.00	6.8182
唐 岳	660,000.00	0.9041
曾凡云	660,000.00	0.9041
阳文录	900,000.00	1.2329
周飞跃	900,000.00	1.2329

刘 振	660,000.00	0.9041
刘桂林	300,000.00	0.4110
李新华	150,000.00	0.2055
唐泊森	300,000.00	0.4110
邓 文	300,000.00	0.4110
李 刚	300,000.00	0.4110
贺常宝	300,000.00	0.4110
邱永谋	300,000.00	0.4110
孙巨雷	300,000.00	0.4110
陈艳君	300,000.00	0.4110
张以换	150,000.00	0.2055
社会公众A股	18,249,813.00	25.0000
合 计	72,999,250.00	100.0000

2014年3月24日,本公司根据2013年年度股东大会通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》的决议和修改后章程的规定,以2014年1月21日总股本72,999,250.00股为基数,每10股转增6股的比例,以资本公积向全体股东转增股份43,799,550.00股,每股面值1元,共计增加股本43,799,550.00元。本次转增完成后的股权结构如下:

股东名称	出资金额	出资比例%
长沙楚天投资有限公司	69,267,544.00	59.3050
海南汉森投资有限公司	7,963,555.20	6.8182
唐 岳	1,056,000.00	0.9041
曾凡云	1,056,000.00	0.9041
阳文录	1,440,000.00	1.2329
周飞跃	1,440,000.00	1.2329
刘 振	1,056,000.00	0.9041
刘桂林	480,000.00	0.4110
李新华	240,000.00	0.2055
唐泊森	480,000.00	0.4110
邓 文	480,000.00	0.4110
李 刚	480,000.00	0.4110
贺常宝	480,000.00	0.4110
邱永谋	480,000.00	0.4110
孙巨雷	480,000.00	0.4110
陈艳君	480,000.00	0.4110
张以换	240,000.00	0.2055
社会公众A股	29,199,700.80	25.0000
合 计	116,798,800.00	100.0000

2014年4月28日,公司股东张以换先生去世,其所持公司的股份由张维龙、李浪、张钰雅、张钰淇继承。变更后的股权结构如下:

股东名称	出资金额	出资比例%
长沙楚天投资有限公司	69,267,544.00	59.3050

海南汉森投资有限公司	7,963,555.20	6.8182
唐 岳	1,056,000.00	0.9041
曾凡云	1,056,000.00	0.9041
阳文录	1,440,000.00	1.2329
周飞跃	1,440,000.00	1.2329
刘 振	1,056,000.00	0.9041
刘桂林	480,000.00	0.4110
李新华	240,000.00	0.2055
唐泊森	480,000.00	0.4110
邓 文	480,000.00	0.4110
李 刚	480,000.00	0.4110
贺常宝	480,000.00	0.4110
邱永谋	480,000.00	0.4110
孙巨雷	480,000.00	0.4110
陈艳君	480,000.00	0.4110
张维龙	36,000.00	0.0308
李浪	120,000.00	0.1027
张钰雅	42,000.00	0.0360
张钰淇	42,000.00	0.0360
社会公众A股	29,199,700.80	25.0000
合 计	116,798,800.00	100.0000

注：海南汉森投资有限公司于2014年5月更名为新疆汉森股权投资管理有限合伙企业。

2、所处行业

公司所属行业为专用设备制造业中的制药装备行业，主要从事化学原料药和药剂、中药饮片及中成药专用生产设备制造的行业。

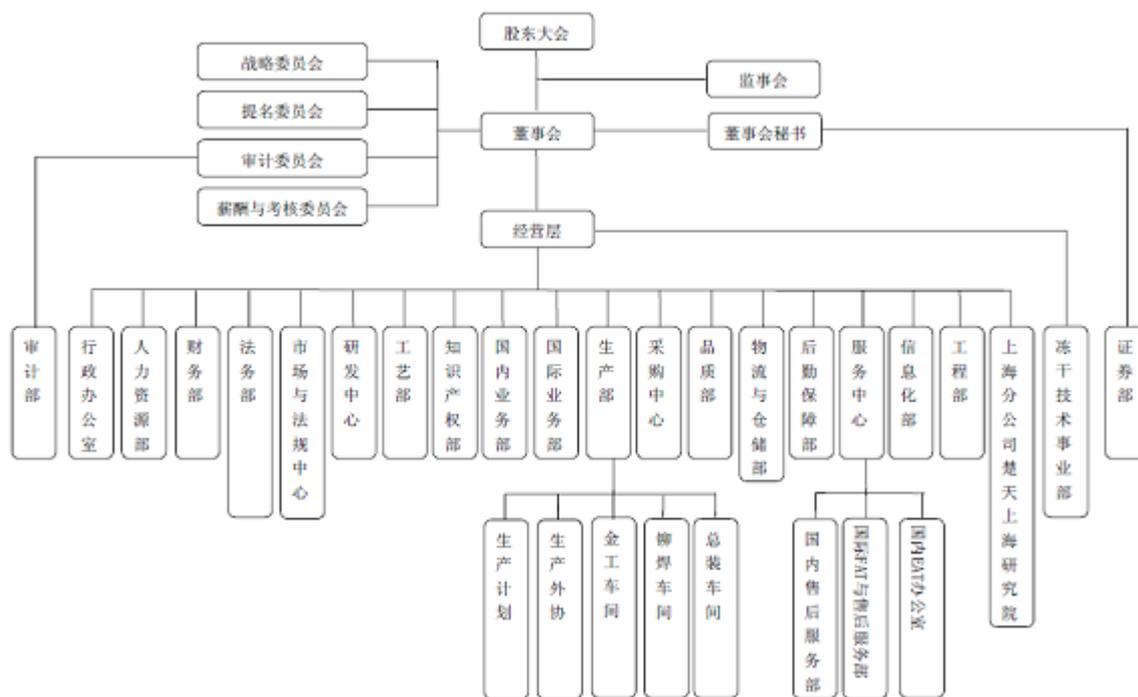
3、经营范围

本公司经批准的经营范围：医药包装机械、食品包装机械和其它通用机械的研究、开发、制造销售、自营和代理各类商品和技术的进出口、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（涉及行政许可审批项目，凭许可证或者审批文件方可经营）。

4、主要产品

公司主要产品是：安瓿瓶洗烘灌封联动机组、抗生素瓶洗烘灌封联动机组、口服液瓶洗烘灌封联动机组和软袋大输液联动线等。

5、基本组织架构



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付

的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

②购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③当子公司的会计政策、会计期间与本公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

④合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：a.属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；b.可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述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下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

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。

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、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。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的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；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②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。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧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利息费用的方法。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。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是本公司既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确

认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、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；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末余额 200 万元以上应收账款和期末余额 50 万元以上其他应收款。
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，应

	当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	信用风险
合并报表内公司组合	其他方法	是否合并报表

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并报表内公司组合	公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常生产经营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。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货发出时原材料按加权平均法，库存商品和发出商品按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转

让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按

原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；c、与被投资单位之间发生重要交易；d、向被投资单位派出管理人员；e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用固定资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地按与无形资产相同的摊销政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短

的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5.00%	3.17%
机器设备	10	5.00%	9.5%
运输设备	8	5.00%	11.88%
办公设备	5	5.00%	19%
其他	5	5.00%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响本公司用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额（或发生的营业损失远远高于预计金额）等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按法定使用年限
软件	5 年	按受益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对使用寿命不确定的无形资产，每年年度终了对使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查等研究活动的阶段

开发阶段：在进行商业性生产和使用前，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、产品等进行的开发活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:

- ①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- ②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司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计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入本公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入本公司；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

①与资产相关的政府补助，本公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内

平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益，金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。本公司提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内本公司也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够

合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

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

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

- 是 否
- 无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

- 是 否
- 无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

- 是 否
- 无

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	房产原值（扣除 20%）	1.2%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%
土地使用税	土地面积	3 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

2011年，本公司经过复审延续获得《高新技术企业证书》（证书编号为GF201143000331，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2011-2013年度本公司减按15%的税率缴纳企业所得税。2014年度公司《高新技术企业证书》尚在复审阶段，根据公司指标情况，预计能顺利通过复审，享受税收优惠。所以2014年1-6月暂按15%的税率计提企业所得税。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	49,894.86	--	--	23,505.52
人民币	--	--	49,439.86	--	--	23,505.52
欧元	40.00	8.4607	338.43	40.00	8.4189	336.76
马来西亚林吉特	61.50	1.8955	116.57	61.50	1.8470	113.59
银行存款:	--	--	180,423,332.94	--	--	36,290,353.43
人民币	--	--	180,423,332.94	--	--	36,290,353.43
其他货币资金:	--	--	6,697,523.35	--	--	812,437.72
人民币	--	--	6,697,523.35	--	--	812,437.72
合计	--	--	187,170,751.15	--	--	37,126,296.67

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
其他货币资金为办理银行保函保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,547,263.00	16,416,563.14
合计	3,547,263.00	16,416,563.14

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

黑龙江泰华源生物技术 有限责任公司	2014 年 04 月 01 日	2014 年 10 月 01 日	2,760,000.00	
黑龙江泰华源生物技术 有限责任公司	2014 年 04 月 01 日	2014 年 10 月 01 日	2,430,000.00	
黑龙江宝庆隆生物技术 有限责任公司	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	1,830,000.00	
安徽城市药业有限责任 公司	2014 年 04 月 09 日	2014 年 10 月 09 日	1,380,000.00	
国药一心制药有限公司	2014 年 03 月 05 日	2014 年 09 月 05 日	1,365,000.00	
合计	--	--	9,765,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	2,000,000.0 0	0.75%	1,100,000.0 0	55.00%	31,365,05 7.11	16.30%	5,497,472.41	17.53%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	259,177.91 5.37	97.73%	30,208,441. 92	11.66%	158,235.4 26.45	82.25%	21,287,553.1 3	13.45%
组合小计	259,177.91 5.37	97.73%	30,208,441. 92	11.66%	158,235.4 26.45	82.25%	21,287,553.1 3	13.45%
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	4,038,223.4 0	1.52%	3,826,969.4 0	94.77%	2,798,929 .40	1.45%	2,503,069.40	89.43%
合计	265,216.13 8.77	--	35,135,411. 32	--	192,399.4 12.96	--	29,288,094.9 4	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
延边大学草仙药业有限公司	2,000,000.00	1,100,000.00	55.00%	预计部分无法收回
合计	2,000,000.00	1,100,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	167,000,279.25	64.44%	8,350,013.96	99,375,946.01	62.81%	4,968,797.30
1 年以内小计	167,000,279.25	64.44%	8,350,013.96	99,375,946.01	62.81%	4,968,797.30
1 至 2 年	55,613,620.04	21.46%	5,561,362.00	25,308,318.24	15.99%	2,530,831.83
2 至 3 年	16,647,825.82	6.42%	3,329,565.16	18,780,209.36	11.87%	3,756,041.86
3 至 4 年	10,260,994.92	3.96%	5,130,497.46	8,955,185.20	5.66%	4,477,592.60
4 至 5 年	3,636,384.00	1.40%	1,818,192.00	522,956.20	0.33%	261,478.10
5 年以上	6,018,811.34	2.32%	6,018,811.34	5,292,811.44	3.34%	5,292,811.44
合计	259,177,915.37	--	30,208,441.92	158,235,426.45	--	21,287,553.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无限极（中国）有限公司	1,525,700.00	1,525,700.00	100.00%	预计无法收回
新乡市新辉药业有限公司	728,692.00	649,958.00	89.20%	预计部分无法收回
青海夏都医药有限公司	295,700.00	295,700.00	100.00%	预计无法收回
吉林一正药业集团有限公司	462,000.00	462,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林金麦通制药有限公司	126,868.00	126,868.00	100.00%	预计无法收回

福尔生物制药股份有限公司	229,263.40	96,743.40	42.20%	预计部分无法收回
大连泰华药业有限公司	670,000.00	670,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,038,223.40	3,826,969.40	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬州市三药制药有限公司	货款	2014 年 03 月 04 日	7,344.00	反复催收无法收回	否
合计	--	--	7,344.00	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
天津金耀药业有限公司	非关联方	9,239,594.00	1 年以内	3.48%
大连大家制药有限公司	非关联方	5,300,000.00	1 年以内	2.00%
上海第一生化药业有限公司	非关联方	5,120,241.00	1 年以内	1.93%

武汉人福药业有限责任公司	非关联方	4,278,760.00	1 年以内	1.61%
华润双鹤药业股份有限公司	非关联方	3,738,358.00	1 年以内	1.41%
合计	--	27,676,953.00	--	10.43%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
湖南汉森制药股份有限公司	公司股东的关联公司	891,494.00	0.34%
南岳生物制药有限公司	公司股东的关联公司	931,036.00	0.35%
合计	--	1,822,530.00	0.69%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					4,350,800.00	35.47%	397,565.56	9.14%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,541,053.43	100.00%	643,698.28	7.54%	7,914,217.03	64.53%	553,092.89	6.99%
组合小计	8,541,053.43	100.00%	643,698.28	7.54%	7,914,217.03	64.53%	553,092.89	6.99%
合计	8,541,053.43	--	643,698.28	--	12,265,017.03	--	950,658.45	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
	6,945,191.19	81.31%	347,259.56	6,848,496.30	86.53%	342,424.82
1 年以内小计	6,945,191.19	81.31%	347,259.56	6,848,496.30	86.53%	342,424.82
1 至 2 年	1,202,662.24	14.08%	120,266.22	624,230.73	7.89%	62,423.07
2 至 3 年	81,710.00	0.96%	20,427.50	290,000.00	3.66%	72,500.00
3 至 4 年	161,000.00	1.89%	80,500.00	141,490.00	1.79%	70,745.00
4 至 5 年	140,490.00	1.64%	70,245.00			
5 年以上	10,000.00	0.12%	5,000.00	10,000.00	0.13%	5,000.00
合计	8,541,053.43	--	643,698.28	7,914,217.03	--	553,092.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
长沙新裕知识产权代理有限公司	608,084.96	知识产权代理费	7.12%
上海星联实业有限公司	460,393.02	租房押金	5.39%
雅安三九药业有限公司	439,000.00	投标保证金	5.14%
宁乡县人力资源和社会保障局经开区分局	400,000.00	三期工程建设农民工工资保障金	4.68%
中牧实业股份有限公司兰州生物药厂	387,000.00	投标保证金	4.53%
合计	2,294,477.98	--	26.86%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
长沙新裕知识产权代理有限公司	非关联方	608,084.96	1 年以内	7.12%
上海星联实业有限公司	非关联方	460,393.02	1-2 年	5.39%
雅安三九药业有限公司	非关联方	439,000.00	1 年以内	5.14%
宁乡县人力资源和社会保障局经开区分局	非关联方	400,000.00	1 年以内, 1-2 年	4.68%
中牧实业股份有限公司兰州生物药厂	非关联方	387,000.00	1 年以内	4.53%
合计	--	2,294,477.98	--	26.86%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	10,722,172.38	87.78%	13,454,945.33	88.18%
1 至 2 年	1,408,966.20	11.54%	1,245,006.17	8.16%
2 至 3 年	82,898.84	0.68%	557,795.15	3.66%
合计	12,214,037.42	--	15,257,746.65	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东莞市宝达模具有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	预付项目款
埃威迪贸易（上海）有限公司	非关联方	894,000.00	1 年以内	预付工程款
泰安华鲁锻压机床有限公司	非关联方	810,000.00	1 年以内	预付工程款
湖南省电力公司长沙宁乡电力局	非关联方	1,229,438.91	1 年以内	预付电费
长沙奥林斯特机电设备有限公司	非关联方	776,101.98	1 年以内	预付工程款
合计	--	4,709,540.89	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,391,489.73		58,391,489.73	57,749,242.39		57,749,242.39
在产品	235,454,522.81		235,454,522.81	203,152,191.14		203,152,191.14
库存商品	16,969,489.29		16,969,489.29	9,668,551.22		9,668,551.22

委托加工物资	2,696,869.03		2,696,869.03	1,336,622.05		1,336,622.05
发出商品	92,802,420.89		92,802,420.89	144,519,423.73		144,519,423.73
合计	406,314,791.75		406,314,791.75	416,426,030.53		416,426,030.53

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	305,262,864.42	89,301,732.27		799,799.19	393,764,797.50
其中：房屋及建筑物	149,885,621.41	72,677,104.66			222,562,726.07
机器设备	124,217,966.42	13,478,299.74		692,168.40	137,004,097.76
运输工具	11,228,875.61	58,974.36			11,287,849.97
办公设备	9,647,408.75	2,692,575.75		105,596.60	12,234,387.90
其他	10,282,992.23	394,777.76		2,034.19	10,675,735.80
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	64,797,489.38		10,855,923.50	349,681.17	75,303,731.71
其中：房屋及建筑物	21,321,050.33		2,529,490.86		23,850,541.19
机器设备	31,481,625.43		5,791,926.30	252,190.55	37,021,361.18
运输工具	3,307,746.05		633,557.16		3,941,303.21
办公设备	4,743,753.14		926,947.42	95,801.57	5,574,898.99
其他	3,943,314.43		974,001.76	1,689.05	4,915,627.14
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	240,465,375.04	--			318,461,065.79

其中：房屋及建筑物	128,564,571.08	--	198,712,184.88
机器设备	92,736,340.99	--	99,982,736.58
运输工具	7,921,129.56	--	7,346,546.76
办公设备	4,903,655.61	--	6,659,488.91
其他	6,339,677.80	--	5,760,108.66
办公设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	240,465,375.04	--	318,461,065.79
其中：房屋及建筑物	128,564,571.08	--	198,712,184.88
机器设备	92,736,340.99	--	99,982,736.58
运输工具	7,921,129.56	--	7,346,546.76
办公设备	4,903,655.61	--	6,659,488.91
其他	6,339,677.80	--	5,760,108.66

本期折旧额 10,855,923.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 83,880,312.49 元。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术改造项目装配车间（原 TOP 车间）	17,174,904.91		17,174,904.91	17,418,831.58		17,418,831.58
三期倒班宿舍装修工程				17,921,166.39		17,921,166.39
客户服务与信息化中心	13,111,691.30		13,111,691.30	5,884,561.30		5,884,561.30
冻干技术装配车间				12,937,479.71		12,937,479.71
第二金工铆焊车间改扩				5,644,545.71		5,644,545.71
绿化广场	5,264,464.83		5,264,464.83	10,387,175.00		10,387,175.00
三期道路及附属设施	1,860,000.00		1,860,000.00	6,183,687.90		6,183,687.90
上海研发中心装修工程				1,155,000.00		1,155,000.00
总部研发中心装修工程	2,100,000.00		2,100,000.00			
设备安装工程	6,913,803.98		6,913,803.98	10,898,980.86		10,898,980.86
合计	46,424,865.02		46,424,865.02	88,431,428.45		88,431,428.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
技术改造项目 装配车间（原 TOP 车间）	41,400,000.00	17,418,831.58	1,015,443.33		1,259,370.00	44.53%	44.53%				募集资金	17,174,904.91
三期倒班宿舍及装修工程	25,000,000.00	17,921,166.39	7,570,275.68	25,491,442.07		101.97%	100.00%				自有资金	
客户服务与信息化中心	15,000,000.00	5,884,561.30	7,227,130.00			87.41%	87.41%				自有资金	13,111,691.30
冻干技术装配车间	16,000,000.00	12,937,479.71	2,842,607.79	15,780,087.50		98.63%	100.00%				自有、募集资金	
第二金工铆焊车间改扩建	7,500,000.00	5,644,545.71	1,352,537.78	6,997,083.49		93.29%	100.00%				自有、募集资金	
绿化广场	22,838,000.00	10,387,175.00	10,562,634.00	15,685,344.17		91.73%	91.73%				自有资金	5,264,464.83
三期道路及附属设施	11,500,000.00	6,183,687.90	4,399,459.53	8,723,147.43		92.03%	92.03%				自有、募集资金	1,860,000.00
上海研发中心装修工程	2,280,000.00	1,155,000.00	1,103,800.00		2,258,800.00	99.07%	100.00%				自有资金	
总部研发中心装修工程	3,500,000.00		2,100,000.00			60.00%	60.00%				募集资金	2,100,000.00

设备安装工程	22,000,000.00	10,898,980.86	7,218,030.95	11,203,207.83		82.35%	82.35%				自有、募集资金	6,913,803.98
合计	167,018,000.00	88,431,428.45	45,391,919.06	83,880,312.49	3,518,170.00	--	--			--	--	46,424,865.02

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
技术改造项目装配车间（原 TOP 车间）	44.53%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度
客户服务与信息化中心	87.41%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度
绿化广场	91.73%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度
三期道路及附属设施	92.03%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,995,816.97	69,057.27		83,064,874.24
软件	3,996,132.03	69,057.27		4,065,189.30
土地使用权	78,999,684.94			78,999,684.94
二、累计摊销合计	5,683,887.90	1,323,054.48		7,006,942.38
软件	1,426,085.56	398,138.82		1,824,224.38
土地使用权	4,257,802.34	924,915.66		5,182,718.00
三、无形资产账面净值合计	77,311,929.07	-1,253,997.21		76,057,931.86
软件	2,570,046.47	-329,081.55		2,240,964.92
土地使用权	74,741,882.60	-924,915.66		73,816,966.94

软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	77,311,929.07	-1,253,997.21		76,057,931.86
软件	2,570,046.47	-329,081.55		2,240,964.92
土地使用权	74,741,882.60	-924,915.66		73,816,966.94

本期摊销额 1,323,054.48 元。

10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修改造费用	1,650,291.00	3,518,170.00	269,976.60		4,898,484.40	
合计	1,650,291.00	3,518,170.00	269,976.60		4,898,484.40	--

长期待摊费用的说明

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,366,866.44	4,535,813.01
预计负债	1,236,594.84	1,138,893.98
递延收益	2,871,000.00	3,045,000.00
小计	9,474,461.28	8,719,706.99
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	35,779,109.60	30,238,753.39
预计负债	8,243,965.59	7,592,626.51
递延收益	19,140,000.00	20,300,000.00
小计	63,163,075.19	58,131,379.90

12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,238,753.39	5,854,660.38	306,960.17	7,344.00	35,779,109.60
合计	30,238,753.39	5,854,660.38	306,960.17	7,344.00	35,779,109.60

资产减值明细情况的说明

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		30,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明

14、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	219,044,675.31	174,612,944.81
1年至2年（含2年）	5,280,202.30	833,870.81
2年至3年（含3年）	478,883.85	843,713.05
3年以上	369,540.64	1,220,305.61

合计	225,173,302.10	177,510,834.28
----	----------------	----------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金 额	账 龄	未偿还原因
湖南金辰阳机床销售服务有限公司	840,000.00	1-2年	未结算工程款款
长沙市惠强贸易有限公司	828,974.94	1-2年	未结算采购材料款
上海韦勃流体控制设备有限公司	487,400.00	1-2年	未结算采购材料款
无锡美极超声设备有限公司	437,803.53	1-2年	未结算采购材料款
湖南云箭集团有限公司	398,861.28	1-2年	未结算委托加工款
合 计	2,993,039.75		

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	177,249,313.59	314,721,805.95
1 年至 2 年（含 2 年）	23,675,996.29	20,491,687.46
2 年至 3 年（含 3 年）	967,600.00	4,040,651.89
3 年以上	1,633,398.90	1,194,500.00
合计	203,526,308.78	340,448,645.30

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金 额	账 龄	未结转原因
无限极（营口）有限公司	4,902,600.00	1-2年	客户设计变更，项目延期
江苏复旦复华药业有限公司	2,094,000.00	1-2年	客户设计变更，项目延期
广州白云山拜迪生物医药有限公司	1,534,500.00	1-2年	客户设计变更，项目延期

河北常山生化药业股份有限公司	2,750,000.00	1-2年	客户设计变更, 项目延期
新疆德源生物工程有限公司	2,070,000.00	1-2年	客户资金原因, 项目延期
合 计	13,351,100.00		

16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,495,076.84	82,929,145.38	78,110,442.38	27,313,779.84
二、职工福利费		6,596,667.25	6,596,667.25	
三、社会保险费	2,379,376.58	8,946,703.74	7,612,408.72	3,713,671.60
其中：医疗保险费	208,953.30	2,071,496.00	1,786,279.20	494,170.10
基本养老保险费	2,108,569.50	5,108,631.70	4,159,952.10	3,057,249.10
失业保险费	44,841.50	504,464.10	431,942.50	117,363.10
工伤保险		1,097,764.30	1,097,764.30	
生育保险费	17,012.28	164,347.64	136,470.62	44,889.30
四、住房公积金	249,240.00	1,453,480.30	1,529,426.00	173,294.30
六、其他	5,142,186.17	2,430,327.95	596,739.33	6,975,774.79
其中：工会经费和职工教育经费	5,142,186.17	2,430,327.95	596,739.33	6,975,774.79
合计	30,265,879.59	102,356,324.62	94,445,683.68	38,176,520.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 6,975,774.79 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月的应付职工薪酬于次月发放。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,276,800.61	-1,343,324.29
企业所得税	3,464,929.02	3,359,415.67

个人所得税	2,157,287.86	302,970.00
城市维护建设税	214,991.54	91.35
房产税	33,352.72	
印花税		279,547.57
教育费附加	214,991.54	91.35
防洪保安基金	114,224.44	126,224.44
残疾人保障基金	22,840.00	122,840.00
合计	10,499,417.73	2,847,856.09

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

18、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
长沙楚天投资有限公司	17,316,886.00		
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	1,990,888.80		
唐 岳	264,000.00		
曾凡云	264,000.00		
阳文录	360,000.00		
刘 振	264,000.00		
刘桂林	120,000.00		
李新华	60,000.00		
唐泊森	120,000.00		
邓 文	120,000.00		
李 刚	120,000.00		
贺常宝	120,000.00		
邱永谋	120,000.00		
孙巨雷	120,000.00		
陈艳君	120,000.00		
张以换	60,000.00		
合计	21,539,774.80		--

应付股利的说明

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	13,262,222.46	9,292,034.26
1年至2年（含2年）	123,366.00	44,252.00
2年至3年（含3年）	6,887.00	512,917.00
3年以上	2,540,840.60	2,116,623.60
合计	15,933,316.06	11,965,826.86

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	未偿还原因
长沙市财政局	2,000,000.00	3年以上	上市专项引导资金
湖南省财政厅	500,000.00	3年以上	上市专项引导资金
工作服保证金	12,730.00	3年以上	工作服押金
合计	2,512,730.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	账龄	未偿还原因
长沙恒广物流有限公司	2,009,000.00	1年以内	应付运输费
长沙市财政局	2,000,000.00	3年以上	上市专项引导资金
杨正蔬菜批发店	1,437,894.20	1年以内	采购食品款
宁乡人力资源和社会保障局	807,461.20	1年以内	代扣的保险款
长沙海斌酒业贸易有限责任公司	756,067.00	1年以内	采购烟酒款
宁乡县玉潭镇湘雅服饰店	733,185.00	1年以内	采购工作服款
合计	5,743,607.40		

20、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	7,592,626.51	3,619,123.22	2,967,784.14	8,243,965.59
合计	7,592,626.51	3,619,123.22	2,967,784.14	8,243,965.59

预计负债说明

对已售出的产品在质保期内按销售收入的1%计提质保费。

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,140,000.00	20,300,000.00
合计	19,140,000.00	20,300,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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
中小企业发展专项资金	300,000.00		25,000.00		275,000.00	与收益相关
工业技术改造补助资金	71,666.67		5,000.00		66,666.67	与收益相关
生产设备技术改造资金	148,333.33		10,000.00		138,333.33	与资产相关
产业振兴与技术改造资金	4,200,000.00		300,000.00		3,900,000.00	与收益相关
工业领域战略性新兴产业	15,580,000.00		820,000.00		14,760,000.00	与收益相关
合计	20,300,000.00		1,160,000.00		19,140,000.00	--

22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,000,000.00	6,999,250.00		43,799,550.00		50,798,800.00	116,798,800.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
2014年1月9日，本公司根据相关股东会决议和中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]1650号）《关于核准楚天科技股

份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，以公开发售方式发行A股，其中发行新股6,999,250.00股，发行人股东公开发售其所持股份（老股转让）11,250,563.00股，增加注册资本人民币6,999,250.00元。2014年1月15日中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2014）010086号验资报告，对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了验证。公开发行结束后本公司股份为72,999,250.00股，每股面值1元。

2014年3月24日,本公司根据2013年年度股东大会通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》的决议和修改后章程的规定,以2014年1月21日总股本72,999,250.00股为基数,每10股转增6股的比例,以资本公积向全体股东转增股份43,799,550.00股,每股面值1元,共计增加股本43,799,550.00元。

23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	77,180,113.36	242,970,750.00	43,799,550.00	276,351,313.36
合计	77,180,113.36	242,970,750.00	43,799,550.00	276,351,313.36

资本公积说明

24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,211,926.21	6,923,945.32		38,135,871.53
合计	31,211,926.21	6,923,945.32		38,135,871.53

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	280,907,335.94	--
调整后年初未分配利润	280,907,335.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,239,453.17	--
减：提取法定盈余公积	6,923,945.32	10.00%
应付普通股股利	29,199,700.00	
期末未分配利润	314,023,143.79	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	487,964,025.55	407,261,919.96
其他业务收入	217,623.07	382,743.59
营业成本	284,103,626.56	211,246,813.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药装备行业	487,964,025.55	283,886,003.49	407,261,919.96	211,005,673.49
合计	487,964,025.55	283,886,003.49	407,261,919.96	211,005,673.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安瓿洗烘灌封联动线	84,705,548.29	47,398,217.73	144,920,176.13	74,763,204.80
西林瓶洗烘灌封联动线	120,425,954.32	62,954,523.40	189,053,426.85	96,611,151.55
口服液瓶洗烘灌封联动线	19,922,222.20	13,112,848.73	6,489,743.57	3,971,836.15
大输液联动线	25,594,017.08	13,627,717.66	17,470,085.46	9,348,457.65
单机	28,519,030.30	14,796,455.21	18,075,553.17	10,587,663.62
全自动灯检机	29,754,754.26	15,857,205.16	16,979,487.20	8,647,440.48
胶塞/铝盖清洗机	512,820.51	338,779.34		
配件	29,841,644.48	13,793,585.92	14,273,447.58	7,075,919.24
冻干制剂生产整体解决方案	146,910,256.33	100,651,363.03		
配液系统	1,777,777.78	1,355,307.31		

合计	487,964,025.55	283,886,003.49	407,261,919.96	211,005,673.49
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	88,474,893.04	47,917,586.67	51,950,804.36	27,404,785.78
华北	61,548,049.23	34,840,485.15	67,597,597.74	32,989,952.58
华东	174,551,719.51	110,026,793.27	121,041,822.94	65,180,087.24
华中	69,188,481.62	41,005,393.60	96,946,229.56	49,483,273.11
西北	14,526,152.91	8,018,854.86	7,921,532.48	4,203,962.50
西南	50,354,788.61	27,310,119.72	46,501,432.24	24,014,403.86
国外	29,319,940.63	14,766,770.22	15,302,500.64	7,729,208.42
合计	487,964,025.55	283,886,003.49	407,261,919.96	211,005,673.49

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
海南惠普森医药生物技术有限公司	22,347,692.30	4.58%
昆明制药集团股份有限公司	21,985,190.56	4.50%
武汉爱民制药有限公司	15,617,943.58	3.20%
上海绿谷制药有限公司	15,387,000.00	3.15%
上海第一生化药业有限公司	14,732,980.34	3.02%
合计	90,070,806.78	18.45%

营业收入的说明

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		12,500.00	5%
城市维护建设税	1,798,773.20	649,595.54	5%
教育费附加	1,798,773.19	649,345.52	5%
合计	3,597,546.39	1,311,441.06	--

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,651,155.74	28,633,520.44
差旅费	9,613,947.51	6,656,148.86
办公费	840,649.74	1,074,280.52
业务招待费	2,266,434.27	4,351,672.52
会务费	2,147,213.34	1,656,822.00
广告宣传和展览费	5,960,711.74	6,455,487.42
车辆使用费	325,898.16	475,187.57
招标费及海外销售佣金	2,960,651.87	1,306,574.51
运输费	3,738,217.13	9,551,494.37
包装材料费	1,721,512.99	2,296,723.21
质保费	2,947,337.54	3,262,307.13
电话费	380,929.39	346,867.51
其他	73,267.66	38,789.34
合计	56,627,927.08	66,105,875.40

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	12,898,690.99	11,518,667.32
差旅费	689,968.40	491,167.20
办公费	2,363,474.75	1,976,939.19
形象宣传费	2,967,042.19	4,440,725.71
业务招待费	741,085.00	692,680.45
研究与开发费	27,074,919.78	18,183,737.67
会务费	1,628,132.68	1,541,249.16
车辆使用费	330,861.53	520,611.71
税费	1,160,348.20	1,087,000.77
修理及折旧费	6,904,350.48	6,843,782.89
无形资产及低耗品摊销	1,844,838.40	1,190,805.83

专利申请及维护费		608,680.00
咨询费	409,405.28	
电话费	164,385.50	118,666.89
其他	64,239.64	111,120.46
长期待摊费用摊销	269,976.60	
合计	59,511,719.42	49,325,835.25

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	867,333.34	988,223.93
利息收入	-1,073,419.60	-37,826.65
汇兑损益	7,442.21	72,048.15
银行手续费	156,826.89	75,506.08
合计	-41,817.16	1,097,951.51

31、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	5,547,700.21	2,983,618.97
合计	5,547,700.21	2,983,618.97

32、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,000.00		8,000.00
其中：固定资产处置利得	8,000.00		8,000.00
政府补助	3,664,000.00	1,822,910.99	3,664,000.00
其他	1,100.00	5.35	1,100.00
合计	3,673,100.00	1,822,916.34	3,673,100.00

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2013 年工业领域战略性新兴产业	820,000.00		与收益相关	是
2013 年度第一批中小企业国际市场开拓资金	81,200.00		与收益相关	是
完成 2013 年下半年进出口目标任务奖金	10,000.00		与收益相关	是
2012 年度宁乡县科技进步奖	20,000.00		与收益相关	是
2012 年度宁乡县知识产权奖励	460,000.00		与收益相关	是
省财源建设资金	100,000.00		与收益相关	是
2012 年度全省加速推进新型工业化考核获奖单位工作经费	150,000.00		与收益相关	是
2013 年第二批企业引进先进装备财政补贴	479,800.00		与收益相关	是
中小微企业知识产权及标准化战略推进工程优秀试点企业	50,000.00		与收益相关	是
上市融资费	1,000,000.00		与收益相关	是
2014 年度专利资助	90,400.00		与收益相关	是
2014 年第一批专利申请补助	62,600.00		与收益相关	是
2009 年中小企业发展专项资金	25,000.00	25,000.00	与收益相关	是
2010 工业技术改造补助资金	5,000.00	5,000.00	与收益相关	是
2010 生产设备技术改造资金	10,000.00	10,000.00	与资产相关	是
2010 产业振兴与技术改造资金	300,000.00	300,000.00	与收益相关	是
2012 年度湖南省国际知名品牌支持资金		50,000.00	与收益相关	是
2012 年长沙市第五批创建创新型单位		200,000.00	与收益相关	是

第 41 届全国制药机械博览会参展补贴		3,810.99	与收益相关	是
2012 年第三批信息化专项引导资金		250,000.00	与收益相关	是
2011 年度宁乡县知识产权奖励		170,000.00	与收益相关	是
2011 年度宁乡县科技创新平台获奖		40,000.00	与收益相关	是
2012 年长沙市科学产学研合作与科技成果转化奖		100,000.00	与收益相关	是
2012 年度发明专利授权奖励		30,000.00	与收益相关	是
2012 年宁乡县税收台阶奖和“一家收费”返还补贴		516,500.00	与收益相关	是
长沙市 2013 年度第一批专利申请补助		122,600.00	与收益相关	是
合计	3,664,000.00	1,822,910.99	--	--

33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	450,118.02	1,176,999.31	450,118.02
其中：固定资产处置损失	450,118.02	1,176,999.31	450,118.02
对外捐赠	218,000.00	671,703.50	218,000.00
合计	668,118.02	1,848,702.81	668,118.02

营业外支出说明

34、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,355,229.22	11,141,227.35
递延所得税调整	-754,754.29	-656,763.33
合计	12,600,474.93	10,484,464.02

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净资产	745,309,128.68	385,386,560.38
股本	116,798,800.00	66,000,000.00
稀释性潜在普通股	-	-
归属于公司普通股股东的净利润	69,239,453.17	65,062,877.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	66,685,218.49	65,084,795.93
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	698,227,435.43	352,855,121.67
加权平均股本	115,632,258.33	109,799,550.00
加权平均净资产收益率	9.92%	18.44%
基本每股收益	0.60	0.59
稀释每股收益	0.60	0.59
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	9.55%	18.45%
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.58	0.59
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.58	0.59

注：上述指标的计算公式如下：

1) 加权平均净资产= $E0+NP \div 2+Ei \times Mi \div M0-Ej \times Mj \div M0$

2) 加权平均股本= $S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$

3) 加权平均净资产收益率= $P0 \div$ 加权平均净资产

4) 基本每股收益= $P0 \div$ 加权平均股本

5) 稀释每股收益= $P0 / (\text{加权平均股本} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数或增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数或减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
罚款收入	1,100.00
利息收入	1,073,419.60
补贴收入	2,504,000.00
往来款项	3,750,000.00
合计	7,328,519.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	10,303,915.91
办公费	1,911,407.71
业务招待费	3,007,519.27
广告宣传、展览及形象推广费	7,122,088.05
会务费	3,775,346.02
研究开发费	9,549,963.92
车辆使用费	656,759.69
招标费及海外销售佣金	2,960,651.87
捐赠	218,000.00
修理费	3,596,569.18
电话费	545,314.89
咨询费	409,405.28
其他	977,796.78
合计	45,034,738.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程投标保证金	613,000.00
合计	613,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

37、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	69,239,453.17	65,062,877.43
加：资产减值准备	5,547,700.21	2,983,618.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,855,923.50	8,649,086.70
无形资产摊销	1,323,054.48	1,210,485.89
长期待摊费用摊销	269,976.60	
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）	442,118.02	1,176,999.31
财务费用（收益以“-”号填列）	874,775.55	1,060,272.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-754,754.29	-656,763.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,111,238.78	-157,618,799.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,854,447.14	-35,381,276.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,078,814.83	188,700,579.31
经营活动产生的现金流量净额	-29,023,775.95	75,187,080.01
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	187,170,751.15	34,064,943.11
减：现金的期初余额	37,126,296.67	39,593,949.02
现金及现金等价物净增加额	150,044,454.48	-5,529,005.91

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	187,170,751.15	37,126,296.67
其中：库存现金	49,894.86	23,505.52
可随时用于支付的银行存款	180,423,332.94	36,290,353.43
可随时用于支付的其他货币资金	6,697,523.35	812,437.72
三、期末现金及现金等价物余额	187,170,751.15	37,126,296.67

现金流量表补充资料的说明

七、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
长沙楚天投资有限公司	控股股东	有限责任公司	湖南省宁乡县	唐岳	投资	2060 万元	59.31%	59.31%	唐岳	56172817-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	公司股东	70882477-7
湖南汉森制药股份有限公司	公司股东的关联公司	18709608-0
南岳生物制药有限公司	公司股东的关联公司	18501558-2
湖南汉森医药研究有限公司	公司股东的关联公司	74062112-8
湖南汉森医药有限公司	公司股东的关联公司	77009768-9
云南永孜堂制药有限公司	公司股东的关联公司	75065823-1
湖南北美房地产开发有限公司	公司股东的关联公司	79237892-4
湖南汉森化工有限公司	公司股东的关联公司	74062112-8
长沙高新开发区千度生物技术研究所	公司股东的关联公司	67803770-4
长沙高新开发区三麓医药研究所	公司股东的关联公司	67803769-1
湖南景达生物工程有限公司	公司股东的关联公司	71215014-6

湖南汉森科技有限公司	公司股东的关联公司	56172907-X
唐 岳	股东、董事长、总裁	
曾凡云	股东、董事、执行总裁	
周飞跃	股东、董事、副总裁、董事会秘书	
阳文录	股东、董事、副总裁	
刘令安	董事	
李 刚	股东、副总裁	
周婧颖	副总裁	
贺建军	副总裁	
曹祥友	副总裁	
肖云红	财务总监	
曾和清	监事会主席	
邱永谋	监事	
刘桂林	监事	

本企业的其他关联方情况的说明

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖南汉森制药股份有限公司	销售配件	以市场价为基础确定	546,479.54	0.11%	66,290.56	0.02%
南岳生物制药有限公司	销售主机、配件	以市场价为基础确定	8,376,068.35	1.72%	341.88	0.00%

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南汉森制药股份有限公司	891,494.00	44,574.70	636,122.00	31,806.10
应收账款	南岳生物制药有限公司	931,036.00	46,551.80		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	南岳生物制药有限公司		8,368,964.00

八、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年5月24日，本公司因重大资产重组在证监会指定的创业板信息披露网站刊登了《关于重大资产重组事项》，公司股票（简称：楚天科技、代码：300358）自2014年5月26日开市起停牌。本公司股票将在董事会审议通过并公告本次重大资产重组预案后复牌。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-442,118.02	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,664,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,900.00	
减：所得税影响额	450,747.30	
合计	2,554,234.68	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.92%	0.6	0.6
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.55%	0.58	0.58

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

注1：2014年6月30日货币资金余额较2013年12月31日增加150,044,454.48元，增加404.15%，主要原因系收到募集资金所致。

注2：2014年6月30日应收票据余额较2013年12月31日减少12,869,300.14元，减少78.39%，主要原因系本报告期收到的银行承兑汇票大部分已背书使用。

注3：2014年6月30日应收账款余额较2013年12月31日增加66,969,409.43元，增加41.06%，主要原因系销售收入增加。

注4：2014年6月30日其他应收款余额较2013年12月31日减少3,417,003.43元，减少30.20%，主要原因系公司上市期间支付的与上市有关的中介机构服务费在2014年上市发行后冲减了发行溢价。

注5：2014年6月30日固定资产余额较2013年12月31日增加77,995,690.75元，增长32.44%，主要原因系三期倒班宿舍装修工程、冻干技术装配车间、绿化广场、三期道路及附属设施和设备安装工程等已达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。

注6：2014年6月30日在建工程余额较2013年12月31日减少42,006,563.43元，减少47.50%，主要原因系三期倒班宿舍装修工程、冻干技术装配车间、绿化广场、三期道路及附属设施和设备安装工程等已达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。

注7：2014年6月30日长期待摊费用余额较2013年12月31日增加3,248,193.40元，增加196.83%，主要原因系装修改造支出增加。

注8：2014年6月30日短期借款余额较2013年12月31日减少15,000,000.00元，减少50.00%，系部分借款已归还。

注9：2014年6月30日预收账款余额较2013年12月31日减少136,922,336.52元，减少40.22%，主要原因系收到客户预付款减少。

注10：2014年6月30日应交税费余额较2013年12月31日增加7,651,561.64元，增加268.68%，主要原因系应交增值税和个人所得税增加。

注11：2014年6月30日其他应付款余额较2013年12月31日增加3,967,489.20元，增长33.16%，主要原因系应付未付运费和食堂物资采购款等增加所致。

注12：2014年6月30日实收资本余额较2013年12月31日增加50,798,800.00元，增加76.97%，系公司上市发行新股和资本

公积转增股本所致。

注13：2014年6月30日资本公积余额较2013年12月31日增加199,171,200.00元，增加258.06%，主要原因系公司上市发行新股，股本溢价增加。

注14：2014年1-6月营业收入比2013年1-6月增加80,536,985.07元，增长19.76%，2014年1-6月营业成本比2013年1-6月增加72,856,813.12元，增长34.49%，主要原因系本报告期冻干制剂生产整体解决方案产品的销售带动收入增长，而冻干制剂生产整体解决方案产品的毛利率相较联动线产品较低。

注15：2014年1-6月营业税金及附加相比2013年1-6月增加2,286,105.33元，增加174.32%，主要原因系增值税增加而导致的城建税和教育费附加增加。

注16：2014年1-6月财务费用比2013年1-6月减少1,139,768.67元，减少103.81%，主要原因系公司募集资金存款利息增加了利息收入。

注17：2014年1-6月资产减值损失比2013年1-6月增加2,564,081.24元，增长85.94%，主要原因系销售收入增加导致应收账款增加，相应计提的坏账准备增加。

注18：2014年1-6月营业外收入比2013年度增加1,850,183.66元，增长101.50%，主要原因系收到政府补助增加所致。

注19：2014年1-6月营业外支出比2013年1-6月减少1,180,584.79元，减少63.86%，主要原因是2013年1-6月固定资产处置较多。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人唐岳先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人唐岳先生、主管会计工作负责人李刚先生、会计机构负责人肖云红女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

楚天科技股份有限公司

法定代表人：唐岳

2014年8月19日