

股票代码：300358



ANNUAL REPORT 2014

楚天科技股份有限公司2014年度报告



第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

| | |
|----------------------------|----|
| 2014 年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 重要事项..... | 11 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 15 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 17 |
| 第八节 公司治理..... | 19 |
| 第九节 财务报告..... | 20 |
| 第十节 备查文件目录..... | 81 |

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 |
| 新华通 | 指 | 长春新华通制药设备有限公司 |
| 汉森投资 | 指 | 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） |
| 保荐机构/宏源证券 | 指 | 宏源证券股份有限公司 |
| 会计事务所/中审亚太 | 指 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 法律顾问/湖南启元 | 指 | 湖南启元律师事务所 |
| 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 | 楚天科技 | | |
| 公司的外文名称 | Truking technology limited | | |
| 公司的外文名称缩写 | 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 | | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所（普通特殊合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层 | | |

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媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载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） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务办公室 |

四、公司历史沿革

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|-----------|
| 首次注册 | 2002 年 11 月 08 日 | 宁乡县工商局 | 4301242000439 | 430124743176293 | 743176293 |
| 股份公司成立变更 注册登记 | 2010 年 10 月 27 日 | 长沙市工商局 | 430124000003013 | 430124743176293 | 743176293 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|-------------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 1,005,189,784.75 | 797,205,682.29 | 26.09% | 588,699,882.68 |
| 营业成本（元） | 599,331,698.75 | 421,109,448.05 | 42.32% | 305,210,782.83 |
| 营业利润（元） | 163,029,361.72 | 139,842,306.74 | 16.58% | 107,192,909.47 |
| 利润总额（元） | 182,986,990.84 | 154,512,708.49 | 18.43% | 109,556,190.87 |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 | 16.25% | 95,367,795.32 |
| 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） | 139,942,225.15 | 122,505,851.07 | 14.23% | 92,739,058.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -8,686,723.89 | 138,893,825.11 | -106.25% | 175,879,641.30 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.0744 | 2.1045 | -103.54% | 2.6648 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.35 | 1.23 | 9.76% | 0.87 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.35 | 1.23 | 9.76% | 0.87 |
| 加权平均净资产收益率 | 21.04% | 34.80% | -13.76% | 31.15% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 18.76% | 31.59% | -12.83% | 30.29% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 期末总股本（股） | 116,798,800.00 | 66,000,000.00 | 76.97% | 66,000,000.00 |
| 资产总额（元） | 1,435,927,944.00 | 1,076,231,044.14 | 33.42% | 752,165,687.19 |
| 负债总额（元） | 602,952,058.59 | 620,931,668.63 | -2.90% | 431,842,004.24 |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 832,975,885.41 | 455,299,375.51 | 82.95% | 320,323,682.95 |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 7.1317 | 6.8985 | 3.38% | 4.8534 |
| 资产负债率 | 41.99% | 57.70% | -15.71% | 57.41% |

二、备注说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司影响说明 | 对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额 | |
|-------------------------------|---|----------------------------------|----------------|
| | | 项目名称 | 影响金额增加+/减少- |
| 《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》 | 按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定 | 递延收益 | 20,300,000.00 |
| | | 其他非流动负债 | -20,300,000.00 |

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

三、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 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） | -544,503.98 | -1,495,231.09 | -70,950.55 | 处置固定资产利得 |
| 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） | 21,669,100.00 | 16,796,010.99 | 3,205,300.00 | 政府补助 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 729,350.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,166,966.90 | -630,378.15 | -771,068.05 | 捐赠等支出 |
| 减：所得税影响额 | 2,993,644.37 | 2,200,560.26 | 463,894.71 | |
| 合计 | 16,963,984.75 | 12,469,841.49 | 2,628,736.69 | -- |

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。

四、重大风险提示

1、中国医药装备行业处于战略转型期，对医药行业依赖的风险

公司的客户群集中在医药行业，医药行业的发展已从每年20%以上的高速发展降到了15%左右的中速发展，尽管是中国经济新常态下发展速度的两倍多，但已进入了换挡期。如果公司不能有效把握此战略发展机遇，不利用自身的资本、品牌、技术与质量、管理等优势拓宽产品系列，增加品种，延伸产业链，将会直接影响公司的经营业绩并带来收益下滑的风险。

2、市场竞争的风险

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水剂类制药装备制造企业。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

随着公司各产品事业部的建立与运营，以及外延式扩张并购项目的完成，公司的规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。尽管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，能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰，不能及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。

4、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、大型设备操作主技工、数控机床操作工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。公司是国内领先的水剂类制药装备提供商，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操作工，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，并与核心技术人员签订了《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。

5、新产品研发费用快速增加的风险

为实现公司的战略目标，公司快速扩大了研发人员队伍，同时加大了新产品的开发力度，这将使得研发费用快速增加。如果新产品开发失败，或新产品销售滞后，将会影响公司的经营业绩，造成利润的下滑。

6、固定资产投资规模快速增大的风险

公司今年不但要完成IPO的两个募投项目，还计划自筹资金建设智能后包装线产品规模生产厂房及配套设备设施项目，固定资产规模会快速增加，会增加折旧和维护费用，如果不能及时消耗产能增加产出，会有费用增加、利润下滑的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年元月21日，公司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。公司各方面的工作，本着“机制创新、管理创新、技术创新”的原则，都在持续优化提升，并严格遵循《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》等治理机制。2014年中国进入了经济发展的新常态，医药行业的发展从高速发展，进入到了中速发展的换挡期。伴随医药行业发展成长起来的中国医药装备行业，也进入了后GMP时代的战略转型期，整体需求下降。为实现公司到2025年将公司打造成全球医药装备的领军企业之一的远景目标，公司深入研究市场变化和客户需求的发展方向，积极推进技术升级、质量升级，拓宽产品系列、增加品种和延伸产业链，积极拓展以南亚、东南亚、南美洲、前苏联地区、中东及阿拉伯和非洲市场为重点的国际市场，努力巩固提高国内市场的领军地位，基本实现完成了年初制定的各项目标。实现营业收入10.05亿元，较上年增加2.08亿，增长26.09%，实现净利润1.57亿元，增长16.24%，公司经营业绩继续保持平稳增长。

在报告期内，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。并且围绕战略发展规划，按照“要么唯一，要么第一”的原则，筹划了以发行股份加现金的形式，并购国内医药用水装备第一品牌企业——长春新华通制药设备有限公司，目前已进入到了审查及反馈意见阶段。

公司秉承“因为执着，所以卓越”的楚天精神，以“做受尊敬的人，造受尊敬的产品，办受尊敬的企业”及“不在中国争地位，而是为中国争地位”为使命，坚持“要么唯一，要么第一”的经营管理原则，服务于全球医药行业，继续保持了快速、健康、协调发展的良好态势，公司竞争力和行业地位得到了进一步巩固和提升。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

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厂商，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。

2014年公司实现营业收入10.05亿元，较上年增加2.08亿元，增长26.09%，2014年营业成本较上年增加1.78亿元，增长42.32%，主要原因是2014年起公司研发的冻干制剂生产整体解决方案产品实现放量销售，带动销售收入的增长；另一方面，由于冻干制剂生产整体解决方案产品处于市场推广期，毛利率相较原联动线产品较低，从而拉低了公司整体毛利率，导致营业成本的增速高于营业收入的增速。

2014年销售费用1.15亿元，较上年减少958.25万元，下降7.69%，主要原因是为提高销售激励政策的实效性，提升业务人员的技能水平，2014年公司优化了销售人员业务提成方案，增加了业务提成的考核指标，导致销售人员的业务提成较上年减少1568.38万元。

2014年管理费用1.15亿元，较上年增加1,558.76万元，增长15.62%，主要原因是公司加大了新产品研发投入，导致当期费用化的研发费较上年增加1,448.82万元；同时，2014年为了提升内部管理水平，引入了高级管理人才，使管理人员人均工资有所提高，导致计入管理费用的职工薪酬费用较上年增加137.86万元。

2014年财务费用-119.28万元，较上年减少255.70万元，下降187.43%，主要原因是公司募集资金存款增加了利息收入，同

时公司归还了部分银行贷款，较上年度减少了利息支出。

2014年研发投入（含研发材料投入）5,856.33万元，较上年减少225.42万元，下降3.71%，其中费用类的研发费4,268.55万元，较上年增加507.22万元，增长27.81%，增长的原因系公司增设了上海研究院（分公司），专门从事流体、粉体设备的研究开发，共新增研发人员18人；其中研发材料投入1,587.78万元，较上年减少732.64万元，减少的原因系冻干类设备已完成样机试制并正式投放市场，而流体、粉体设备仅部分进入样机试制阶段，故研发材料投入较2013年有所减少，预计2015年该部分投入将较2014年有所增加。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减情况 |
|------|------------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 1,005,189,784.75 | 797,205,682.29 | 26.09% |

驱动收入变化的因素

2014年公司实现营业收入10.05亿元，同比增长26.09%，增长的主要原因为（1）为应对无菌制剂GMP结束后需求下降，公司2012年开发完成的冻干机及其无菌制剂生产设备整体解决方案新产品，通过2013年的推广，2014年放量增长，较上年增加3.26亿元；（2）在推广新产品的同时，公司对原有产品继续加大营销力度，使得口服液瓶洗灌封联动线较上年增加3821万元，增长167.06%，以及智能灯检机较上年增加3020万，增长52.30%；（3）同时，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。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类/产品 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------|-----|-----|--------|--------|---------|
| 制药装备行业 | 销售量 | 线/台 | 488 | 421 | 15.91% |
| | 生产量 | 线/台 | 546 | 528 | 3.41% |
| | 库存量 | 线/台 | 91 | 113 | -19.47% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司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

4) 成本

单位：元

| 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 原材料 | 505,476,354.73 | 84.34% | 351,635,331.82 | 83.50% | 43.75% |
| 人工费用 | 50,823,328.05 | 8.48% | 37,558,128.29 | 8.92% | 35.32% |

| | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 制造费用 | 43,032,015.97 | 7.18% | 31,915,987.94 | 7.58% | 34.83% |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|

5) 费用

单位：元

| | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|------------------|
| 销售费用 | 114,948,116.98 | 124,530,608.67 | -7.69% | |
| 管理费用 | 115,409,739.61 | 99,822,136.70 | 15.62% | |
| 财务费用 | -1,192,812.41 | 1,364,232.12 | -187.43% | 公司募集资金存款增加了利息收入。 |
| 所得税 | 26,080,780.94 | 19,537,015.93 | 33.49% | 报告期利润增加所致。 |

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司进行了高速西林瓶线、粉针西林瓶线、智能后包装线、检漏机、医用机器人等新产品的开发研究，同时对原有产品进行技术升级与技术进步，使之能达到国内领先或国际先进水平。公司新产品的开发，将进一步拓宽产品系列、增加品种，提高公司综合竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2014 年 | 2013 年 | 2012 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 58,563,270.55 | 60,817,517.28 | 39,722,836.44 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.83% | 7.63% | 6.75% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

7) 现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 838,652,272.35 | 1,032,021,749.27 | -18.74% |
| 经营活动现金流出小计 | 847,338,996.24 | 893,127,924.16 | -5.13% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,686,723.89 | 138,893,825.11 | -106.25% |
| 投资活动现金流入小计 | 53,554.62 | 1,130,083.99 | -95.26% |
| 投资活动现金流出小计 | 128,024,525.14 | 120,413,199.89 | 6.32% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -127,970,970.52 | -119,283,115.90 | -7.28% |
| 筹资活动现金流入小计 | 324,970,000.00 | 30,000,000.00 | 983.23% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 筹资活动现金流出小计 | 61,387,869.65 | 51,943,223.93 | 18.18% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 263,582,130.35 | -21,943,223.93 | 1,301.20% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 126,803,525.68 | -2,467,652.35 | 341.55% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2014 年经营活动产生的现金流量净额为 -8,686,723.89，较上年下降 106.25%，主要原因是：其一，报告期支付的增值税、城建税及教育费附加等税费较上年增加 3723 万元；其二，用于购买材料及元器件所支付的现金减少幅度低于客户预付货款收到的现金减少幅度。其三，由于新版 GMP 认证期已过，客户付款主动性减弱，同时为了提高市场竞争力，2014 年针对部分重点客户、战略客户适当放宽了信用政策，降低了预付款及提货款比例，使报告期收到的新增合同客户预付货款较上年减少。以上三个方面的因素导致报告期经营活动现金流净额由正转负。

2014 年投资活动现金流入为 53,544.62 元，较上年下降 95.26%，主要原因是三期工程主要于 2013 年相继投入，2014 年陆续完工验收，导致 2014 年工程投标保证金现金流净流出约 80 万，而 2013 年系工程投标保证金现金流净流入约 84 万。

2014 年筹资活动现金流入为 324,970,000.00 元，较上年增长 983.23%；2014 年筹资活动产生的现金流量净额为 263,582,130.35 元，较上年增长 1301.20%，均主要是 2014 年 1 月公司公开发行股票募集资金所致。

前述几项现金流主要变动，最终导致 2014 年现金及现金等价物净增加额较上年增长 341.55%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 127,178,772.62 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.64% |

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 75,105,576.89 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 16.85% |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013 年年度报告中，公司预计 2014 年营业收入在 10 亿元左右，净利润在 1.6 亿元左右。2014 年公司实际实现营业收入 10.05 亿元，略高于目标。实现净利润 1.57 亿元，低于目标不到 2%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

| | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|--------------|------------------|----------------|
| 分行业 | | |
| 制药行业 | 1,004,730,467.68 | 405,858,086.00 |
| 分产品 | | |
| 安瓿洗烘灌封联动线 | 181,709,231.14 | 81,989,163.64 |
| 西林瓶洗烘灌封联动线 | 180,312,531.88 | 83,319,898.34 |
| 口服液瓶洗烘灌封联动线 | 61,087,179.44 | 22,563,811.12 |
| 大输液联动线 | 41,899,999.99 | 18,829,840.45 |
| 单机 | 40,193,543.62 | 18,532,043.57 |
| 全自动灯检机 | 87,931,677.34 | 40,713,206.01 |
| 冻干制剂生产整体解决方案 | 329,374,786.53 | 99,145,335.19 |
| 冻干机 | 12,772,085.40 | 5,024,709.70 |
| 胶塞/铝盖清洗机 | 2,179,487.17 | 688,372.70 |
| 配件 | 60,150,287.05 | 31,199,023.88 |
| 卡式瓶线 | 7,119,658.12 | 3,852,681.40 |
| 分地区 | | |
| 东北 | 156,296,418.35 | 71,141,515.60 |
| 华北 | 162,481,737.17 | 54,763,543.45 |
| 华东 | 265,825,002.36 | 105,155,947.35 |
| 华中 | 209,405,097.68 | 81,446,430.64 |
| 西北 | 22,648,339.97 | 9,645,035.69 |
| 西南 | 103,337,002.30 | 45,096,532.98 |
| 国外 | 84,736,869.85 | 38,609,080.29 |

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 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 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|------|------------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制药行业 | 1,004,730,467.68 | 598,872,381.68 | 40.39% | 26.16% | 42.40% | -6.80% |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 安瓿洗烘灌封联动线 | 181,709,231.14 | 99,720,067.50 | 45.12% | -31.18% | -27.15% | -3.03% |
| 西林瓶洗烘灌封联动线 | 180,312,531.88 | 96,992,633.54 | 46.21% | -44.08% | -41.86% | -2.05% |
| 冻干制剂生产整体解决方案 | 329,374,786.53 | 230,229,451.34 | 30.10% | 100.00% | 100.00% | |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 156,296,418.35 | 85,154,902.75 | 45.52% | 50.27% | 54.51% | -1.50% |
| 华北 | 162,481,737.17 | 107,718,193.72 | 33.70% | 34.91% | 66.63% | -12.62% |
| 华东 | 265,825,002.36 | 160,669,055.01 | 39.56% | 25.75% | 41.95% | -6.90% |
| 华中 | 209,405,097.68 | 127,958,667.04 | 38.89% | 15.39% | 36.68% | -9.52% |
| 西南 | 103,337,002.30 | 58,240,469.32 | 43.64% | 10.62% | 18.59% | -3.79% |

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 163,929,822.35 | 11.42% | 37,126,296.67 | 3.45% | 7.97% | 2014 年 1 月公司公开发行股票募集资金所致。 |
| 应收账款 | 306,515,268.00 | 21.35% | 163,111,318.02 | 15.16% | 6.19% | 其一, 2014 年公司在积极做好安瓿瓶联动线、西林瓶联动线、口服液联动线、大输液联动线等水剂类制药设备的销售、交付及售后服务工作的同时, 加大了智能灯检机、冻干机、配液系统等新产品的销售力度, 从而带动了销售收入的增长, 应收账款余额也随之增长; 其二, 经过多年的技术创新和市场开拓, 公司在技术水平、产品质量、市场信誉等方面建立了相对竞争优势, 为进一步扩大原有产品的市场份额, 同时加快冻干系列、配液系统等新产品的市场推广力度, 提高市场竞争力, 迅速占领一定的市场份额, 2014 年还针对部分重点客户以及战略客户适当放宽了信用政策, |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | | | | | | 导致应收账款余额有所增加。 |
| 存货 | 376,637,986.75 | 26.23% | 416,426,030.53 | 38.69% | -12.46% | 公司优化库存管理，同时加快了产品安装调试进度，加速了存货周转，使存货余额有所下降。 |
| 固定资产 | 362,086,922.99 | 25.22% | 240,465,375.04 | 22.34% | 2.88% | 2014 年公司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、客户服务与信息化中心和设备安装工程等达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，导致固定资产增加。 |
| 在建工程 | 48,495,008.78 | 3.38% | 88,431,428.45 | 8.22% | -4.84% | |

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 短期借款 | 55,000,000.00 | 3.83% | 30,000,000.00 | 2.79% | 1.04% | |
| 应付账款 | 268,309,034.01 | 18.69% | 177,510,834.28 | 16.49% | 2.20% | 2014 年加深了与供应商的战略合作，优化了年度采购合同中的结算及付款方式，应付账款账期得以延长，使应付账款余额有所增长。 |
| 预收款项 | 149,445,707.39 | 10.41% | 340,448,645.30 | 31.63% | -21.22% | 一方面，由于新版 GMP 认证期已过，客户付款主动性减弱；另一方面，公司为了提高市场竞争力，2014 年针对部分重点客户、战略客户适当放宽了信用政策，降低了预付款及提货款比例。以上两方面的因素，使报告期收到的新增合同客户预付货款较上年减少。 |

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

①公司竞争能力继续保持行业内前列水平，没有重大变化。

②公司除完善治理机制、优化内控制度外，持续加大研发投入和狠抓市场营销，拓宽了产品系列，增加了品种，新产品冻干机及进出料系统、灯检机的市场销售已形成规模，有效的提高了公司的竞争力。

③截止2014年底，公司累计申请专利1715项，比2013年增加299项，累计获得授权专利1167项，比2013年增加314项，其中发明专利授权174项，比2013年增加32项。

2014年增加的发明授权专利如下：

| 类型 | 申请号 | 申请日 | 发明创造名称 | 专利权人 | 公告日 |
|----|----------------|------------|--------------------------|------|------------|
| 发明 | 201010242097.9 | 2010-7-30 | 胶塞输送机构 | 楚天科技 | 2014-4-16 |
| 发明 | 201110067760.0 | 2011-3-21 | 用于自动灯检机中的异物检测装置 | 楚天科技 | 2014-6-25 |
| 发明 | 201110192737.4 | 2011-7-11 | 用于自动灯检机的随动刹车装置 | 楚天科技 | 2014-11-5 |
| 发明 | 201110241063.2 | 2011-8-22 | 一种瓶体分选装置 | 楚天科技 | 2014-3-19 |
| 发明 | 201110258279.X | 2011-9-2 | 胶塞清洗机的进料装置 | 楚天科技 | 2014-3-12 |
| 发明 | 201110333916.5 | 2011-10-28 | 用于轧盖机的自动上料装置 | 楚天科技 | 2014-7-23 |
| 发明 | 201110356123.5 | 2011-11-11 | 用于自动灯检机的旋瓶止动组件 | 楚天科技 | 2014-8-13 |
| 发明 | 201110365456.4 | 2011-11-17 | 用于塑料安瓿的模切装置 | 楚天科技 | 2014-3-19 |
| 发明 | 201110365477.6 | 2011-11-17 | 塑料安瓿吹灌封一体机 | 楚天科技 | 2014-1-29 |
| 发明 | 201110389913.3 | 2011-11-30 | 一种输瓶装置 | 楚天科技 | 2014-1-8 |
| 发明 | 201110397925.0 | 2011-12-5 | 一种灌装机 | 楚天科技 | 2014-10-22 |
| 发明 | 201110398219.8 | 2011-12-5 | 用于胶塞清洗机的接料装置 | 楚天科技 | 2014-2-26 |
| 发明 | 201110398241.2 | 2011-12-5 | 一种用于胶塞清洗机的接料装置 | 楚天科技 | 2014-2-26 |
| 发明 | 201110398249.9 | 2011-12-5 | 胶塞清洗机的接料装置 | 楚天科技 | 2014-3-12 |
| 发明 | 201110403308.7 | 2011-12-7 | 一种高度位置调整装置 | 楚天科技 | 2014-3-26 |
| 发明 | 201110429126.7 | 2011-12-20 | 一种蝶阀 | 楚天科技 | 2014-7-9 |
| 发明 | 201110436945.4 | 2011-12-23 | 胶塞清洗机用进料装置 | 楚天科技 | 2014-9-17 |
| 发明 | 201110437930.X | 2011-12-23 | 用于冻干机的出料组件 | 楚天科技 | 2014-3-19 |
| 发明 | 201210053142.5 | 2012-3-2 | 胶塞清洗、灌装加塞联动线 | 楚天科技 | 2014-5-14 |
| 发明 | 201210053151.4 | 2012-3-2 | 用于胶塞清洗机与灌装加塞机之间的胶塞输送系统 | 楚天科技 | 2014-8-27 |
| 发明 | 201210063122.6 | 2012-3-12 | 用于冻干机的推瓶装置 | 楚天科技 | 2014-1-8 |
| 发明 | 201210068068.4 | 2012-3-15 | 用于软袋输液生产线的送料装置 | 楚天科技 | 2014-11-5 |
| 发明 | 201210106130.4 | 2012-4-12 | 自动灯检机 | 楚天科技 | 2014-9-24 |
| 发明 | 201210106131.9 | 2012-4-12 | 输液软袋夹具 | 楚天科技 | 2014-6-25 |
| 发明 | 201210106134.2 | 2012-4-12 | 一种自动灯检机 | 楚天科技 | 2014-4-30 |
| 发明 | 201210229419.5 | 2012-7-4 | 输液软袋热合强度在线检测装置及输液软袋生产线 | 楚天科技 | 2014-3-19 |
| 发明 | 201210229491.8 | 2012-7-4 | 一种输液软袋热合强度在线检测装置及输液软袋生产线 | 楚天科技 | 2014-6-25 |
| 发明 | 201210293377.1 | 2012-8-17 | 无菌箱出料机构及冻干箱装置 | 楚天科技 | 2014-10-22 |
| 发明 | 201210296152.1 | 2012-8-20 | 真空分选系统及出瓶装置 | 楚天科技 | 2014-7-23 |
| 发明 | 201210353901.X | 2012-9-21 | 包装袋用热合密封装置 | 楚天科技 | 2014-4-16 |
| 发明 | 201210406641.8 | 2012-10-23 | 一种灌装机 | 楚天科技 | 2014-2-26 |
| 发明 | 201310070915.5 | 2013-3-6 | 一种用于胶塞清洗机的清洗系统及清洗方法 | 楚天科技 | 2014-12-17 |

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

适用 不适用

1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 24,997 |
| 报告期投入募集资金总额 | 20,650.64 |
| 已累计投入募集资金总额 | 20,650.64 |
| 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

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

本年度，共使用募集资金 20650.64 万元，现代制药装备研发中心建设项目、现代制药装备技术改造项目均在建设中。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，上述事项已于 4 月 22 日进行了公告。

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 | 4,667.07 | 4,667.07 | 93.40% | 2015年06月30日 | 0 | 0 | 是 | 否 |
| 现代制药装备技术改造项目 | 否 | 20,000 | 20,000 | 15,983.57 | 15,983.57 | 79.92% | 2015年06月30日 | 1,928.3 | 1,928.3 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--------|--------|-----------|-----------|----|----|---------|---------|----|----|
| 承诺投资项目小计 | -- | 24,997 | 24,997 | 20,650.64 | 20,650.64 | -- | -- | 1,928.3 | 1,928.3 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 24,997 | 24,997 | 20,650.64 | 20,650.64 | -- | -- | 1,928.3 | 1,928.3 | -- | -- |
| 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 大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 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。

3) 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。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无控股参股公司。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望**1、公司所处行业格局及前景**

2014年医药行业的发展似乎也进入了中国经济发展的新常态，增长进入了换挡期，由高速增长转为中速增长，预计全年的增长在15%左右，尽管如此，但其增长还是有全国经济增长的两倍多。2015年是我国政府全面深化改革的攻坚年，改革将为经济发展提供新的动力，并释放新的红利，医药行业也不例外地享受此利好。

医药装备行业伴随着医药行业的发展而发展，全球医药装备行业目前的格局是：“一强一大二小”即：欧洲是强，技术与质量领先；中国是大，种类多、型号和规格全、产量大，能满足原料药、化学药、生物药和中成药的生产。但整体的技术与质量处中下游水平，行业散、小、低、乱状况十分严重。北美与印度为二小，部分技术与质量高于中国，但数量少、销售量小。中国医药装备行业已进入了后GMP时代，正处于转型升级战略机遇期，行业整合与集中度的提高已日益迫切，同时若干龙头企业与上市公司的形成和诞生，为其整合提高集中度奠定了基础。预计未来的5—10年，全球制药装备行业的格局将会改变，那就是中国和欧洲双雄竞技。随着全隔离技术生产与制造工艺的推出，将逐步改变现有药品的制造方式，同时整体技术方案的解决和平台型模式的产生，会引领未来制药装备需求的新潮流，将几倍扩大市场容量。全面的自动化、智能化、无菌化及完全可追溯零风险技术与医药用机器人的广泛运用是医药装备的发展方向，更会几倍甚至十几倍地扩大市场容量。

2、公司发展战略

公司的远景规划是：到2025年前后，将公司打造成全球医药装备领军企业之一。具体特征：10年左右的时间专注于制药装备行业或相近相似行业，销售规模达人民币200亿；资本国际化、市场国际化、人才国际化、技术与质量世界一流。为实现此目标，公司将采取的主要措施有：

①持续进行机制创新、管理创新、技术创新。

②内生增长与外延式扩张并重。

③在拓宽产品系列，增加品种及延伸产业链的基础上，努力打造包括设计咨询、工艺设施、工程、验证、认证和工艺配套等在内的平台型企业。

④持续加大研发投入，完善和建立楚天中央技术研究院、楚天上海技术研究院和楚天欧洲技术研究院。

⑤积极拓展国际市场，完善其销售体系和激励机制。

3、公司2015年主要方针目标(不含并购企业)

①实现营业收入12亿左右，同比增长约20%；实现净利润1.86亿左右，同比增长约18.5%。

②技术开发任务：a继续优化高速西林瓶线、三合一塑料安瓿线、预灌装联动线、全伺服洗瓶机等产品，使之达到国内领先或国际先进技术水平。b开发与完善智能后包装线整体解决方案系列产品，使之达到国内领先或国际先进技术水平。c完成双室袋软袋线、软袋物流线、尾灌技术等产品或技术的开发，逐步实现软袋整体解决方案。d完成注射器制剂设备、分离器、高速灯检机、高速螺杆分装机、高速安瓿拉丝灌封机等机型的开发与功能升级。e完成高速自动进出料系统、原料药冻干及装卸料系统、立式胶塞清洗机及转运系统的开发，使之达到国际先进技术水平。f完成高端干热灭菌柜、脉动真空蒸汽灭菌柜的开发，启动高端水浴灭菌柜的开发，使之达到国内领先技术水平。g启动发酵产品、粉体产品的开发与工程验证系统的建设，使之达到国内领先技术水平。h完成或启动智能药品分检、智能仓储、医药生产等机器人及医疗机器人等项目的研究开发。

③增加营销力量，优化国内、国际业务销售体系和激励机制。

④管理目标：依靠信息化管理工具，全面实现从业务端至服务端的产品全生命周期管理。持续提高产品质量与工作质量，建设好售后服务体系信息化平台，改善服务质量，做到服务规范化、标准化、流程化等一系列优化管理的活动，增强竞争力，提高盈利能力。

⑤开展有效的市值管理和实施股权激励计划，提高管理团队及核心人员的积极性。

⑥加快募投项目建设，争取在2015年6月30日左右投入运行和使用。

⑦建设好智能后包装线产品规模生产厂房及配套设施项目。

4、公司面临的主要风险

①中国医药装备行业处于战略转型期，对医药行业依赖的风险

公司的客户群集中在医药行业，医药行业的发展已从每年20%以上的高速发展降到了15%左右的中速发展，尽管是中国经济新常态下发展速度的两倍多，但已进入了换挡期。如果公司不能有效把握此战略发展机遇，不利用自身的资本、品牌、技术与质量、管理等优势拓宽产品系列，增加品种，延伸产业链，将会直接影响公司的经营业绩并带来收益下滑的风险。

②市场竞争的风险

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水剂类制药装备制造企业。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。

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

随着公司各产品事业部的建立与运营，以及外延式扩张并购项目的完成，公司的规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。尽管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，能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰，不能及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。

④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、大型设备操作主技工、数控机床操作工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。公司是国内领先的水剂类制药装备提供商，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操作工，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，并与核心技术人员签订了《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。

⑤新产品研发费用快速增加的风险

为实现公司的战略目标，公司快速扩大了研发人员队伍，同时加大了新产品的开发力度，这将使得研发费用快速增加。如果新产品开发失败，或新产品销售滞后，将会影响公司的经营业绩，造成利润的下滑。

⑥固定资产投资规模快速增大的风险

公司今年不但要完成IPO的两个募投项目，还计划自筹资金建设智能后包装线产品规模生产厂房及配套设备设施项目，固定资产规模会快速增加，会增加折旧和维护费用，如果不能及时消耗产能增加产出，会有费用增加、利润下滑的风险。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司 的影响说明 | 对2013年12月31日/2013年度相关财务报 表项目的影响金额 | |
|-----------------------------------|---|--------------------------------------|-----------------|
| | | 项目名称 | 影响金额增加+/减 少- |
| 《企业会计准则第30号--财务报 表列报（2014年修订）》 | 按照《企业会计准则第30号—— 财务报表列报（2014年修订）》 及应用指南的相关规定 | 递延收益 | 20,300,000.00 |
| | | 其他非流动负债 | -20,300,000.00 |

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、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 |

注：公司应当披露报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况，说明利润分配政策是否符合公司章程及审议程序的规定，是否充分保护中小投资者的合法权益，是否由独立董事发表意见，是否有明确的分红标准和分红比例；以及利润分配政策调整或变更的条件和程序是否合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案不符合公司章程等的相关规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案不符合公司章程等相关规定的原
原因

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 116,798,800 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 35,039,640.00 |
| 可分配利润（元） | 141,215,588.91 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2014 年度共实现净利润 15690.62 万元。依据《公司法》、《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积合计 1569.06 万元，2014 年度剩余可用于股东分配的利润为 14121.56 万元，加上上年未分配利润，本次可供分配利润为 39292.32 万元，资本公积金余额为 27635.13 万元。

鉴于目前公司经营盈利情况良好，但仍处在发展阶段，属成长期。按照《公司股东分红回报规划<2014-2016年>》的要求，在保证公司健康持续发展的情况下，建议公司2014年度利润分配预案为：以公司2014年12月31日116,798,800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3元（含税），共计派发现金红利35,039,640元（含税）；累计剩余未分配利润357,883,584.85元。以资本公积每10股转增10股，共计转增116,798,800股，转增后公司总股本数为233,597,600股。

本议案尚需提交公司2014年年度股东大会表决。

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年未进行利润分配。

2、2013年利润分配方案情况

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。

3、2014年利润分配预案为

以公司2014年12月31日116,798,800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3元（含税），共计派发现金红利35,039,640元（含税）；累计剩余未分配利润357,883,584.85元。以资本公积每10股转增10股，共计转增116,798,800股，转增后公司总股本数为233,597,600股。

本议案尚需提交公司2014年年度股东大会表决。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 2014年 | 35,039,640.00 | 156,906,209.90 | 22.33% |
| 2013年 | 29,199,700.00 | 134,975,692.56 | 21.63% |
| 2012年 | 0.00 | 95,367,795.32 | 0.00% |

注：公司需列表披露近3年（含报告期）现金红利分配的金额及占归属于上市公司股东的净利润的比例。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的建设情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制订了《楚天科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《楚天科技股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》等制度，并经第二届董事会第三次会议审议通过。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议或履行了告知义务，在进入敏感期前以电话、邮件、短信等形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务，严防董监高及其他内幕信息知情人进行违法违规的交易。同时，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务办公室会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券事务办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备

内幕信息知情人登记情况。报告期内没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

公司根据《外部信息使用人管理制度》，加强重要信息的外部流转管理，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函或进行保密提醒和登记。报告期内没有发生被监管部门查处和要求整改情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|---------|------|--------|---|-------------------------------|
| 2014年04月04日 | 公司中国一厅 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金 | 公司产品及经营状况、未来规划 |
| 2014年04月10日 | 公司中国一厅 | 实地调研 | 机构 | 光大证券、财富证券 | 公司主营业务情况、销售情况、未来规划 |
| 2014年04月10日 | 公司中国二厅 | 实地调研 | 机构 | 瀚伦投资 | 公司产品及经营状况 |
| 2014年04月23日 | 公司中国二厅 | 实地调研 | 机构 | 广证恒生 | 公司产品及经营状况、未来规划 |
| 2014年04月24日 | 公司元首会议厅 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券、国金证券、国联证券、第一创业证券、东海证券、中银国际证券、华泰资产管理有限 公司、纽银梅隆西部 基金管理有限公司、 SMC 中国基金、国高 基金 | 公司产品及经营状况、新版 GMP 结束对公司影响、未来规划 |
| 2014年05月07日 | 公司中国一厅 | 实地调研 | 机构 | 湖南省中城富通集团 公司 | 公司产品及经营状况、新版 GMP 结束对公司影响、 |
| 2014年06月11日 | 公司元首会议厅 | 实地调研 | 机构 | 睿信投资、湖南伍 洲资本、华泰柏瑞基 金、财富证券、湖南 思想者资本 | 公司战略规划、竞争情况、发展前景、经营状况 |
| 2014年09月10日 | 公司中国一厅 | 实地调研 | 机构 | 银河证券、宏源证券 | 公司经营状况、新版 GMP 结束对公司影响、新华通情况 |
| 2014年09月16日 | 公司中国一厅 | 实地调研 | 机构 | 东吴基金、中海基 金、华安基金、上投 摩根 | 公司并购规划、行业前景、公司经营状况 |
| 2014年09月23日 | 公司元首会议室 | 实地调研 | 机构 | 融通基金、大成基 金、国投瑞银基金、 长城基金、拉芳投 | 公司经营状况、新华通管理规划、新产品开发情况 |

| | | | | | |
|-------------|---------|------|----|--|---|
| | | | | 资、中投证券 | |
| 2014年10月13日 | 公司元首会议室 | 实地调研 | 机构 | 招商基金、华商基金、融通基金、中投证券 | 行业前景、公司并购规划、国际业务拓展情况 |
| 2014年10月28日 | 公司元首会议室 | 实地调研 | 机构 | 东北证券、上海东岭股权投资、信诚基金、兴业全球基金、兴证资产管理、鹏华基金、源乘投资、交银施罗德、申银万国证券、太平资产、银华基金、泽熙投资 | 公司产品及经营状况、新华通管理规划、医用机器人情况 |
| 2014年10月30日 | 公司元首会议室 | 实地调研 | 机构 | 方正证券、泽熙投资、易方达基金、创金合信基金、国都证券、广发证券、三泽生物医药创投基金、民生加银基金、上海六禾投资、风云投资、财富证券、农银汇理基金、平安资产、东方港湾、太合投资、惠正投资、金鹰基金、太平洋证券、通金投资、安邦资产、华夏基金、银华基金、上海银利伟世投资、北京中诚信托、熵一资本、伍洲资本、金科投资、兴湘投资、金陵华软、安邦资产、平安大华基金、睿谷投资、宗毅润邦投资、上海从容投资、东海资产管理、兴业全球基金、东北证券 | 公司基本情况、近三年发展规划、未来的战略发展和并购方向、行业前景、后包装系统、医用机器人、热压水机等新产品开发情况 |
| 2014年11月05日 | 公司中国一厅 | 实地调研 | 机构 | 国联证券、光大保德信基金、嘉实基金 | 公司经营情况、GMP 结束对公司影响、新产品开发情况 |
| 2014年11月07日 | 公司中国二厅 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金、齐鲁证券 | 公司经营情况、GMP 结束对公司影响、新产品开发情况、未来并购规划 |

| | | | | | |
|-------------|---------|------|----|---------------------------|----------------------------|
| 2014年11月13日 | 公司元首会议室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券、易方达基金、东方证券资产管理 | 行业前景、新产品开发情况、公司经营情况 |
| 2014年11月18日 | 公司国际一厅 | 实地调研 | 机构 | 广东西域投资、宝盈基金、广州俊昌投资、国泰君安证券 | 公司经营情况、行业前景、未来规划 |
| 2014年11月28日 | 公司中国二厅 | 实地调研 | 机构 | 天安财险 | 公司经营情况、GMP 结束对公司影响、新产品开发情况 |
| 2014年12月10日 | 公司中国二厅 | 实地调研 | 机构 | 汇融丰资产、兴业证券 | GMP 结束对公司影响、未来发展规划 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|---------------|----------|----------|------------|---|---|-------------------------|---------|----------------------|------------------|----------|
| 长春新华通制药设备有限公司 | 100%的股权 | 55,000 | 详见收购资产情况说明 | 详见 2014 年 11 月 11 日巨潮网《楚天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)》 | 详见 2014 年 11 月 11 日巨潮网《楚天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)》 | | 否 | | 2014 年 12 月 30 日 | 2014-066 |

收购资产情况说明

2014年5月24日，楚天科技发布公告公司正在筹划重大资产重组事项，于5月26日开市起停牌。并根据规定，按时披露了进展公告。2014年8月21日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于<楚天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案>的议案》等议案，公司股票于2014年8月22日复牌。2014年11月9日，公司召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了关于<楚天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）>及其摘要的议案》等议案。2014年12月8日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141684号）。2014年12月26日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（141684号）。

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。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

2014年12月8日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141684号）。2014年12月26日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（141684号）。

五、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。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

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。

八、承诺事项履行情况

1、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

| 承诺来源 | 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 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 长沙楚天投资有限公司 | 股份限售承诺如下：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。 | 2014 年 01 月 21 日 | 截止到 2019 年 01 月 21 日 | 严格按承诺执行 |

| | | | | | |
|--|------------------|---|------------------|----------------------|---------|
| | | <p>所持股票在延长锁定期满后两年内减持的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。</p> <p>减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。</p> | | | |
| | 新疆汉森股权投资管理有限合伙企业 | <p>股份限售承诺内容如下：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%。</p> <p>所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式，且减持价格不低于发行价；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发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归发行人所有。</p> <p>减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。</p> | 2010 年 09 月 27 日 | 截止到 2017 年 01 月 21 日 | 严格按承诺执行 |
| | 唐岳 | <p>股份限售承诺内容如下：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</p> | 2014 年 01 月 21 日 | 截止到 2017 年 01 月 21 日 | 严格按承诺执行 |

| | | | | | |
|--|---|--|-------------|----------------|---------|
| | | 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。 | | 日 | |
| | 阳文录;曾凡云;周飞跃;刘桂林;邱永谋;李刚;刘振;唐泊森;邓文;陈艳君;孙巨雷;李新华;贺常宝;李浪;张维龙;张钰淇;张钰雅 | 股份限售承诺内容如下：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。 | 2014年01月21日 | 截止到2015年01月21日 | 严格按承诺执行 |
| | 楚天科技股份有限公司 | "股份回购承诺如下：若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人以市场价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回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。 发行人及控股股东回购或购回股票时将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》执行。" | 2014年01月21日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |
| | 长沙楚天投资有限公司 | 股份回购承诺内容如下：：若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人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回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。若发行人未能履行依法以市场价回购首次公开发行的全部新股，发行人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回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。发行人控股股东以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。 发行人及控股股东回购或购回股票时将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》执行。 | 2014年01月21日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |

| | | | | | |
|--|------------|---|------------------|----------------------|---------|
| | 楚天科技股份有限公司 | <p>"公司制定的《公司股东分红回报规划（2014-2016 年）》主要内容如下：根据公司未来发展规划及对公司所处行业发展阶段的判断，公司目前正处于成长期，公司未来三年将继续扩大新产品的生产规模、加大向产业链上下游技术研发、产业并购等方面的资本投入力度，董事会认为未来三年公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排，2014-2016 年，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供股东分配的利润的 20%。在完成现金股利分配后公司累计未分配利润达到或超过股本 100%的情况下，2014-2016 年，公司将另行增加至少一次股票股利分配。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。"</p> | 2014 年 01 月 21 日 | 截止到 2016 年 12 月 31 日 | 严格按承诺执行 |
| | 长沙楚天投资有限公司 | <p>控股股东关于同业竞争和关联交易的承诺内容如下：为避免与发行人构成直接、间接或潜在的业务竞争，发行人控股股东楚天投资承诺：“本公司目前没有直接或间接地从事任何与发行人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）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。”就发行人与控股股东之间未来可能发生的关联交易，控股股东楚天投资承诺：“本公司将尽量避免与发行人的关联交易，未来难以避免的关联交易，本公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》、发行人制订的《公司章程》、《关联交易管理制度》和《独立董事工作制度》等法律、法规和规范性文件，保证本公司与发行人之间所发生的关联交易符合公平、公开、公正的原则，维护发行人与全体股东的合法权益。若本公司从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本公司将转让竞业业务，停止竞业活动，或由发行人收购相关业务或活动的成果；若本公司不停止</p> | 2014 年 01 月 21 日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |

| | | | | | |
|---------------------------------|---|---|------------------|----------------------|---------|
| | | 已存在的或潜在的侵害，或本公司与发行人的关联交易中未按照公平、公开、公正的原则给发行人造成损失，由发行人将预计损失从当年或以后年度的分红中扣除，并归发行人所有。本公司以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。” | | | |
| 唐岳 | | <p>实际控制人关于同业竞争和关联交易的承诺内容如下：为避免与发行人构成直接、间接或潜在的业务竞争，发行人实际控制人唐岳承诺：“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发行人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）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。”</p> <p>就发行人实际控制人唐岳与发行人之间未来可能发生的关联交易，发行人实际控制人唐岳承诺：“本人将尽量避免与发行人的关联交易，未来难以避免的关联交易，本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》、发行人制订的《公司章程》、《关联交易管理制度》和《独立董事工作制度》等法律、法规和规范性文件，保证本人与发行人之间所发生的关联交易符合公平、公开、公正的原则，维护发行人与全体股东的合法权益。若本人从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将转让竞业业务，停止竞业活动，或由发行人收购相关业务或活动的成果；若本人不停止已存在的或潜在的侵害，或本人与发行人的关联交易中未按照公平、公开、公正的原则给发行人造成损失，由发行人将预计损失从当年或以后年度分配给本人的分红中扣除，并归发行人所有。本人以直接和间接所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。”</p> | 2014 年 01 月 21 日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |
| 楚天科技股份有 限公司;长沙楚天 投资有限公司;唐 | IPO 稳定股价承诺内容如下：发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员承诺：发行人上市后三年内 | | 2014 年 01 月 21 日 | 截止到 2017 年 01 月 21 日 | 严格按承诺执行 |

| | | | | |
|--|---|--|---|--|
| | <p>岳;刘令安;曾凡云;阳文录;周飞跃;曹祥友;贺建军;李刚;周婧颖;肖云红</p> | <p>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，发行人及控股股东、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，由发行人董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。</p> <p>发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员启动股价稳定措施所采取的具体措施：1、发行人回购发行人股票；2、控股股东、发行人董事（独立董事除外）和高级管理人员增持发行人股票；3、同时采取发行人回购发行人股票以及控股股东、公司董事（独立董事除外）和高级管理人员增持发行人股票两种措施。</p> <p>除触及《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的禁止增持或者回购公司股票的相关规定外，发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员应回购或增持发行人不超过总股本 5% 的股票，直至消除连续二十个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将接受发行人董事会制定的股票增持方案并严格履行，若应由发行人履行股票回购方案而发行人未能履行，发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将增持应由发行人回购的全部股票。发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员对未能履行上述股票增持方案的一方或多方承担连带责任，发行人监事对发行人回购股票以及发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员增持股票进行督促和监督。若控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员未履行上述承诺，控股股东、董事和高级管理人员将向投资者公开道歉；未履行上述承诺的控股股东、作为股东的董事和高级管理人员将不参与发行人当年的现金分红，应得的现金红利归发行人所有，同时全体董事（独立董事除外）和</p> | 日 | |
|--|---|--|---|--|

| | | | | | |
|--|--|--|------------------|------|---------|
| | | 高级管理人员在发行人处当年应得薪酬的 50%归发行人所有。公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员具有同样的约束力。 | | | |
| | 楚天科技股份有限公司;长沙楚天投资有限公司;唐岳;曾凡云;阳文录;周飞跃;刘令安;程贤权;曲凯;叶大进;赵德军;曾和清;邱永谋;刘桂林;周婧颖;李刚 | 关于依法赔偿投资者损失的承诺内容如下：发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，且发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法对投资者遭受的损失承担赔偿责任。控股股东以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。 | 2014 年 01 月 21 日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |
| | 唐岳;曾凡云;阳文录;周飞跃;刘桂林;邱永谋;李刚;刘振;李新华 | 持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员对所持股份自愿锁定期、减持价格的承诺内容如下：持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员唐岳、曾凡云、阳文录、周飞跃、邱永谋、刘桂林、李刚、张以换、刘振、李新华承诺：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发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；若其自发行人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发行人股份；若其自发行人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发行人股份；发行人上市后 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，持有发行人股票的锁定期自动延长 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。 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，若所持股票 | 2014 年 01 月 21 日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--|------------------|------|---------|
| | | 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发行人： 1、现金方式；2、相关人员在发行人处取得的现金红利；3、相关人员在发行人控股股东处取得的现金红利；如相关人员在减持当年以上述方式未能补足差额，则由控股股东先行补足。 上述人员减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所相关规定执行。 | | | |
| | 长沙楚天投资有限公司;唐岳 | 公司控股股东楚天投资和实际控制人唐岳已分别作出承诺：“楚天科技已按相关法律、法规及规章所规定的社会保险及住房公积金制度从 2010 年 10 月起为应缴纳社会保险及住房公积金的员工缴纳社会保险及住房公积金，如果根据有权部门的要求或决定，楚天科技需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金和住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或赔偿责任，楚天投资和唐岳将无条件连带全额承担该部分补缴的损失并承担相应的处罚责任，保证楚天科技不因此遭受任何损失”。 | 2014 年 01 月 21 日 | 长期有效 | 严格按承诺执行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所（普通特殊合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 舒畅、胡兵 |

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年5月24日，楚天科技发布公告公司正在筹划重大资产重组事项，于5月26日开市起停牌。并根据规定，按时披露了进展公告。2014年8月21日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于<楚天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案>的议案》等议案，公司股票于2014年8月22日复牌。2014年11月9日，公司召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了关于<楚天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）>及其摘要的议案》等议案。2014年12月8日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141684号）。2014年12月26日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（141684号）。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|---------|-------------|----|------------|----|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 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% |

股份变动的原因

√ 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 | 2013年 |
|----------------|----------------|----------------|
| 基本每股收益 | 1.35 | 1.23 |
| 稀释每股收益 | 1.35 | 1.23 |
| 归属于公司普通股股东的净资产 | 832,975,885.41 | 455,299,375.51 |

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|------------|----------|------------|------------|------|------------|
| 长沙楚天投资有限公司 | 43,292,215 | 0 | 25,975,329 | 69,267,544 | 首发承诺 | 2019年1月21日 |
| 新疆汉森股权投资管理有限合伙企业 | 4,977,222 | 0 | 2,986,333 | 7,963,555 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 唐岳 | 660,000 | 0 | 396,000 | 1,056,000 | 首发承诺 | 2017年1月21日 |
| 曾凡云 | 660,000 | 0 | 396,000 | 1,056,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 阳文录 | 900,000 | 0 | 540,000 | 1,440,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 周飞跃 | 900,000 | 0 | 540,000 | 1,440,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 刘振 | 660,000 | 0 | 396,000 | 1,056,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 刘桂林 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 唐泊森 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 邓文 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 李刚 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 贺常宝 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 邱永谋 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 孙巨雷 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 陈艳君 | 300,000 | 0 | 180,000 | 480,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 李新华 | 150,000 | 0 | 90,000 | 240,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 张维龙 | 22,500 | 0 | 13,500 | 36,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 李浪 | 75,000 | 0 | 45,000 | 120,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 张钰淇 | 26,250 | 0 | 15,750 | 42,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|------------|------------|------|------------|
| 张钰雅 | 26,250 | 0 | 15,750 | 42,000 | 首发承诺 | 2015年1月21日 |
| 合计 | 54,749,437 | 0 | 32,849,662 | 87,599,099 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、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。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 8,555 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | 9,100 | | | | |
|--------------------|-------|--------|---------------------|------------|--------------|--------------|---------|---------|
| 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 | | 59.31% | 69,267,544 | 25,975,329 | 69,267,544 | 0 | | |
| 新疆汉森股权投资管理有限合伙企业 | | 6.82% | 7,963,555 | 2,986,333 | 7,963,555 | 0 | | |
| 阳文录 | | 1.23% | 1,440,000 | 540,000 | 1,440,000 | 0 | 质押 | 600,000 |
| 周飞跃 | | 1.23% | 1,440,000 | 540,000 | 1,440,000 | 0 | | |
| 曾凡云 | | 0.90% | 1,056,000 | 396,000 | 1,056,000 | 0 | | |
| 刘振 | | 0.90% | 1,056,000 | 396,000 | 1,056,000 | 0 | | |
| 唐岳 | | 0.90% | 1,056,000 | 396,000 | 1,056,000 | 0 | | |
| 鹏华资产—兴业银行—鹏华资产德传医疗 | | 0.70% | 820,251 | | 0 | 820,251 | | |

| 资产管理计划 | | | | | | | | |
|--|---|--------|---------|---------|--|---------|---------|--|
| 中国工商银行一招商核心价值混合型证券投资基金 | | 0.47% | 548,481 | | | 0 | 548,481 | |
| 邱永谋 | | 0.41% | 480,000 | 180,000 | | 480,000 | 0 | |
| 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) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>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、楚天科技实际控制人。</p> <p>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。</p> <p>3、曾凡云、阳文录、周飞跃为长沙楚天投资有限公司股东，楚天科技董事。</p> <p>4、刘振、邱永谋为长沙楚天投资有限公司股东，邱永谋为楚天科技监事。</p> <p>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。</p> | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 鹏华资产一兴业银行一鹏华资产德传医疗资产管理计划 | 820,251 | 人民币普通股 | 820,251 | | | | | |
| 中国工商银行一招商核心价值混合型证券投资基金 | 548,481 | 人民币普通股 | 548,481 | | | | | |
| 平安资产一邮储银行一如意 10 号资产管理产品 | 319,914 | 人民币普通股 | 319,914 | | | | | |
| 国信证券股份有限公司 | 253,768 | 人民币普通股 | 253,768 | | | | | |
| 安徽安粮实业发展有限公司 | 208,022 | 人民币普通股 | 208,022 | | | | | |
| 费贤 | 184,400 | 人民币普通股 | 184,400 | | | | | |
| 李庙康 | 180,368 | 人民币普通股 | 180,368 | | | | | |
| 但玉林 | 177,869 | 人民币普通股 | 177,869 | | | | | |
| 朱留兴 | 151,000 | 人民币普通股 | 151,000 | | | | | |
| 赵红霞 | 150,800 | 人民币普通股 | 150,800 | | | | | |
| 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、李庙康通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 180,368 股，合计持有 180,368 股。 | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>2、但玉林通过普通证券账户持有 27,869 股，通过信用交易担保证券账户持有 150,000 股，合计持有 177,869 股。</p> <p>3、赵红霞通过普通证券账户持有 150,800 股，通过信用交易担保证券账户持有 150,800 股，合计持有 150,800 股。</p> |
|--|--|

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。

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|--------------------------------------|----------------------|------|------------|---------|---|
| 长沙楚天投资有限公司 | 唐岳 | | 56172817-3 | 2060 万元 | 制药机械、食品、医疗设备 设备及器械、日用化妆品 机械等产业投资。 |
| 控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 除楚天科技外，无其他控股或参股上市公司。 | | | | |

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

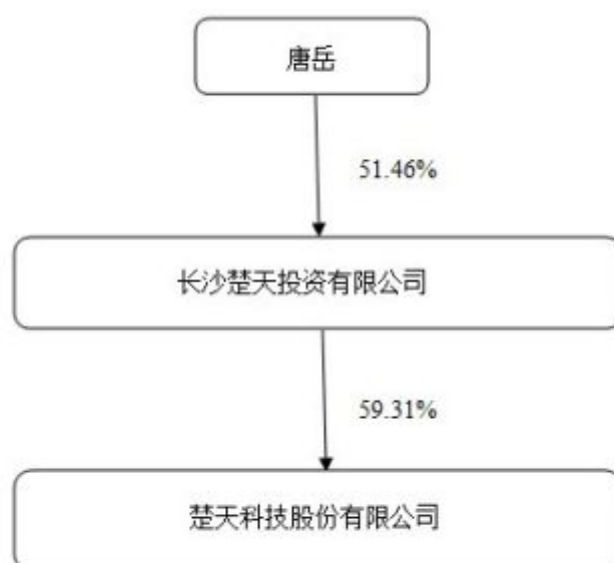
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------|----------------|
| 唐岳 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 近五年内担任楚天科技股份有限公司董事长兼总裁 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股份数量（股） | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量（股） | 限售条件 |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------|
| 长沙楚天投资有限公司 | 69,267,544 | 2019 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 新疆汉森股权投资管理 有限合伙企业 | 7,963,555 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 唐岳 | 1,056,000 | 2017 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 曾凡云 | 1,056,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 阳文录 | 1,440,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 周飞跃 | 1,440,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 刘振 | 1,056,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 刘桂林 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 唐泊森 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 邓文 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 李刚 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |

| | | | | |
|-----|---------|------------------|--|------|
| 贺常宝 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 邱永谋 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 孙巨雷 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |
| 陈艳君 | 480,000 | 2015 年 01 月 21 日 | | 首发承诺 |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 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授予限制性股票数量 | 本期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授予限制性股票数量 | 增减变动原因 |
|-----|-----------|----|----|------|---------|----------|----------|-----------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| 唐岳 | 董事长、总裁 | 男 | 52 | 现任 | 660,000 | 396,000 | 0 | 1,056,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2014 年度利润分配 |
| 刘令安 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾凡云 | 董事、执行总裁 | 男 | 53 | 现任 | 660,000 | 396,000 | 0 | 1,056,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2014 年度利润分配 |
| 阳文录 | 董事、副总裁 | 男 | 53 | 现任 | 900,000 | 540,000 | 0 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2014 年度利润分配 |
| 周飞跃 | 董事、董秘、副总裁 | 男 | 53 | 现任 | 900,000 | 540,000 | 0 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2014 年度利润分配 |
| 叶大进 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 程贤权 | 独立董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 赵德军 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 曲凯 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|-----------|-----------|---------|-----------|---|---|---|---|-------------|
| 贺建军 | 副总裁 | 男 | 52 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹祥友 | 副总裁 | 男 | 47 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李刚 | 副总裁 | 男 | 45 | 现任 | 300,000 | 180,000 | 0 | 480,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2014 年度利润分配 |
| 周婧颖 | 副总裁 | 女 | 37 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖云红 | 财务总监 | 女 | 39 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张以换 | 副总裁 | 男 | 34 | 离任 | 150,000 | 0 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 去世，股份由亲属继承 |
| 曾和清 | 监事会主席 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘桂林 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 300,000 | 180,000 | 0 | 480,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2014 年度利润分配 |
| 邱永谋 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 300,000 | 180,000 | 0 | 480,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 4,170,000 | 2,412,000 | 150,000 | 6,432,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事长、总裁唐岳简历：

唐岳，男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。湖南省第十一届人大代表，中共湖南省第九届代表大会代表，中国制药装备行业协会副理事长，湖南省工商联常委。先后获得湖南省工商联合会等七部门授予的“首届湖南省优秀青年民营企业家”称号；湖南省人民政府授予的“湖南省劳动模范”称号；中国工业经济研究会授予的“中国工业行业领军人物”称号；中国医药企业协会等授予的“2006中国医药行业十大创新人物优秀奖”称号；湖南省委省政府授予的第二届“湖南省优秀中国特色社会主义事业建设者”称号；中华全国工商业联合会等授予的“中国优秀民营科技企业家”称号；湖南十大经济人物评选活动组织委员会授予的“第七届湖南十大杰出经济人物”称号。近五年均就职于楚天科技，现任楚天投资董事长，公司董事长、总裁。

2、董事刘令安简历：

刘令安先生，董事，男，1960年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，主管药师。曾任湖南省医药开发集团总公司部门经理，海南医疗设备有限公司董事长，湖南汉森制药有限公司董事长，湖南省第十一届、十二届人大代表，益阳市第九届、第十届政协委员。现任海南汉森投资有限公司董事长，湖南汉森化工有限公司董事长，湖南北美房地产开发有限公司董事长，湖南汉森医药有限公司执行董事，湖南汉森医药研究有限公司执行董事，湖南汉森制药股份有限公司董事长，南岳生物制药有限公司董事长，湖南省人民代表大会常务委员内务司法法制研究会理事，湖南省企业家协会会员，湖南省医药行业协会副会长，益阳市高新技术企业协会副会长。

3、董事、执行总裁曾凡云简历：

曾凡云，男，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。宁乡县工商联（总商会）常委。近五年均在楚天科技任职，现任公司董事、执行总裁。

4、董事、副总裁阳文录简历：

阳文录，男，1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司董事、副总裁。

5、董事、董事会秘书、副总裁周飞跃简历：

周飞跃，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。近五年均在楚天科技任职，现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

6、独立董事叶大进简历：

叶大进，男，1958年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，工程师。中国制药装备行业协会副理事长，瑞安市科学技术协会副会长，瑞安市企业联合会常务理事，瑞安市机械电子行业协会理事。现任浙江飞云科技有限公司总经理，公司独立董事。

7、独立董事程贤权简历：

程贤权，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士、民商法硕士，律师。曾执业于中银律师事务所、天银律师事务所；历任五矿证券业务董事、西部证券投资银行部创新业务副总经理、内核委员。现任国浩律师（北京）事务所律师、合伙人，北京市律师协会信托专业委员会委员，[安徽省司尔特肥业股份有限公司](#)独立董事，公司独立董事。

8、独立董事赵德军简历：

赵德军，男，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学学士，证券、期货特许资格的中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任华寅会计师事务所湖南分所副所长。现任利安达会计师事务所（普通特殊合伙）湘潭分所所长，东莞宜安科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

9、独立董事曲凯简历：

曲凯，男，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士，律师。曾执业于长春市房地产律师事务所、北京京融律师事务所，北京中银律师事务所。现任北京国枫凯文律师事务所律师、合伙人，江苏光一科技股份有限公司、北京恩菲环保股份有限公司、重庆啤酒股份有限公司独立董事，公司独立董事。

10、监事曾和清简历：

曾和清，男，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司监事会主席、服务中心负责人。

11、监事邱永谋简历：

邱永谋，男，1962年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，副研究员。近五年均在楚天科技任职，现任公司监事、主任工程师。

12、监事刘桂林简历：

刘桂林，男，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司监事、FAT执行部长。

13、副总裁、财务总监李刚简历：

李刚，男，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司副总裁。

14、副总裁周婧颖简历：

周婧颖，女，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。曾被评为中共长沙市天心区委员“第二批

保持共产党员先进性教育活动组织工作优秀个人”；“湖南省医药行业统计工作先进个人”；荣获中国企业传媒联盟网“第二届中国企业传媒最佳主编奖”。近五年均在楚天科技任职，现任公司副总裁。

15、副总裁贺建军简历：

贺建军，男，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。2009年2月至2011年3月任温州亚光机械制造有限公司总经理。2011年6月至今在楚天科技股份有限公司就职，现任公司副总裁。

16、副总裁曹祥友简历：

曹祥友，男，1968年12月生，中国公民，无境外永久居住权，研究生学历。曾任东莞市宏利电子科技有限公司副总经理、深圳市南士科技股份有限公司副总经理、上海元征机械设备有限责任公司副总经理。2013年入职楚天科技股份有限公司，现任公司副总裁。

17、财务总监肖云红简历：

肖云红,女，1976年11月生，本科学历，中级会计师职称，中国注册会计师，中国注册税务师，长沙市政府采购评审专家。中国公民，无境外永久居住权。2005年3月至2010年10月任中联重科物料输送设备事业部财务主管，2010年入职楚天，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|------------|--------|--------|---------------|
| 唐岳 | 长沙楚天投资有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 刘令安 | 新疆汉森股权投资管理有限合伙企业 | 董事长 | | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、唐岳为长沙楚天投资有限公司董事长，实际控制人。2、刘令安为新疆汉森股权投资管理有限合伙企业实际控制人。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 刘令安 | 湖南汉森制药股份有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 刘令安 | 湖南汉森化工有限公司 | 执行董事 | 2002年08月07日 | | 否 |
| 刘令安 | 湖南汉森科技有限公司 | 执行董事 | 2010年09月09日 | | 否 |
| 刘令安 | 湖南汉森医药有限公司 | 执行董事 | 2005年03月03日 | | 否 |
| 刘令安 | 湖南汉森医药研究有限公司 | 执行董事 | 2003年07月07日 | | 否 |
| 刘令安 | 南岳生物制药有限公司 | 董事长 | 2012年11月01日 | | 否 |
| 叶大进 | 浙江飞云科技有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 程贤权 | 国浩律师（北京）事务所 | 合伙人 | | | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------|------|-------------|--|---|
| 程贤权 | 安徽省司尔特肥业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 赵德军 | 利安达会计师事务所湖南分所 | 副所长 | 2011年04月18日 | | 是 |
| 赵德军 | 东莞宜安科技股份有限公司 | 独立董事 | 2010年11月23日 | | 是 |
| 曲凯 | 北京国枫凯文律师事务所 | 合伙人 | 2012年04月01日 | | 是 |
| 曲凯 | 江苏光一科技股份有限公司 | 独立董事 | 2009年11月11日 | | 是 |
| 曲凯 | 北京恩菲环保股份有限公司 | 独立董事 | 2007年03月01日 | | 是 |
| 曲凯 | 重庆啤酒股份有限公司 | 独立董事 | 2013年03月23日 | | 是 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。注：下表填写的金额，除独立董事薪酬为税后，其他人员均为税前金额。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|-------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 唐岳 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 23.86 | 0 | 23.86 |
| 刘令安 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 0 | 9.15 | 9.15 |
| 曾凡云 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 110.53 | 0 | 110.53 |
| 阳文录 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 21.11 | 0 | 21.11 |
| 周飞跃 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 20.56 | 0 | 20.56 |
| 叶大进 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 程贤权 | 独立董事 | 男 | 40 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 赵德军 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 曲凯 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 曾和清 | 监事会主席 | 男 | 43 | 现任 | 23.99 | 0 | 23.99 |

| | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|--------|------|-------|
| 邱永谋 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 15.88 | 0 | 15.88 |
| 刘桂林 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 10.88 | 0 | 10.88 |
| 李刚 | 副总裁 | 男 | 45 | 现任 | 18.16 | 0 | 18.16 |
| 周婧颖 | 副总裁 | 女 | 37 | 现任 | 22.15 | 0 | 22.15 |
| 贺建军 | 副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 28.99 | 0 | 28.99 |
| 曹祥友 | 副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 23.97 | 0 | 23.97 |
| 肖云红 | 财务总监 | 女 | 39 | 现任 | 22.67 | 0 | 22.67 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 366.75 | 9.15 | 375.9 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|-------------------|
| 贺建军 | 副总裁 | 聘任 | 2014年03月02日 | 第二届董事会第三次会议聘请为副总裁 |
| 曹祥友 | 副总裁 | 聘任 | 2014年03月02日 | 第二届董事会第三次会议聘请为副总裁 |
| 肖云红 | 财务总监 | 聘任 | 2014年03月13日 | 第二届董事会第四次会议聘请为总监 |
| 张以换 | 副总裁 | 离职 | 2014年04月28日 | 因病去世 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队无变动。

六、公司员工情况

1、员工人数

截止2014年12月31日，公司员工总人数为1979人，人员结构具体情况如下：

（1）按工龄分析

| 工龄结构 | 类别 | 1年以内 | 1-3年 | 3-5年 | 5-10年 | 10年以上 |
|------|----|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 人数 | 419 | 817 | 351 | 272 | 120 |
| | 占比 | 21.2% | 41.3% | 17.7% | 13.7% | 6.1% |

（2）按年龄分析

| 年龄结构 | 类别 | 20岁以下 | 20-29 | 30-39 | 40-59 | 60及以上 |
|------|----|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 人数 | 87 | 1012 | 526 | 345 | 9 |
| | 占比 | 4.4% | 51.1% | 26.6% | 17.4% | 0.5% |

（3）按岗位结构分析

| 岗位结构 | 类别 | 管理类 | | | 研发类 | | 生产类 | | 营销类 | | 合计 |
|------|------|------|------|-------|------|------|-------|------|-------|--------|------|
| | | 经营管理 | 职能管理 | 后勤保障 | 研发设计 | 工艺技术 | 辅助生产 | 直接生产 | 营销外勤 | 营销支持 | |
| | 人数 | 60 | 81 | 89 | 319 | 47 | 196 | 881 | 98 | 208 | 1979 |
| 占比 | 3.0% | 4.1% | 4.5% | 16.1% | 2.4% | 9.9% | 44.5% | 5.0% | 10.5% | 100.0% | |

(4) 按学历分析

| 学历结构 | 初中及以下 | 中专 | 高中 | 大专 | 本科 | 硕士及以上 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 265 | 468 | 354 | 467 | 335 | 90 |
| | 13.4% | 23.6% | 17.9% | 23.6% | 16.9% | 4.5% |

(5) 按性别分析

| 性别结构 | 男 | 女 | 合计 |
|------|------|-----|------|
| | 1680 | 299 | 1979 |
| | 85% | 15% | 100% |

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规，积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 03 月 24 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 03 月 24 日 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 11 月 26 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 11 月 27 日 |

三、报告期董事会召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|------------------|-------------------|------------------|
| 第二届董事会第三次会议 | 2014 年 03 月 02 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 03 月 04 日 |
| 第二届董事会第四次会议 | 2014 年 03 月 13 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 03 月 14 日 |
| 第二届董事会第五次会议 | 2014 年 03 月 24 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 03 月 25 日 |
| 第二届董事会第六次会议 | 2014 年 04 月 20 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 04 月 22 日 |
| 第二届董事会第七次会议 | 2014 年 08 月 19 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 08 月 21 日 |
| 第二届董事会第八次会议 | 2014 年 08 月 21 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 08 月 22 日 |
| 第二届董事会第九次会议 | 2014 年 10 月 24 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 10 月 25 日 |
| 第二届董事会第十次会议 | 2014 年 11 月 09 日 | www.cninfo.com.cn | 2014 年 11 月 11 日 |

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2014 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 01 月 23 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(2015)010046 号 |
| 注册会计师姓名 | 舒畅、胡兵 |

审计报告正文

审计报告

中审亚太审字(2015)010046号

楚天科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的楚天科技股份有限公司(以下简称楚天科技公司)财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是楚天科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，楚天科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了楚天科技公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒 畅

中国注册会计师：胡 兵

中国·北京

二〇一五年一月二十三日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 163,929,822.35 | 37,126,296.67 |
| 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 | 40,489,431.84 | 16,416,563.14 |
| 应收账款 | 306,515,268.00 | 163,111,318.02 |
| 预付款项 | 37,816,625.57 | 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 | 9,847,458.03 | 11,314,358.58 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 376,637,986.75 | 416,426,030.53 |
| 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 | 935,236,592.54 | 659,652,313.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 362,086,922.99 | 240,465,375.04 |
| 在建工程 | 48,495,008.78 | 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 | 76,078,301.94 | 77,311,929.07 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,381,638.28 | 1,650,291.00 |
| 递延所得税资产 | 9,649,479.47 | 8,719,706.99 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 500,691,351.46 | 416,578,730.55 |
| 资产总计 | 1,435,927,944.00 | 1,076,231,044.14 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 55,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 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 | 6,240,160.00 | |
| 应付账款 | 268,309,034.01 | 177,510,834.28 |
| 预收款项 | 149,445,707.39 | 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 | 29,199,008.25 | 30,265,879.59 |
| 应交税费 | 16,930,576.80 | 2,847,856.09 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 19,367,774.80 | |
| 其他应付款 | 31,033,440.42 | 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 575,525,701.67 | 593,039,042.12 |
| 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 | 9,446,356.92 | 7,592,626.51 |
| 递延收益 | 17,980,000.00 | 20,300,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 27,426,356.92 | 27,892,626.51 |
| 负债合计 | 602,952,058.59 | 620,931,668.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 116,798,800.00 | 66,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 276,351,313.36 | 77,180,113.36 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,902,547.20 | 31,211,926.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 392,923,224.85 | 280,907,335.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 832,975,885.41 | 455,299,375.51 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 832,975,885.41 | 455,299,375.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,435,927,944.00 | 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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,005,189,784.75 | 797,205,682.29 |
| 其中：营业收入 | 1,005,189,784.75 | 797,205,682.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 842,160,423.03 | 657,363,375.55 |
| 其中：营业成本 | 599,331,698.75 | 421,109,448.05 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 6,991,583.29 | 4,337,910.83 |
| 销售费用 | 114,948,116.98 | 124,530,608.67 |
| 管理费用 | 115,409,739.61 | 99,822,136.70 |
| 财务费用 | -1,192,812.41 | 1,364,232.12 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 资产减值损失 | 6,672,096.81 | 6,199,039.18 |
| 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） | 163,029,361.72 | 139,842,306.74 |
| 加：营业外收入 | 21,720,068.00 | 17,185,579.08 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 8,000.00 | 72,242.74 |
| 减：营业外支出 | 1,762,438.88 | 2,515,177.33 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 552,503.98 | 1,567,473.83 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 182,986,990.84 | 154,512,708.49 |
| 减：所得税费用 | 26,080,780.94 | 19,537,015.93 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 |
| 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 | 1.35 | 1.23 |
| （二）稀释每股收益 | 1.35 | 1.23 |

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

法定代表人：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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 798,645,991.92 | 998,781,644.42 |
| 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 | | 79,867.33 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,006,280.43 | 33,160,237.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 838,652,272.35 | 1,032,021,749.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 468,163,735.38 | 562,976,057.46 |
| 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 | 193,674,277.06 | 190,538,775.79 |
| 支付的各项税费 | 96,607,179.08 | 59,378,566.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 88,893,804.72 | 80,234,524.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 847,338,996.24 | 893,127,924.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,686,723.89 | 138,893,825.11 |
| 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 | 53,554.62 | 286,355.99 |
| 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 | | 843,728.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 53,554.62 | 1,130,083.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 127,219,725.14 | 120,413,199.89 |
| 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 | 804,800.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 128,024,525.14 | 120,413,199.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -127,970,970.52 | -119,283,115.90 |
| 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 | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | 324,970,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | 11,387,869.65 | 1,143,223.93 |
| 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 | 61,387,869.65 | 51,943,223.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 263,582,130.35 | -21,943,223.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -120,910.26 | -135,137.63 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 126,803,525.68 | -2,467,652.35 |
| 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 | 163,929,822.35 | 37,126,296.67 |

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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 | | | 15,690,620.99 | | 112,015,888.91 | | 377,676,509.90 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 156,906,209.90 | | 156,906,209.90 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 6,999,250.00 | | | | 242,970,750.00 | | | | | | | 249,970,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 6,999,250.00 | | | | 242,970,750.00 | | | | | | | 249,970,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 15,690,620.99 | | -44,890,320.99 | | -29,199,700.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 15,690,620.99 | | -15,690,620.99 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| (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 | 116,798,800.00 | | | | 276,351,313.36 | | | | 46,902,547.20 | | 392,923,224.85 | | 832,975,885.41 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 77,180,113.36 | | | | 17,714,356.95 | | 159,429,212.64 | | 320,323,682.95 |
| 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 | 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) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 134,975,692.56 | | 134,975,692.56 |
| (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 | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 66,000,000.00 | | | | 77,180,113.36 | | | 31,211,926.21 | | 280,907,335.94 | | 455,299,375.51 | |

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）系由长沙楚天科技有限公司整体变更的股份有限公司，于2010年10月27日在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，营业执照注册号为430124000003013；以截至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；法定代表人：唐岳；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，每股面值1元，每股发行价格为40.00元。此次发行的A股于2014年1月9日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300358。2014年2月21日，本公司完成了工商变更登记，注册资本由66,000,000.00元变更为72,999,250.00元。

根据本公司2013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，增加后股本为116,798,800.00元，于2014年6月27日办理了工商变更登记。

2、所处行业：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：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、主要经营活动：本公司主要从事医药包装机械、食品包装机械和其它通用机械系列产品的研制、生产和销售，主要产品有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、控股股东和实际控制人：公司控股股东为长沙楚天投资有限公司，公司实际控制人为唐岳先生。
不适用

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度采用公历年制，即每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，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，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

5、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

（1）母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买

日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④ 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即

期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币金额表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的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报。

9、金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，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主要方法：

(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，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 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，或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后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

5、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

（1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组

合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四（十一）。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续12个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。 |

(4) 其他

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-----------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并报表内公司组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 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 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 合并报表内公司组合 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

11、存货**1、存货类别**

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

本公司取得原材料、库存商品、发出商品及委托加工物资采用实际成本法计价；取得自制半成品以计划成本计价，对自制半成品计划成本与实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出自制半成品应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。公司发出存货采用加权平均法核算。

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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均于领用时一次性摊销。

12、划分为持有待售资产

1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，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，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。

13、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四（五）确定其初始投资成本。

（2）除本公司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初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、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和其他综合收益等。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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5.00% | 3.17% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5.00% | 11.88% |

| | | | | |
|------|-------|---|-------|--------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权

平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义；
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

- (2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；
- (3) 自行开发的无形资产。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本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。

(1)使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

(2)使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；(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。

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

19、长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1)公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2)存在下列迹象的，表明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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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者其实体已经损坏。

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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬的会计处理方法：

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利的会计处理方法：

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

辞退福利的会计处理方法：

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

其他长期职工福利的会计处理方法：

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

22、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企业。
- (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金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。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

1、股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按

直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

1、销售商品的收入确认

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) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入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；

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差

异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明 | 对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额 | |
|-------------------------------|---|----------------------------------|----------------|
| | | 项目名称 | 影响金额增加+/减少- |
| 《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》 | 按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定 | 递延收益 | 20,300,000.00 |
| | | 其他非流动负债 | -20,300,000.00 |

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 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 | 应付流转税额 | 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% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 3元/平方米 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

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年度根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室湘高企办字【2014】13号《关于公示湖南省2014年第二批拟认定高新技术企业的通知》，本公司通过高新技术企业复审认定，2014年度本公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 28,944.67 | 23,505.52 |
| 银行存款 | 157,240,209.79 | 36,290,353.43 |
| 其他货币资金 | 6,660,667.89 | 812,437.72 |
| 合计 | 163,929,822.35 | 37,126,296.67 |

其他说明

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 40,489,431.84 | 16,416,563.14 |
| 合计 | 40,489,431.84 | 16,416,563.14 |

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 500,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 123,075,047.16 | |
| 合计 | 123,075,047.16 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,000,000.00 | 0.58% | 2,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 31,365,057.11 | 16.30% | 5,497,472.41 | 17.53% | 25,867,584.70 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 339,072,763.02 | 98.99% | 32,690,015.02 | 9.64% | 306,382,748.00 | 158,235,426.45 | 82.25% | 21,287,553.13 | 13.45% | 136,947,873.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,488,131.40 | 0.43% | 1,355,611.40 | 91.09% | 132,520.00 | 2,798,929.40 | 1.45% | 2,503,069.40 | 89.43% | 295,860.00 |
| 合计 | 342,560,894.42 | 100.00% | 36,045,626.42 | 200.73% | 306,515,268.00 | 192,399,412.96 | 100.00% | 29,288,094.94 | 120.41% | 163,111,318.02 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 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 | 2,000,000.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -- | -- |

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 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内分项 | | | |
| | 254,059,151.91 | 12,702,957.60 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 254,059,151.91 | 12,702,957.60 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 52,556,584.70 | 5,255,658.47 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 12,863,808.61 | 2,572,761.72 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 10,182,310.54 | 5,091,155.27 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 4,686,850.60 | 2,343,425.30 | 50.00% |
| 5 年以上 | 4,724,056.66 | 4,724,056.66 | 100.00% |
| 合计 | 339,072,763.02 | 32,690,015.02 | |

确定该组合依据的说明：

未有客观证据表明其发生了减值，具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,764,875.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 无 | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 7,344.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|--------|----------|----------|---------|-------------|
| 扬州市三药制药有限公司 | 货款 | 7,344.00 | 反复催收无法收回 | 经批准 | 否 |
| 合计 | -- | 7,344.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 计提坏账准备金额 | 占应收账款总额比例% |
|--------------|---------------|--------------|------------|
| 悦康药业集团有限公司 | 13,490,152.70 | 674,507.64 | 3.94 |
| 无限极（营口）有限公司 | 8,048,400.00 | 402,420.00 | 2.35 |
| 河北爱尔海泰制药有限公司 | 7,491,040.00 | 374,552.00 | 2.19 |
| 重庆莱美药业股份有限公司 | 7,178,420.00 | 358,921.00 | 2.10 |
| 常州方圆制药有限公司 | 7,065,024.80 | 353,251.24 | 2.06 |
| 合计 | 43,273,037.50 | 2,163,651.88 | 12.64 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 37,269,292.89 | 98.55% | 13,454,945.33 | 88.18% |
| 1 至 2 年 | 513,402.36 | 1.36% | 1,245,006.17 | 8.16% |
| 2 至 3 年 | 17,238.87 | 0.05% | 557,795.15 | 3.66% |
| 3 年以上 | 16,691.45 | 0.04% | | 0.00% |
| 合计 | 37,816,625.57 | -- | 15,257,746.65 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末余额 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|--------------------|-------|----------|
| 长沙玉兴实业有限公司 | 非关联方 | 18,500,000.00 | 48.92 | 1年以内 | 未结算设备采购款 |
| 康湃机械贸易（上海）有限公司 | 非关联方 | 3,665,239.50 | 9.69 | 1年以内 | 未结算材料采购款 |
| 埃威迪贸易（上海）有限公司 | 非关联方 | 2,384,000.00 | 6.30 | 1年以内 | 未结算设备采购款 |
| 上海怡灿涂装工程有限公司 | 非关联方 | 1,848,000.00 | 4.89 | 1年以内 | 未结算工程款 |
| 西安西沃客车有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 3.97 | 1年以内 | 未结算车款 |

| | | | | | |
|-----|--|---------------|-------|--|--|
| 合 计 | | 27,897,239.50 | 73.77 | | |
|-----|--|---------------|-------|--|--|

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|------------|---------|--------------|---------------|---------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 4,350,800.00 | 35.47% | 397,565.56 | 9.14% | 3,953,234.44 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,576,137.81 | 98.79% | 728,679.78 | 6.89% | 9,847,458.03 | 7,914,217.03 | 64.53% | 553,092.89 | 6.99% | 7,361,124.14 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 129,200.00 | 1.21% | 129,200.00 | 100.00% | | | | | | |
| 合计 | 10,705,337.81 | 100.00% | 857,879.78 | 106.89% | 9,847,458.03 | 12,265,017.03 | 100.00% | 950,658.45 | 16.13% | 11,314,358.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | 8,126,265.17 | 406,313.27 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 8,126,265.17 | 406,313.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,010,677.64 | 201,067.76 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 393,195.00 | 98,298.75 | 25.00% |
| 3 至 4 年 | 25,000.00 | 12,500.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 11,000.00 | 5,500.00 | 50.00% |

| | | | |
|-------|---------------|------------|--------|
| 5 年以上 | 10,000.00 | 5,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 10,576,137.81 | 728,679.78 | |

确定该组合依据的说明：

未有客观证据表明其发生了减值，具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 92,778.67 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 无 | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 费用预付款 | 3,515,508.80 | 5,972,882.76 |
| 投标保证金 | 2,873,925.00 | 2,561,250.00 |
| 费用备用金 | 2,466,586.09 | 2,214,691.35 |
| 押金 | 1,849,317.92 | 1,516,192.92 |
| 合计 | 10,705,337.81 | 12,265,017.03 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------|-------------|------------------|-----------|
| 长沙新裕知识产权代理有限公司 | 商标注册款 | 608,084.96 | 1 年以内，1-2 年 | 5.68% | 42,777.70 |
| 肖泽付 | 展览借支 | 527,143.00 | 1 年以内 | 4.92% | 26,357.15 |
| 江苏悦兴药业有限公司 | 履约保证金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 4.67% | 25,000.00 |
| 上海星联实业有限公司 | 履约保证金 | 460,393.02 | 1-2 年 | 4.30% | 46,039.30 |

| | | | | | |
|--------------|-------|--------------|-------|--------|------------|
| 石药集团欧意药业有限公司 | 履约保证金 | 440,000.00 | 1 年以内 | 4.11% | 22,000.00 |
| 合计 | -- | 2,535,620.98 | -- | 23.68% | 162,174.15 |

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 58,680,049.19 | | 58,680,049.19 | 57,749,242.39 | | 57,749,242.39 |
| 在产品 | 252,014,429.85 | | 252,014,429.85 | 203,152,191.14 | | 203,152,191.14 |
| 库存商品 | 12,996,204.02 | | 12,996,204.02 | 9,668,551.22 | | 9,668,551.22 |
| 委托加工物资 | 2,541,419.01 | | 2,541,419.01 | 1,336,622.05 | | 1,336,622.05 |
| 发出商品 | 50,405,884.68 | | 50,405,884.68 | 144,519,423.73 | | 144,519,423.73 |
| 合计 | 376,637,986.75 | | 376,637,986.75 | 416,426,030.53 | | 416,426,030.53 |

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 149,885,621.41 | 124,217,966.42 | 9,647,408.75 | 11,228,875.61 | 10,282,992.23 | 305,262,864.42 |
| 2.本期增加金额 | 102,313,850.79 | 23,898,081.26 | 13,153,882.86 | 58,974.36 | 6,392,069.58 | 145,816,858.85 |
| (1) 购置 | | 11,245,387.01 | 2,406,720.47 | 58,974.36 | 628,196.56 | 14,339,278.40 |
| (2) 在建工程转入 | 102,313,850.79 | 12,652,694.25 | 10,747,162.39 | | 5,763,873.02 | 131,477,580.45 |
| 3.本期减少金额 | | 787,514.55 | 268,202.98 | 84,786.32 | 6,085.47 | 1,146,589.32 |
| (1) 处置或报废 | | 787,514.55 | 268,202.98 | 84,786.32 | 6,085.47 | 1,146,589.32 |
| 4.期末余额 | 252,199,472.20 | 147,328,533.13 | 22,533,088.63 | 11,203,063.65 | 16,668,976.34 | 449,933,133.95 |
| 1.期初余额 | 21,321,050.33 | 31,481,625.43 | 4,743,753.14 | 3,307,746.05 | 3,943,314.43 | 64,797,489.38 |
| 2.本期增加金额 | 6,101,782.44 | 12,233,087.17 | 1,793,291.12 | 1,539,276.42 | 1,975,369.77 | 23,642,806.92 |
| (1) 计提 | 6,101,782.44 | 12,233,087.17 | 1,793,291.12 | 1,539,276.42 | 1,975,369.77 | 23,642,806.92 |
| 3.本期减少金额 | | 326,867.74 | 211,353.63 | 50,326.20 | 5,537.77 | 594,085.34 |
| (1) 处置或报废 | | 326,867.74 | 211,353.63 | 50,326.20 | 5,537.77 | 594,085.34 |
| 4.期末余额 | 27,422,832.77 | 43,387,844.86 | 6,325,690.63 | 4,796,696.27 | 5,913,146.43 | 87,846,210.96 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 224,776,639.43 | 103,940,688.27 | 16,207,398.00 | 6,406,367.38 | 10,755,829.91 | 362,086,922.99 |
| 2.期初账面价值 | 128,564,571.08 | 92,736,340.99 | 4,903,655.61 | 7,921,129.56 | 6,339,677.80 | 240,465,375.04 |

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 技术改造项目装配车间（原 TOP 车间） | 36,554,833.38 | | 36,554,833.38 | 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 | | | | 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建 | | | | 5,644,545.71 | | 5,644,545.71 |
| 绿化广场 | | | | 10,387,175.00 | | 10,387,175.00 |
| 三期道路及附属设施 | 2,218,866.00 | | 2,218,866.00 | 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 | | | | | | |
| 设备安装工程 | 9,721,309.40 | | 9,721,309.40 | 10,898,980.86 | | 10,898,980.86 |
| 合计 | 48,495,008.78 | | 48,495,008.78 | 88,431,428.45 | | 88,431,428.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|----------|----------|----------|------------|----------|----------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 技术改 | 41,400,0 | 17,418,8 | 20,395,3 | | 1,259,37 | 36,554,8 | 91.34% | 91.34% | | | | 募集资 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------|---------|--|--|--|-------------|
| 造项目 装配车间（原 TOP 车间） | 00.00 | 31.58 | 71.80 | | 0.00 | 33.38 | | | | | | 金 |
| 三期倒 班宿舍 及装修 工程 | 25,000,0 00.00 | 17,921,1 66.39 | 7,570,27 5.68 | 25,491,4 42.07 | | | 101.97% | 100.00% | | | | 自有资 金 |
| 客户服 务与信息 化中心 | 15,000,0 00.00 | 5,884,56 1.30 | 14,114,9 20.00 | 19,999,4 81.30 | | | 133.33% | 100.00% | | | | 自有资 金 |
| 冻干技 术装配 车间 | 16,000,0 00.00 | 12,937,4 79.71 | 2,842,60 7.79 | 15,780,0 87.50 | | | 98.63% | 100.00% | | | | 自有、募 集资金 |
| 第二金 工铆焊 车间改 扩建 | 7,500,00 0.00 | 5,644,54 5.71 | 1,352,53 7.78 | 6,997,08 3.49 | | | 93.29% | 100.00% | | | | 自有、募 集资金 |
| 绿化广 场 | 22,838,0 00.00 | 10,387,1 75.00 | 11,282,6 34.00 | 21,669,8 09.00 | | | 94.88% | 100.00% | | | | 自有资 金 |
| 三期道 路及附 属设施 | 11,500,0 00.00 | 6,183,68 7.90 | 4,758,32 5.53 | 8,723,14 7.43 | | 2,218,86 6.00 | 95.15% | 95.15% | | | | 自有、募 集资金 |
| 上海研 发中心 装修工 程 | 2,280,00 0.00 | 1,155,00 0.00 | 1,103,80 0.00 | | 2,258,80 0.00 | | 99.07% | 100.00% | | | | 自有资 金 |
| 总部研 发中心 装修工 程 | 3,500,00 0.00 | | 3,500,00 0.00 | 3,500,00 0.00 | | | 100.00% | 100.00% | | | | 募集资 金 |
| 设备安 装工程 | 42,018,7 62.06 | 10,898,9 80.86 | 28,108,5 90.60 | 29,286,2 62.06 | | 9,721,30 9.40 | 92.83% | 92.83% | | | | 自有、募 集资金 |
| 合计 | 187,036, 762.06 | 88,431,4 28.45 | 95,029,0 63.18 | 131,447, 312.85 | 3,518,17 0.00 | 48,495,0 08.78 | -- | -- | | | | -- |

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | 78,999,684.94 | | | 3,996,132.03 | 82,995,816.97 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,479,313.70 | 1,479,313.70 |
| (1) 购置 | | | | 1,479,313.70 | 1,479,313.70 |
| 4.期末余额 | 78,999,684.94 | | | 5,475,445.73 | 84,475,130.67 |
| 1.期初余额 | 4,257,802.34 | | | 1,426,085.56 | 5,683,887.90 |
| 2.本期增加金额 | 1,849,831.32 | | | 863,109.51 | 2,712,940.83 |
| (1) 计提 | 1,849,831.32 | | | 863,109.51 | 2,712,940.83 |
| 4.期末余额 | 6,107,633.66 | | | 2,289,195.07 | 8,396,828.73 |
| 1.期末账面价值 | 72,892,051.28 | | | 3,186,250.66 | 76,078,301.94 |
| 2.期初账面价值 | 74,741,882.60 | | | 2,570,046.47 | 77,311,929.07 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

10、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修改造费用 | 1,650,291.00 | 3,518,170.00 | 786,822.72 | | 4,381,638.28 |
| 合计 | 1,650,291.00 | 3,518,170.00 | 786,822.72 | | 4,381,638.28 |

其他说明

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 36,903,506.20 | 5,535,525.93 | 30,238,753.39 | 4,535,813.01 |
| 预计负债 | 9,446,356.92 | 1,416,953.54 | 7,592,626.51 | 1,138,893.98 |
| 递延收益 | 17,980,000.00 | 2,697,000.00 | 20,300,000.00 | 3,045,000.00 |
| 合计 | 64,329,863.12 | 9,649,479.47 | 58,131,379.90 | 8,719,706.99 |

12、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

13、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 55,000,000.00 | |
| 合计 | 55,000,000.00 | 30,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

14、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 6,240,160.00 | |
| 合计 | 6,240,160.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 259,699,686.31 | 174,612,944.81 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 8,200,640.07 | 833,870.81 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 215,141.35 | 843,713.05 |
| 3 年以上 | 193,566.28 | 1,220,305.61 |
| 合计 | 268,309,034.01 | 177,510,834.28 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 长沙市惠强贸易有限公司 | 1,601,659.19 | 未结算采购材料款 |
| 长沙奥展机电有限公司 | 1,948,802.85 | 未结算采购材料款 |
| 长沙湘大机电设备有限公司 | 2,088,115.73 | 未结算采购材料款 |
| 上海韦勃流体控制设备有限公司 | 950,950.00 | 未结算采购材料款 |
| 湖南云箭集团有限公司 | 518,661.14 | 未结算委托加工款 |
| 合计 | 7,108,188.91 | -- |

其他说明：

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 127,422,436.66 | 314,721,805.95 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 17,015,339.59 | 20,491,687.46 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 4,297,912.00 | 4,040,651.89 |
| 3 年以上 | 710,019.14 | 1,194,500.00 |
| 合计 | 149,445,707.39 | 340,448,645.30 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-------------|
| 资阳信益制药有限公司 | 8,307,000.00 | 客户设计变更，项目延期 |
| 重庆莱美禾元投资有限公司 | 6,226,461.90 | 客户设计变更，项目延期 |
| 苏州金盟生物技术有限公司 | 3,903,219.83 | 客户设计变更，项目延期 |
| 常州千红生化制药股份有限公司 | 2,701,500.00 | 客户设计变更，项目延期 |
| 泰国 UTOPIAN | 2,277,400.02 | 客户设计变更，项目延期 |
| 合计 | 23,415,581.75 | -- |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 28,112,468.59 | 183,765,015.03 | 183,622,094.77 | 28,255,388.85 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,153,411.00 | 12,252,329.95 | 13,462,121.55 | 943,619.40 |
| 合计 | 30,265,879.59 | 196,017,344.98 | 197,084,216.32 | 29,199,008.25 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 22,495,076.84 | 155,868,181.28 | 159,474,036.28 | 18,889,221.84 |
| 2、职工福利费 | | 13,176,081.99 | 13,176,081.99 | |
| 3、社会保险费 | 225,965.58 | 6,007,535.93 | 5,864,649.97 | 368,851.54 |
| 其中：医疗保险费 | 208,953.30 | 4,544,350.12 | 4,410,176.62 | 343,126.80 |
| 工伤保险费 | | 1,105,470.70 | 1,105,470.70 | |
| 生育保险费 | 17,012.28 | 357,715.11 | 349,002.65 | 25,724.74 |
| 4、住房公积金 | 249,240.00 | 3,642,042.00 | 3,568,482.00 | 322,800.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,142,186.17 | 5,071,173.83 | 1,538,844.53 | 8,674,515.47 |
| 合计 | 28,112,468.59 | 183,765,015.03 | 183,622,094.77 | 28,255,388.85 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 2,108,569.50 | 11,145,898.40 | 12,396,632.90 | 857,835.00 |
| 2、失业保险费 | 44,841.50 | 1,106,431.55 | 1,065,488.65 | 85,784.40 |
| 合计 | 2,153,411.00 | 12,252,329.95 | 13,462,121.55 | 943,619.40 |

其他说明：

18、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 增值税 | 6,668,998.71 | -1,343,324.29 |
| 企业所得税 | 6,448,922.56 | 3,359,415.67 |
| 个人所得税 | 2,367,773.42 | 302,970.00 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 336,556.58 | 91.35 |
| 房产税 | 66,705.44 | |
| 印花税 | | 279,547.57 |
| 教育费附加 | 336,556.57 | 91.35 |
| 防洪保安基金 | 705,062.72 | 126,224.44 |
| 残疾人保障基金 | 0.80 | 122,840.00 |
| 合计 | 16,930,576.80 | 2,847,856.09 |

其他说明：

19、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 19,367,774.80 | |
| 合计 | 19,367,774.80 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,971,736.50 | 9,292,034.26 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 489,276.32 | 44,252.00 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 16,120.00 | 512,917.00 |
| 3 年以上 | 556,307.60 | 2,116,623.60 |
| 合计 | 31,033,440.42 | 11,965,826.86 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 湖南省财政厅 | 500,000.00 | 上市专项引导资金 |
| 长沙欧林家具有限公司 | 200,000.00 | 投标保证金 |
| 湖南用友软件有限公司 | 100,000.00 | 投标保证金 |
| 深圳市蓝凌软件股份有限公司 | 50,000.00 | 投标保证金 |

| | | |
|-----|------------|-------|
| 仇海军 | 20,000.00 | 投标保证金 |
| 合计 | 870,000.00 | -- |

其他说明

21、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|-----------|
| 产品质量保证 | 9,446,356.92 | 7,592,626.51 | 预提产品质量保证金 |
| 合计 | 9,446,356.92 | 7,592,626.51 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对已售出的产品在质保期内按销售收入的1%计提质保费。

22、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 20,300,000.00 | | 2,320,000.00 | 17,980,000.00 | 收到政府补助 |
| 合计 | 20,300,000.00 | | 2,320,000.00 | 17,980,000.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 拨入中小企业发展专项资金 | 300,000.00 | | 50,000.00 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 产业振兴与技术改造资金 | 4,200,000.00 | | 600,000.00 | | 3,600,000.00 | 与收益相关 |
| 生产设备技术改造资金 | 148,333.33 | | 20,000.00 | | 128,333.33 | 与资产相关 |
| 2010年工业技术改造补助资金 | 71,666.67 | | 10,000.00 | | 61,666.67 | 与收益相关 |
| 工业领域战略性新兴产业资金 | 15,580,000.00 | | 1,640,000.00 | | 13,940,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 20,300,000.00 | | 2,320,000.00 | | 17,980,000.00 | -- |

其他说明：

23、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 66,000,000.00 | 6,999,250.00 | | 43,799,550.00 | | 50,798,800.00 | 116,798,800.00 |

其他说明：

24、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 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 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期增加说明：

2014年1月9日,本公司以公开发售方式完成A股发行,每股面值人民币1元,发行新股股票数量6,999,250.00股,发行价格人民币40.00元,募集资金总额为人民币279,970,000.00元,扣除发行费用30,000,000.00元,实际募集资金净额为人民币249,970,000.00元(其中:股本6,999,250.00元,资本公积242,970,750.00元)。

2、本期减少说明：

根据本公司2013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,资本公积相应减少43,799,550.00元。

25、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,211,926.21 | 15,690,620.99 | | 46,902,547.20 |
| 合计 | 31,211,926.21 | 15,690,620.99 | | 46,902,547.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按本年税后利润的10%提取法定盈余公积金所致。

26、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 280,907,335.94 | 159,429,212.64 |
| 调整后期初未分配利润 | 280,907,335.94 | 159,429,212.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | 15,690,620.99 | 13,497,569.26 |
| 应付普通股股利 | 29,199,700.00 | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 392,923,224.85 | 280,907,335.94 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细:

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

27、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,004,730,467.68 | 598,872,381.68 | 796,421,989.08 | 420,558,994.30 |
| 其他业务 | 459,317.07 | 459,317.07 | 783,693.21 | 550,453.75 |
| 合计 | 1,005,189,784.75 | 599,331,698.75 | 797,205,682.29 | 421,109,448.05 |

28、营业税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | | 19,791.70 |
| 城市维护建设税 | 3,495,791.65 | 2,166,491.45 |
| 教育费附加 | 3,495,791.64 | 2,151,627.68 |
| 合计 | 6,991,583.29 | 4,337,910.83 |

其他说明:

29、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 45,361,087.68 | 52,562,667.94 |
| 差旅费 | 21,249,451.51 | 15,559,501.28 |
| 办公费 | 1,838,551.48 | 2,250,024.35 |
| 业务招待费 | 4,704,406.31 | 8,138,092.28 |
| 会务费 | 493,536.00 | 2,691,362.80 |
| 广告宣传和展览费 | 14,628,507.40 | 13,869,915.17 |
| 车辆使用费 | 711,139.71 | 825,143.82 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 招标费及海外销售佣金 | 4,577,007.85 | 4,891,145.35 |
| 运输费 | 8,393,857.67 | 13,564,603.11 |
| 包装材料费 | 4,865,446.33 | 4,463,309.70 |
| 质保费 | 7,028,467.34 | 4,947,245.62 |
| 电话费 | 810,660.79 | 706,544.16 |
| 其他 | 285,996.91 | 61,053.09 |
| 合计 | 114,948,116.98 | 124,530,608.67 |

其他说明：

30、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 | 24,282,116.57 | 22,903,483.66 |
| 差旅费 | 1,506,911.10 | 1,073,558.20 |
| 办公费 | 3,707,539.33 | 4,748,511.75 |
| 形象宣传费 | 5,313,224.08 | 7,565,109.42 |
| 业务招待费 | 1,312,154.62 | 1,290,556.62 |
| 研究与开发费 | 52,101,496.15 | 37,613,344.99 |
| 会务费 | 4,854,880.42 | 3,415,802.54 |
| 车辆使用费 | 780,556.24 | 1,176,553.96 |
| 税费 | 3,424,108.20 | 2,500,182.05 |
| 修理及折旧费 | 12,061,653.84 | 13,392,056.99 |
| 无形资产及低耗品摊销 | 2,925,372.20 | 2,607,286.93 |
| 专利申请及维护费 | 1,813,198.53 | 1,049,915.85 |
| 电话费 | 341,450.83 | 270,909.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 786,822.72 | |
| 其他 | 198,254.78 | 214,864.14 |
| 合计 | 115,409,739.61 | 99,822,136.70 |

其他说明：

31、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,555,944.45 | 1,143,223.93 |

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 减：利息收入 | 3,101,052.29 | 92,640.20 |
| 汇兑损益 | 120,910.26 | 135,137.63 |
| 银行手续费 | 231,385.17 | 178,510.76 |
| 合计 | -1,192,812.41 | 1,364,232.12 |

其他说明：

32、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 | 6,672,096.81 | 6,199,039.18 |
| 合计 | 6,672,096.81 | 6,199,039.18 |

其他说明：

33、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,000.00 | 72,242.74 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 8,000.00 | 72,242.74 | 8,000.00 |
| 政府补助 | 21,669,100.00 | 16,796,010.99 | 21,669,100.00 |
| 索赔收入 | | 289,000.00 | |
| 其他 | 42,968.00 | 28,325.35 | 42,968.00 |
| 合计 | 21,720,068.00 | 17,185,579.08 | 21,720,068.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 2013 年工业领域战略性新兴产业 | 1,640,000.00 | 820,000.00 | 与收益相关 |
| 湖南知识产权局的专利资助 补贴 | | 172,800.00 | 与收益相关 |
| 2013 年宁乡县玉潭镇财政所 科研经费补贴 | | 10,390,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年企业引进先进装备财 政奖励 | | 782,800.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度第六批科技项目补 贴 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------|-------|
| 收重点项目建设资金 | | 780,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年资助向国外申请专利专项经费 | | 390,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度专利资助款 | | 6,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年知识产权转化项目费 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 专利奖励资金（湖南省专利奖奖励委员会办公室） | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 收湘财教指（2013）193 号国家贯标试点款 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年专利资助管理局 | | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年工贸企业安全生产标准化创导扶持资金 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度重点发明专利维持专项资金 | | 14,200.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度湖南省国际知名品牌资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度四批专利申请资金补助 | | 65,300.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度发明专利申请与授传奖励 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度湖南省国际知名品牌支持资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年长沙市第五批创建创新型单位 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 第 41 届全国制药机械博览会参展补贴 | | 3,810.99 | 与收益相关 |
| 2012 年第三批信息化专项引导资金 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 2011 年度宁乡县知识产权奖励 | | 170,000.00 | 与收益相关 |
| 2011 年度宁乡县科技创新平台获奖 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 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 |
| 2012 年度发明专利授权奖励 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 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 |
| 长沙市 2013 年度第一批专利 | | 122,600.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------------------|--------------|------------|-------|
| 申请补助 | | | |
| 2009 年中小企业发展专项资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2010 工业技术改造补助资金 | 10,000.00 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 2010 生产设备技术改造资金 | 20,000.00 | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 2010 产业振兴与技术改造资金 | 600,000.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 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 |
| 完成 2013 年下半年进出口目标任务奖金 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 2012 年度宁乡县知识产权奖励 | 460,000.00 | | 与收益相关 |
| 2012 年度宁乡县科技进步奖 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 省财源建设资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 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 |
| 2013 年第二批企业引进先进装备财政奖励 | 479,800.00 | | 与收益相关 |
| 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奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 上市扶持资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度专利资助 | 90,400.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年第一批专利申请补助 | 62,600.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度工业和信息化工作中先进单位奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度知识产权转化优秀项目款 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年重点发明专利维持专项经费 | 13,800.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度第二批专利申请补助 | 76,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年知识产权战略推进工程专项资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年博士后研究人员日常资助经费 | 20,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------|
| 2013 年度第二批中小企业国际市场开拓资金 | 39,200.00 | | 与收益相关 |
| 湖南省 2014 年度 PCT 资助 | 138,200.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度第四批科技计划项目资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年标准化战略专项经费 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度知识产权项目资助经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度湖南省首台（套）重大技术装备奖励资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年信息产业和信息化专项资金第一批信息化项目补助资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年度宁乡县科学技术奖励 | 470,000.00 | | 与收益相关 |
| 宁乡县政府扶持资金 | 13,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 第四批专利申请补助 | 38,900.00 | | 与收益相关 |
| 第二批长沙市专家工作站补贴 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年机电和高新技术产品技改研发资金 | 119,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度承接产业转移引导资金 | 130,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 21,669,100.00 | 16,796,010.99 | -- |

其他说明：

34、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 | 552,503.98 | 1,567,473.83 | 552,503.98 |
| 其中：固定资产处置损失 | 552,503.98 | 1,567,473.83 | 552,503.98 |
| 对外捐赠 | 360,345.90 | 801,703.50 | 360,345.90 |
| 其他 | 849,589.00 | 146,000.00 | 849,589.00 |
| 合计 | 1,762,438.88 | 2,515,177.33 | 1,762,438.88 |

其他说明：

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 27,010,553.42 | 22,988,772.12 |
| 递延所得税费用 | -929,772.48 | -3,451,756.19 |
| 合计 | 26,080,780.94 | 19,537,015.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额 | 182,986,990.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 27,448,048.63 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,671,910.08 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,193,695.53 |
| 研发加计扣除的影响 | -3,955,100.82 |
| 确认为递延收益的政府补助的影响 | -348,000.00 |
| 本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | -929,772.48 |
| 所得税费用 | 26,080,780.94 |

其他说明

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 罚款收入 | 1,500.00 | |
| 利息收入 | 3,101,052.29 | 92,640.20 |
| 补贴收入 | 19,349,100.00 | 32,013,336.34 |
| 往来款项 | 17,513,160.14 | 658,426.98 |
| 其他收入 | 41,468.00 | 395,834.00 |
| 合计 | 40,006,280.43 | 33,160,237.52 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 39,238,332.81 | 31,019,670.37 |
| 销售费用 | 48,214,151.84 | 48,088,640.25 |
| 银行手续费等 | 231,385.17 | 178,510.76 |
| 其他 | 1,209,934.90 | 947,703.50 |
| 合计 | 88,893,804.72 | 80,234,524.88 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|------------|
| 工程招标保证金 | | 843,728.00 |
| 合计 | | 843,728.00 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 退还工程招标保证金 | 804,800.00 | |
| 合计 | 804,800.00 | |

支付的其他与投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 | 156,906,209.90 | 134,975,692.56 |
| 加：资产减值准备 | 6,672,096.81 | 6,199,039.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,642,806.92 | 19,305,424.49 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 2,712,940.83 | 2,504,348.09 |
| 长期待摊费用摊销 | 786,822.72 | |
| 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） | 544,503.98 | 1,495,231.09 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,676,854.71 | 1,278,361.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -929,772.48 | -3,451,756.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 39,788,043.78 | -214,425,591.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -169,293,471.08 | -39,602,267.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -71,193,759.98 | 230,615,342.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,686,723.89 | 138,893,825.11 |
| 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 | 163,929,822.35 | 37,126,296.67 |
| 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 | 126,803,525.68 | -2,467,652.35 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 163,929,822.35 | 37,126,296.67 |
| 其中：库存现金 | 28,944.67 | 23,505.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 157,240,209.79 | 36,290,353.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,660,667.89 | 812,437.72 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 163,929,822.35 | 37,126,296.67 |

其他说明：

38、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 62,630.00 | 6.1190 | 383,232.97 |

| | | | |
|---------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 30.10 | 7.4556 | 224.41 |
| 马来西亚林吉特 | 61.50 | 1.7625 | 108.39 |
| 其中：美元 | 2,161,102.17 | 6.1190 | 13,223,784.18 |

其他说明：

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|--------|------|---------|--------------|---------------|
| 长沙楚天投资有限公司 | 湖南省宁乡县 | 投资 | 2060 万元 | 59.31% | 59.31% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是唐岳。

其他说明：

2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-----------------|
| 新疆汉森股权投资管理有限合伙企业 | 公司股东 |
| 湖南汉森制药股份有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 南岳生物制药有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 湖南汉森医药研究有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 湖南汉森医药有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 云南永孜堂制药有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 湖南北美房地产开发有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 湖南汉森化工有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 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 |
| 长沙高新开发区三麓医药研究所 | 公司股东的关联公司 |
| 湖南景达生物工程有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 湖南汉森科技有限公司 | 公司股东的关联公司 |
| 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 |

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 湖南汉森制药股份有限公司 | 销售主机 | 1,278,632.47 | 5,435,897.39 |
| 湖南汉森制药股份有限公司 | 销售配件 | 726,821.38 | 261,605.13 |
| 南岳生物制药有限公司 | 销售主机 | 7,948,717.93 | |
| 南岳生物制药有限公司 | 销售配件 | 437,880.34 | 3,948.73 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,427,335.00 | 2,296,151.00 |

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 应收账款 | 湖南汉森制药股份有限公司 | 557,722.00 | 27,886.10 | 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 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------|--------------|
| 预收款项 | 南岳生物制药有限公司 | | 8,368,964.00 |

九、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

公司在 2015 年 1 月 23 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《公司 2014 年度利润分配预案》，以公司 2014 年 12 月 31 日 116,798,800 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 3 元(含税)，共计派发现金红利 35,039,640 元，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 116,798,800 股。

十、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年11月26日，本公司第一次临时股东大会决议通过了《关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，本公司拟以发行股份及支付现金的方式向马庆华、马拓、马力平、吉林省国家生物产业创业投资有限责任公司、北京银河吉星创业投资有限责任公司购买其持有的长春新华通制药装备有限公司100%股权并募集配套资金。根据资产评估结果，标的资产在评估基准日2014年6月30日的评估价值为55,599.62万元，经各方协商，本次交易的总对价为55,000.00万元，其中交易对价的23.64%采取现金支付，76.36%通过发行股份支付，发行股票价格确定为每股人民币34.56元。本公司本次发行股份及支付现金购买资产的同时向三名特定投资者发行股份募集配套资金不超过14,000.00万元，募集的配套资金在扣除本次交易中介机构费用后，剩余部分将用于支付本次交易的现金对价及补充长春新华通制药装备有限公司运营资金。本次发行的股票将在深圳证券交易所创业板上市，截至审计报告日，该重大重组事项尚在中国证券监督管理委员会核准中。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|-------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -544,503.98 | 处置固定资产利得 |

| | | |
|---|---------------|-------|
| 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） | 21,669,100.00 | 政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,166,966.90 | 捐赠等支出 |
| 减：所得税影响额 | 2,993,644.37 | |
| 合计 | 16,963,984.75 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 21.04% | 1.35 | 1.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.76% | 1.20 | 1.20 |

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 39,593,949.02 | 37,126,296.67 | 163,929,822.35 |
| 应收票据 | 11,607,332.85 | 16,416,563.14 | 40,489,431.84 |
| 应收账款 | 135,789,828.05 | 163,111,318.02 | 306,515,268.00 |
| 预付款项 | 33,489,217.97 | 15,257,746.65 | 37,816,625.57 |
| 其他应收款 | 8,056,542.60 | 11,314,358.58 | 9,847,458.03 |
| 存货 | 202,000,439.28 | 416,426,030.53 | 376,637,986.75 |
| 流动资产合计 | 430,537,309.77 | 659,652,313.59 | 935,236,592.54 |
| 非流动资产： | | | |
| 固定资产 | 211,818,643.08 | 240,465,375.04 | 362,086,922.99 |
| 在建工程 | 26,479,749.97 | 88,431,428.45 | 48,495,008.78 |
| 无形资产 | 78,062,033.57 | 77,311,929.07 | 76,078,301.94 |

| | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | 1,650,291.00 | 4,381,638.28 |
| 递延所得税资产 | 5,267,950.80 | 8,719,706.99 | 9,649,479.47 |
| 非流动资产合计 | 321,628,377.42 | 416,578,730.55 | 500,691,351.46 |
| 资产总计 | 752,165,687.19 | 1,076,231,044.14 | 1,435,927,944.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 44,800,000.00 | 30,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 应付票据 | | | 6,240,160.00 |
| 应付账款 | 112,727,245.01 | 177,510,834.28 | 268,309,034.01 |
| 预收款项 | 226,638,950.50 | 340,448,645.30 | 149,445,707.39 |
| 应付职工薪酬 | 16,490,762.55 | 30,265,879.59 | 29,199,008.25 |
| 应交税费 | 7,840,048.78 | 2,847,856.09 | 16,930,576.80 |
| 应付股利 | | | 19,367,774.80 |
| 其他应付款 | 6,302,839.64 | 11,965,826.86 | 31,033,440.42 |
| 流动负债合计 | 414,799,846.48 | 593,039,042.12 | 575,525,701.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 预计负债 | 5,642,157.76 | 7,592,626.51 | 9,446,356.92 |
| 递延收益 | 5,400,000.00 | 20,300,000.00 | 17,980,000.00 |
| 非流动负债合计 | 17,042,157.76 | 27,892,626.51 | 27,426,356.92 |
| 负债合计 | 431,842,004.24 | 620,931,668.63 | 602,952,058.59 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 | 116,798,800.00 |
| 资本公积 | 77,180,113.36 | 77,180,113.36 | 276,351,313.36 |
| 盈余公积 | 17,714,356.95 | 31,211,926.21 | 46,902,547.20 |
| 未分配利润 | 159,429,212.64 | 280,907,335.94 | 392,923,224.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 320,323,682.95 | 455,299,375.51 | 832,975,885.41 |
| 所有者权益合计 | 320,323,682.95 | 455,299,375.51 | 832,975,885.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 752,165,687.19 | 1,076,231,044.14 | 1,435,927,944.00 |

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露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
董事长：唐岳
2015年1月23日