

**武汉国药科技股份有限公司**

**600421**

**2013 年年度报告**

**2014 年 3 月 19 日**

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	华伟	出差	徐军

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人周伟兴、主管会计工作负责人黄丽华及会计机构负责人（会计主管人员）林征南声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计，公司 2013 年度归属于母公司所有者的净利润为 13,797,536.68 元，加上年初未分配利润-429,991,340.57 元，本年度可供股东分配利润为 -416,193,803.89 元。公司第六届第八次董事会会议根据《企业会计准则》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定 2013 年度不进行利润分配，不提取法定盈余公积，不分红利，不送股，也不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节	释义及重大风险提示 .....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	董事会报告 .....	9
第五节	重要事项 .....	16
第六节	股份变动及股东情况 .....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	23
第八节	公司治理 .....	28
第九节	内部控制 .....	32
第十节	财务会计报告 .....	33
第十一节	备查文件目录 .....	94

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、国药科技	指	武汉国药科技股份有限公司
新一代科技	指	武汉新一代科技有限公司
鄂欣实业	指	上海鄂欣实业有限公司
浩欣贸易	指	武汉浩欣贸易有限公司
乐欣、乐欣药业	指	武汉乐欣药业有限公司
叶开泰	指	武汉叶开泰药业连锁有限公司
春天药业	指	武汉春天药业销售有限公司
上海奥柏	指	上海奥柏内燃机配件有限公司
欣九联、上海欣九联	指	上海欣九联（集团）有限公司

### 二、 重大风险提示：

- 1、公司现有主营业务的经营规模相对较小，利润相对较低，抵御市场风险的能力较弱。
- 2、公司存在原材料采购、劳动力成本等各项费用继续上升的风险。
- 3、公司内燃机配件业务目前因经营规模较小，主要客户只有一家，存在着对大客户依赖的风险。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉国药科技股份有限公司
公司的中文名称简称	*ST 国药
公司的法定代表人	周伟兴

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	闾彩兵
联系地址	武汉市武昌区武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座 22 层
电话	027-87654767
传真	027-87654767

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市武昌区武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座 22 层
公司注册地址的邮政编码	430070
公司办公地址	武汉市武昌区武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座 22 层
公司办公地址的邮政编码	430070

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 国药	600421	国药科技

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	1997 年 11 月 20 日
注册登记地点	湖北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	420000000018064
税务登记号码	420101714608739
组织机构代码	71460873-9

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2013 年年度报告中的公司基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

- 1、2004 年至 2011 年，公司主营业务为医药制品的生产、销售及流通；
- 2、2012 年至 2013 年，公司主营业务为钢材贸易。

### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司于 2004 年 6 月 7 日上市以来控股股东为武汉新一代科技有限公司，未发生控股股东变更的情况。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	周铮文
		陶奇

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
营业收入	111,418,059.50	49,188,991.55	126.51	10,756,220.13
归属于上市公司股东的净利润	13,797,536.68	119,748,051.80	-88.48	-20,173,311.53
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-1,637,016.86	-5,939,532.56	-72.44	-19,936,130.06
经营活动产生的现金流量净额	-1,391,151.41	69,315,048.40	-102.01	-5,094,355.96
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,287,127.61	-48,666,751.48	不适用	-168,414,803.28
总资产	172,103,872.44	172,339,976.64	-0.14	57,336,116.23

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.07	0.61	-88.52	-0.10
稀释每股收益（元 / 股）	0.07	0.61	-88.52	-0.10
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元 / 股）	-0.01	-0.03	不适用	-0.10
加权平均净资产收益率（%）	-38.09	-110.33	不适用	
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	4.52	5.47	不适用	

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	15,690,124.10	40,738,083.87	10,353.96
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	63,500.00	74,380,000.00	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,195.56	10,569,500.49	-347,535.43
所得税影响额	-15,875.00		
合计	15,434,553.54	125,687,584.36	-237,181.47



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年公司出售了原有的药品生产和零售的全部资产和业务，主要经营业务为钢材贸易。在大股东的支持下，公司获赠了关联方持有的上海奥柏内燃机配件有限公司的 75% 股权并实现正常经营，同时大股东免除了公司的部分债务，使公司的资产状况得以显著提升。

报告期内，公司营业总收入 11141.81 万元，营业总成本 11257.23 万元，实现净利润 1391.64 万元。较去年同期发生重大变化是：营业收入同比增加 126.51%，系报告期内子公司上海鄂欣实业有限公司贸易业务增长和本年新增内燃机配件业务；营业成本同比增加 133.98%，系上海鄂欣实业有限公司贸易业务增长和本年新增内燃机配件业务；净利润为 1391.64 万元，主要系报告期内出售武汉叶开泰药业连锁有限公司 100% 的股权和武汉乐欣药业有限公司 100% 的股权而生产投资收益 1156.46 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	111,418,059.50	49,188,991.55	126.51
营业成本	108,881,489.79	46,534,800.04	133.98
销售费用	65,712.60	728,153.79	-90.98
管理费用	3,539,568.09	7,594,012.50	-53.39
财务费用	-60,711.10	3,336.85	-1,919.41
经营活动产生的现金流量净额	-1,391,151.41	69,315,048.40	-102.01
投资活动产生的现金流量净额	7,889,992.81	48,042,673.43	-83.58
筹资活动产生的现金流量净额	-26,437,525.67	6,755,443.70	-491.35

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

与上年同期相比营业收入增加 126.51%，主要原因是由于本年新增内燃机配件业务及钢材贸易增长

##### (2) 主要销售客户的情况

本年度前三名主要客户的销售额为 111,418,059.50 元，占销售总额的 100%。

#### 3、 成本

(1)成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工 业		6,507,012.19	5.98		0	100
商 业		102,374,477.60	94.02	46,534,800.04	100	120
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
内燃机配件		6,507,012.19	5.98			100
医药产品销售		619,999.90	0.57	6,099,252.91	13.1	-89.83
钢材贸易		101,754,477.70	93.45	40,435,547.13	86.89	151.65

4、费用

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
销售费用	65,712.60	728,153.79	-90.98%	本期处置了叶开泰导致销售费用大幅减少
管理费用	3,539,568.09	7,594,012.50	-53.39%	系本期处置了乐欣药业导致折旧大幅减少
所得税费用	379,741.69	174,260.14	117.92%	系由于本年新增内燃机配件业务及钢材贸易增长

5、现金流

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	106,587,985.65	126,526,669.92	-15.76%	偿还借款

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工 业	7,560,339.41	6,507,012.19	13.92			
商 业	103,857,720.09	102,374,477.60	1.43	-0.31	113.52	减少 55 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
内 燃 机 配 件	7,560,339.41	6,507,012.19	13.93			
医 药 产 品 销 售	808,577.56	619,999.90	23.32	-89.94	-89.83	减少 0.79 个百分点
钢材贸易	103,049,142.53	101,754,477.70	1.26	150.41	151.65	减少 0.48 个百分点

工业（内燃机配件业务）系本年新增业务。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	110,609,481.94	168.78
湖北	808,577.56	-89.94
合 计	111,418,059.50	126.51

上海地区营业收入较上期增多系由于本年新增内燃机配件业务及钢材贸易增长所致。

湖北地区营业收入较上期减少系由于子公司叶开泰药业剥离所致。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总 资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总 资产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收账款	8,757,141.21	5.09	853,488.69	0.50	4.59
无形资产	14,832,605.96	8.62	22,666.81	0.01	8.61

应收账款：较上期增多系由于本年 12 月销售内燃机配件尚未收到货款

无形资产：本期新增奥柏内燃机的土地使用权

## (四) 投资状况分析

### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	265,823,500	0	202,392,123.95	63,431,376.05	已补充以前年度流动资金的不足以及偿还银行贷款等
合计	/	265,823,500		202,392,123.95	63,431,376.05	/

3、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
春天长百灵咳喘片技术改造项目	否	41,560,000	41,000,000	是	完成			否		
盐酸地尔硫卓缓释胶囊技术改造项目	否	30,160,000	29,610,000	是	完成			否		
单硝酸异山梨酯胶囊技术改造项目	否	27,600,000	27,480,000	是	完成			否		
注射用重组人白介素产业化项目	是	42,780,000	0	否	未实施			否		注 1
分泌型重组人干扰素 $\alpha$ -2a 注射液产业化项目	是	38,842,300	39,240,000	否	未完成			否		注 2
双氯芬酸钾胶囊产业化项目	否	29,010,000	14,690,923.95	否	未完成			否		
促生长激素类肽项目	否	11,000,000	5,500,000	否	未完成			否		
春天大药房连锁药店建设项目	否	29,810,000	29,810,000	是	完成			否		
合计	/	250,762,300	187,330,923.95	/	/		/	/	/	/

**注 1:** 变更原因: 该项目立项时间为 2001 年, 而公司直至 2004 年 6 月才成功发行上市并获得募集资金, 距离项目立项已有 3 年多时间, 国内医药产品市场发生了巨大变化, 并且已有四家企业开发了该产品并在国内市场上市, 目前的市场销售均不大。为保证募集资金使用效果、切实保护投资者利益, 公司对该项目重新进行了调研和论证, 认为在目前这种市场状态下, 实施“注射用重组人白介素-11 产业化项目”将面临很大的市场风险, 为保证投资者利益, 公司拟取消该项目。变更程序: 公司第三届十次董事会审议通过, 同意取消“注射用重组人白介素-11 产业化项目”, 并将拟投资该项目资金 4278 万元用于收购武汉国药(集团)股份有限公司 64.47%

股权。由于该项目未能获得中国证监会的审批，该项目截止报告日未能实施并已终止。

**注 2：变更原因：**该项目立项时间为 2001 年，而公司直至 2004 年 6 月才成功发行上市并获得募集资金，距离项目立项已有 4 年多时间，国内干扰素产品市场发生了巨大变化，目前国家已批准的重组人干扰素 $\alpha$ -2a 或 2b 产品已有 74 种，产品市场价格也大幅下降，平均降幅在 50% 以上。为保证募集资金使用效果、切实保护投资者利益，公司对该项目重新进行了调研和论证，认为在目前这种市场状态下，实施“分泌型重组人干扰素 $\alpha$ -2a 注射液产业化项目”将面临很大的市场风险，因此为保证投资者利益，公司取消了该项目。**变更程序：**公司第三届十三次董事会审议通过，同意取消“分泌型重组人干扰素 $\alpha$ -2a 注射液产业化项目”，并将拟投资该项目资金 3884 万元用于对山西云中制药有限责任公司增资扩股，占增资后的山西云中制药有限公司 54.5% 的权益。该项目已经本公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，符合募集资金项目变更程序。目前该项目已终止。

#### 4、 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
增资山西云中制药有限公司	分泌型重组人干扰素 $\alpha$ -2a 注射液产业化项目	39,240,000.00	39,240,000.00	否			未完成	否	公司变更原计划投资项目分泌型重组人干扰素 $\alpha$ -2a 注射液产业化项目，变更后新项目拟投入 39,240,000.00 元，实际投入 39,240,000.00 元，该项目已履行法定程序，截止报告日，本公司未取得山西云中制药有限公司相关股权。目前该项目已终止。
收购武汉国药（集团）股份有限公司 64.47% 的股权	注射用重组人白介素-11 产业化项目	49,537,000.00	0	否			未实施	否	公司变更原计划投资项目注射用重组人白介素-11 产业化项目，变更后新项目拟投入 49,537,000.00 元，实际投入 0 元，项目尚未实施。目前该项目已终止。
合计	/	88,777,000.00	39,240,000.00	/		/	/	/	/

##### 1)、增资山西云中制药有限责任公司

公司变更原计划投资项目分泌型重组人干扰素 $\alpha$ -2a 注射液产业化项目，变更后新项目拟投入 39,240,000.00 元，实际投入 39,240,000.00 元。由于山西云中增资后未能办理工商变更登记，未合法取得山西云中的相应股权，该项目未产生收益。目前该项目已终止。

##### 2)、收购武汉国药（集团）股份有限公司 64.47% 的股权

公司变更原计划投资项目注射用重组人白介素-11 产业化项目，变更后新项目拟投入 49,537,000.00 元，实际投入 0 元。该项目未实施。

#### 5、主要子公司、参股公司分析

2012 年 3 月公司设立子公司浩欣贸易，注册资本 100 万元，持股比例 100%，尚未开展业务；

2012 年 6 月公司设立子公司鄂欣实业，注册资本 500 万元，持股比例 100%，2013 年度该公司实现销售收入 103,049,142.53 元。

2013 年 10 月获赠公司奥柏内燃机，注册资本 4000 万元，持股比例 75%，2013 年度该公司实现销售收入 7,560,339.41 元。

#### 6、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、2014 年，公司在现有内燃机配件的生产设备和技术的基礎上，继续引进先进设备和工艺，改造传统制造工艺，优化产品结构，提高专业化、规模化生产水平。2014 年，公司在稳定供应原有客户的基础上，积极开发新的供应客户，逐步扩大公司的经营规模，进一步提高市场竞争力。预计 2014 年内燃机配件业务实现销售收入约 6500 万元，成为公司的主要经营业务。

2、加强对控股子公司的管控，提升公司的经营管理水平、努力提高经营业绩。

3、做好公司内控建设工作及实施工作方案，建立和完善内部控制体系，确保公司合法规范经营。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

#### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年 8 月 22 日以现场方式召开第五届董事会第二十次会议,会议审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》,对公司现行的现金分红政策进行了相应的修订,且已经股东大会审议通过。

按照《公司法》和公司章程规定弥补亏损、提取各项公积金后,公司当年可供分配利润为正数,且现金能够满足持续经营发展的条件下,公司应当积极推行现金方式分配利润。在符合上述条件下,公司连续三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%,每年具体的现金分红比例由董事会根据公司实际情况提出,提交股东大会表决。

(二) 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的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	13,797,536.68	
2012 年	0	0	0	0	119,748,051.80	
2011 年	0	0	0	0	-20,173,311.53	

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司接到湖北省武汉市中级人民法院（2010）武民商初字第 146 号应诉通知书。武汉盈通投资有限公司要求本公司母公司武汉新一代科技有限公司支付股权转让款 6,930 万元及违约金（违约金自 2006 年 3 月 10 日起按日万分之二点一算至付清股权转让款之日），由于本公司曾对该股权转让事项提供不可撤销的连带责任担保，故武汉盈通投资有限公司同时要求本公司为上述债务承担连带责任。</p> <p>2011 年 3 月 31 日本公司获取武汉新一代科技有限公司的《承诺书》，武汉新一代科技有限公司同意承担本公司因向武汉盈通有限公司出具担保函而产生的一切经济责任；如法院最终判决认定本公司需承担连带清偿责任，武汉新一代科技有限公司同意全额承担法院认定的由本公司承担的经济责任。截止 2013 年 12 月 31 日，该诉讼事项尚无新的进展。</p>	<p>详情见上海证券交易所网址（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》2011 年 4 月 6 日公司所披露公告（公告编号：2011-07 号）</p>
<p>公司于 2014 年 3 月 8 日刊登公告，详细说明上述诉讼事项各方当事人就全案已协商自愿达成协议。</p>	<p>详情见上海证券交易所网址（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》2014 年 3 月 8 日《武汉国药科技股份有限公司关于诉讼事项调解情况的公告》，公告编号：2014-005）。</p>

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项



√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于获赠上海奥柏内燃机配件有限公司 75% 股权的事项	详情见上海证券交易所网址 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 2013 年 10 月 17 日《武汉国药科技股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告》，公告编号：2013-034)。
关于与上海崇明奥琰内燃机配件有限公司日常关联交易	详情见上海证券交易所网址 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 2013 年 11 月 9 日《武汉国药科技股份有限公司日常关联交易公告》，公告编号：2013-039)。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	其他	控股股东	新一代科技及其一致行动人拟在未来 12 个月内 (2014 年 8 月 27 日止) 继续通过上海证券交易所交易系统增持公司股份, 累计增持比例不少于公司已发行总股份的 5%, 且在增持实施期间及法定期限内	2013 年 8 月 28 日至 2014 年 8 月 27 日	是	是

			不减持所持有的公司股份。			
解决 同业 竞争	关联方 上海欣 九联	1、自本承诺出具之日起，最迟截止到2014年6月30日止，本公司及其关联方将认真清理和处置与国药科技(含上海奥柏内燃机配件有限公司)存在同业竞争关系的业务与活动；并承诺最迟自2014年7月1日起本公司及其关联方将不直接或间接从事或参与任何对国药科技(含上海奥柏内燃机配件有限公司)构成竞争的业务及活动。2、国药科技现有控股股东及实际控制人不发生变更的前提下，本承诺为有效承诺。3、若违反上述承诺，本公司将对由此给国药科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4、本承诺为不可撤销的承诺。	2013年10月15日至2014年6月30日	是	是	

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	4年

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未有受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责等相关情况。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	195,600,000	100	0	0	0	0	0	195,600,000	100
1、人民币普通股	195,600,000	100	0	0	0	0	0	195,600,000	100
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	195,600,000	100	0	0	0	0	0	195,600,000	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		13,442		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		13,100	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
武汉新一代科技有限公司	境内非国有法人	17.50	34,234,261	1,789,961	0	无	
浙江恒顺投资有限公司	境内非国有法人	3.02	5,912,085	5,912,085	0	无	
上海天纪投资有限公司	境内非国有法人	2.94	5,750,520	4,309,902	0	无	
湖北中医学院科技服务公司	国有法人	1.98	3,881,547		0	无	
何明珠	未知	1.72	3,364,300	3,364,300	0	无	
许赞	未知	1.50	2,927,344	2,927,344	0	无	
李水义	未知	1.15	2,252,000	2,252,000	0	无	
邓旭	未知	0.86	1,685,906	1,685,906	0	无	
李式勤	未知	0.72	1,400,000	1,400,000	0	无	
田宝灵	未知	0.64	1,250,272	1,250,272	0	无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
武汉新一代科技有限公司	34,234,261		人民币普通股		34,234,261		
浙江恒顺投资有限公司	5,912,085		人民币普通股		5,912,085		
上海天纪投资有限公司	5,750,520		人民币普通股		5,750,520		
湖北中医学院科技服务公司	3,881,547		人民币普通股		3,881,547		
何明珠	3,364,300		人民币普通股		3,364,300		
许赞	2,927,344		人民币普通股		2,927,344		
李水义	2,252,000		人民币普通股		2,252,000		
邓旭	1,685,906		人民币普通股		1,685,906		
李式勤	1,400,000		人民币普通股		1,400,000		
田宝灵	1,250,272		人民币普通股		1,250,272		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上海天纪投资有限公司与浙江恒顺投资有限公司均为中天发展控股集团有限公司的全资子公司,因此构成一致行动人。在本公司知情范围内上述其他股东中,相互之间不存在关联关系,也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。
------------------	--

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	武汉新一代科技有限公司
单位负责人或法定代表人	钱汉新
成立日期	1995 年 2 月 22 日
组织机构代码	71797022-3
注册资本	5,600
主要经营业务	生物工程、光纤通信、光电器件、电子、计算机等技术及产品的开发、研制、技术服务；针纺织品、百货、五金交电、建筑及装饰材料、普通机械、电器机械、工艺美术品批发兼零售。
财务状况	2013 年主要财务指标(未经审计):资产总额 24450 万元,资产净额-6462 万元,营业收入 0 元,净利润-210 万元。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

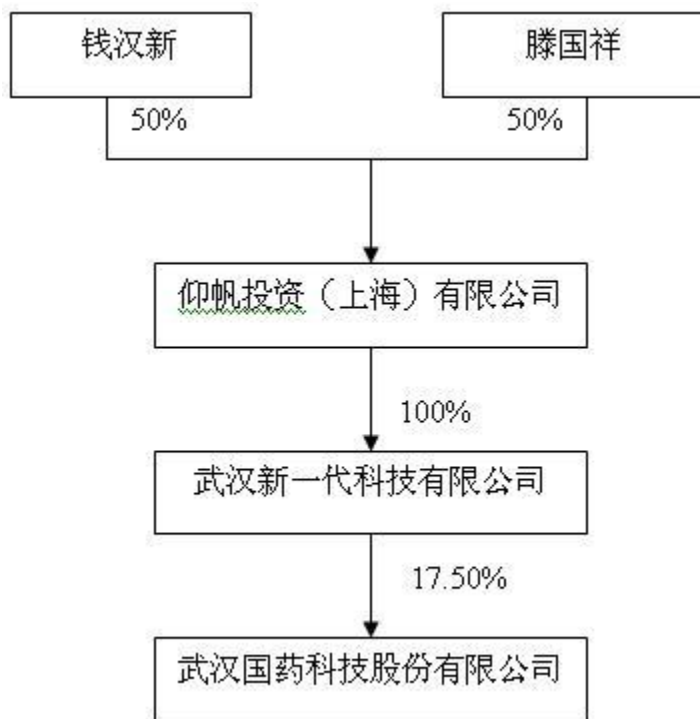
名称	仰帆投资(上海)有限公司
单位负责人或法定代表人	钱汉新
成立日期	1999 年 6 月 17 日
组织机构代码	63151541-4
注册资本	3,000
主要经营业务	实业投资、创业投资、投资管理(除股权投资和股权投资管理),销售日用百货、五金交电、化工产品(除危险、监控、易制毒化学品,民用爆炸物品)、金属材料、电线电缆,生产加工汽配、机械配件。

2、 自然人

姓名	滕国祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	仰帆投资(上海)有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	钱汉新
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	加拿大
最近 5 年内的职业及职务	上海仰帆企业发展有限公司执行董事、法定代表人；上海凯迪企业(集团)有限公司执行董事、法定代表人；上海塑胶线厂有限公司董事长；上海熊猫线缆股份有限公司董事长；2009 年 4 月起任武汉新一代科技有限公司

	董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
周伟兴	董事长	男	54	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			0	
钱汉新	董事	男	61	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			0	
滕祖昌	董事	男	50	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			0	
朱忠良	董事	男	61	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			0	
黎地	独立董事	男	56	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			5	
华伟	独立董事	男	44	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			5	
徐军	独立董事	男	45	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			5	
彭惠珍	监事会召集人	女	59	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			2	
范震东	监事	男	59	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			2	
刘丽萍	监事	女	41	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			8.8	
江波	总经理	男	56	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			8	
黄丽华	财务总监	女	46	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			8	
张斌	常务副总经理	男	40	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			9	
闻彩兵	董事会秘书	男	44	2013年4月1日	2016年3月31日	0	0			9.2	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	62	

**周伟兴：**曾任上海正泰橡胶厂轮胎车间团总支副书记，上海橡胶工业公司团委副书记、住宅科科长，上海回力宾馆副总经理兼党支部书记，上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司乘用车轮胎厂办公室主任、钢丝厂厂长兼党委书记、欣业实业公司常务副总经理，河南洛阳海虹轮胎（集团）股份有限公司董事长；2002年5月至今任上海凯迪企业（集团）有限公司副总裁兼办公室主任。2009年10月10日-2012年2月9日任本公司副总经理。2013年4月1日起任本公司董事、董事长

**钱汉新：**历任崇明县工业委员会主任、书记；上海久远企业集团公司总经理；上海仰帆企业发展有限公司执行董事、法定代表人；上海凯迪企业（集团）有限公司执行董事、法定代表人；上海塑胶线厂有限公司董事长；上海熊猫线缆股份有限公司董事长；2009 年 4 月起任武汉新一代科技有限公司董事长，2009 年 10 月 10 日起任本公司董事。

**滕祖昌：**历任上海崇明水泵厂厂长；崇明远东冰箱厂厂长；上海久远企业集团公司副总经理；上海久禄企业有限公司总经理；上海欣九联企业发展有限公司董事长；上海凯迪企业（集团）有限公司总经理；上海塑胶线厂有限公司董事；上海熊猫线缆股份有限公司董事，2009 年 10 月 10 日起任本公司董事。

**朱忠良：**曾任上海市崇明县经济委员会体改办副主任、审计科科长，上海市远东冰箱厂副厂长，上海协力卷簧制造有限公司董事长，崇明县城镇集体工业联合社副主任，崇明县工业总公司副总经理，上海市区县工业管理局财务处处长，现任仰帆投资(上海)有限公司常务副总经理，2009 年 10 月 10 日起任本公司董事。

**黎地：**曾任中共浙江省委党校教师，上海市静安区审计局科长。1999 年 12 月至今任上海沪中会计师事务所董事长、主任会计师。2010 年 2 月 8 日起任本公司独立董事。

**华伟：**曾任南京下关发电厂工程师，复旦大学金融研究院副研究员，2009 年 7 月至今任华东师范大学东方房地产学院常务副院长、华东师范大商学院房地产系主任。2009 年 12 月 15 日起任西藏城市发展投资股份有限公司独立董事，2010 年 2 月 8 日起任本公司独立董事。

**徐军：**曾任上海益民商业股份有限公司独立董事，现任上海市锦天城律师事务所高级合伙人。2009 年 10 月 10 日起任本公司独立董事。

**彭惠珍：**历任上海第十五毛纺织厂财务科长；上海久远企业集团公司财务主管；上海凯迪企业（集团）有限公司财务总监、副总经济师；上海塑胶线厂有限公司监事；上海熊猫线缆股份有限公司监事会主席。2009 年 10 月 10 日起任本公司第五届监事会召集人。

**范震东：**历任济南铁路局助理工程师；上海市崇明县科学技术委员会副主任；上海市崇明县工业委员会副书记、工业局副局长、局长；上海市崇明县大同镇镇长；上海康阔光通信技术有限公司总经理、常务副总裁；上海塑胶线厂有限公司总经理、兼上海熊猫电线有限公司总经理、法定代表人。2007 年 12 月起任上海熊猫线缆股份有限公司总经理，2009 年 10 月 10 日至 2012 年 2 月 7 日任本公司董事，2012 年 2 月 29 日起任本公司监事。

**刘丽萍：**曾任湖北省皮革工业公司财务科长、湖北伟业会计师事务所有限责任公司部门主管、2009 年 7 月至今武汉国药科技股份有限公司工作，2013 年 4 月 1 日起任公司职工监事。

**江波：**历任机械修造厂团支部书记；崇明财税局税政科副科长；上海海关驻崇明办事处办公室副主任、加工贸易科科长、通关科科长；仰帆投资（上海）有限公司副总经理，上海天鹤大酒店有限公司总经理。2009 年 10 月 10 日至 2012 年 2 月 7 日任本公司监事，2012 年 3 月 2



日起任本公司总经理。

**黄丽华：**曾任职于上海万里电吹风厂，上海外商投资企业服务中心，上海家达投资咨询服务股份有限公司，2004 年 2 月至今任职于上海凯迪企业（集团）有限公司财务经理。自 2010 年 4 月 25 日起任本公司财务总监。

**张斌：**曾任中国建设银行股份有限公司厦门分行业务科长、支行行长。2008 年 3 月至 2012 年 6 月任厦门蒙发利科技集团（股份）有限公司副总经理兼董事会秘书。2012 年 7 月至 2013 年 3 月任职于厦门宏石投资管理有限公司。2013 年 4 月 1 日起任本公司执行总经理。

**闻彩兵：**曾任武汉教育学院讲师、本公司总经理办公室主任、董事长办公室主任、本公司董事会秘书、监事等职，2013 年 4 月 1 日起任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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
钱汉新	武汉新一代科技有限公司	董事长	2009 年 4 月 16 日
朱忠良	武汉新一代科技有限公司	常务副总	2009 年 4 月 16 日

(二) 在其他单位任职情况

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
周伟兴	上海奥柏内燃机配件有限公司	执行董事、法定代表人	2013-10
	武汉浩欣贸易有限公司	法定代表人	2013-06
钱汉新	上海凯迪企业（集团）有限公司	法定代表人	2002-06
滕祖昌	上海凯迪企业（集团）有限公司	总经理	2002-06
	上海熊猫线缆股份有限公司	董事	2004-06
朱忠良	仰帆投资(上海)有限公司	常务副总经理	2009-04
徐军	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人	2000-10
黎地	上海沪中会计师事务所	董事长、主任会计师	1994-04
华伟	华东师范大学商学院	房地产系主任	2009-07
	华东师范大学东方房地产学院	常务副院长	2009-07
	西藏城市发展投资股份有限公司	独立董事	2009 年 12 月 15 日
彭惠珍	仰帆投资(上海)有限公司	财务总监	2009-10
	上海熊猫线缆股份有限公司	监事会主席	2007-03
范震东	上海熊猫线缆股份有限公司	总经理	2004-11

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	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴根据股东大会审议通过的董监事津贴标准下发;高级管理人员的报酬由董事会根据业绩和绩效考评确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	62 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚晓超	原董事、董事长	离任	任期届满
周伟兴	董事、董事长	聘任	股东大会聘任
闻彩兵	原职工监事	离任	任期届满
闻彩兵	董事会秘书	聘任	董事会聘任
刘丽萍	职工监事	聘任	职工代表大会聘任
张斌	常务副总经理	聘任	董事会聘任

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9
主要子公司在职员工的数量	307
在职员工的数量合计	316
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	217
销售人员	5
技术人员	31
财务人员	7
行政人员	56
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	4
本(专) 科生	14
中专及以下	298

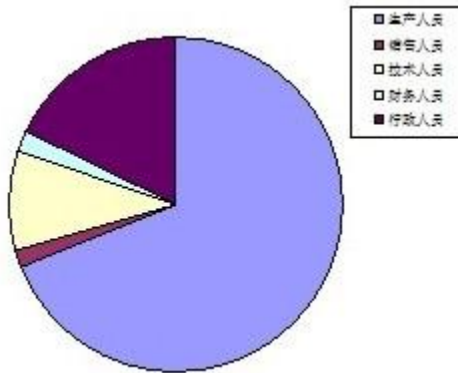
(二) 薪酬政策

公司实行岗位结构工资制，合理拉开收入分配差距，使收入向科研、管理、生产等关键、重要岗位倾斜，贯彻劳动岗位靠竞争、个人收入靠贡献、工资总量靠效益的劳动用工和分配理念。建立完善“按需设岗、按岗定薪、薪随岗动、效率优先、兼顾公平”的分配运行机制，不断适应市场经济发展要求。

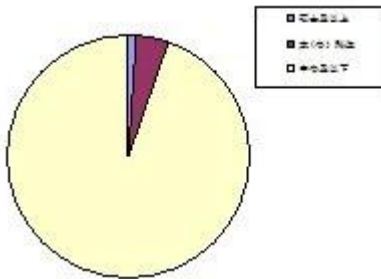
(三) 培训计划

公司采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守有关法律法规的规定，在审议关联交易议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理，并聘请律师见证公司历次股东大会。公司平等对待所有股东，能够确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。

2、董事与董事会：公司董事能够按照《公司法》和《董事会议事规则》等制度要求，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。

3、监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定。监事会成员本着对股东负责的精神，按照《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务以及公司董事、管理层履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、控股股东与上市公司：公司控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务上相互独立。

5、信息披露：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强公司及子公司的信息披露，依法履行信息披露义务。公司始终秉持公平、及时的原则，切实做到信息披露的真实、准确、完整，切实保障中小股东的合法权益。

6、投资者关系管理：公司十分重视与投资者的沟通、交流，本着谨慎严谨、实事求是的态度，耐心细致的回复投资者的问询，认真听取投资者对公司发展的建议和意见，充分维护投资者利益。

7、内幕知情人登记管理：公司董事会制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持“预防为主”的原则，审慎处理各类保密事项，按照要求，进行内幕信息知情人登记和备案工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息进行

内幕交易的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 2 月 28 日	见注 1	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 3 月 1 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 4 月 1 日	见注 2	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 4 月 3 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 30 日	见注 3	审议未通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 9 月 2 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 9 月 30 日	见注 4	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 10 月 8 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 25 日	见注 5	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 11 月 26 日

**注 1:** 1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度报告全文及摘要》；4、《2012 年度财务决算报告》；5、《2012 年度利润分配方案》；6、《关于出售武汉乐欣药业有限公司 100% 股权的议案》；7、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年审计机构的议案》；8、《关于公司章程修改的议案》。

**注 2:** 1、审议《关于董事会换届选举的议案》；2、审议《关于监事会换届选举的议案》；

**注 3:** 1、审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》；3、审议《关于与特定对象签署<附条件生效的非公开发行股票认购协议>的议案》；4、审议《关于<武汉国药科技股份有限公司非公开发行股票募集资金运用之可行性分析报告>的议案》；5、审议《关于公司非公开发行股票预案的议案》；6、审议《关于公司本次非公开发行股票方案涉及关联交易的议案》；7、审议通过《关于同意仰帆投资（上海）有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；8、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；9、审议通过《关于公司未来三年（2013-2015 年）分红回报规划的议案》。

**注 4:** 1、审议《关于修改<公司章程>的议案》；2、审议《关联交易决策制度》；3、审议《对外担保管理制度》；

**注 5:** 1、审议《关于与上海崇明奥琰内燃机配件有限公司日常关联交易的议案》

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况

		本年应 参加董 事会次 数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席次 数	是否连 续两次 未亲自 参加会 议	出席股 东大会 的次数
龚晓超	否	2	2	1	0	0	否	1
周伟兴	否	7	7	6	0	0	否	4
钱汉新	否	9	6	6	3	0	否	0
腾祖昌	否	9	8	7	1	0	否	0
朱忠良	否	9	9	7	0	0	否	4
黎地	是	9	9	7	0	0	否	0
华伟	是	9	9	7	0	0	否	1
徐军	是	9	9	7	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会依照相关工作细则的要求，认真负责，恪尽职守，公正透明的履行各自的职责，在履行职责时均对所审议议案表示赞成。董事会战略委员会在公司战略规划推进方面，提出了一些建设性建议。董事会审计委员会在年审注册会计师进场前，与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排；认真审阅了公司编制的财务会计报表；在年审注册会计师审计过程中，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，督促其在约定时限内提交审计报告。董事会提名委员会在推荐董事和高管的过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬领取情况进行了有效监督。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为，监事会对公司的相关监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司和控股股东武汉新一代科技有限公司各自经营不同的产业,公司的业务活动完全独立于控股股东,控股股东与公司不存在同业竞争,相互间没有业务往来,亦无关联交易发生。
人员方面独立完整情况	是	公司有独立的劳动、人事及工资管理机构,有相关的规章制度及考核监督机制;总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬。控股股东除出任本公司部分董事、监事以外,不参与公司任何经营活动。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施;拥有独立的商标、专利和独立的采购和销售机制;拥有独立的资产权属。
机构方面独立完整情况	是	公司设有较为完善的治理和运作机构,和控股股东及其机构之间无相互干预的情况发生,各自独立运作。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务核算部门,建立有独立的会计核算体系和财务管理制度,有独立的银行帐户,财务部门按照有关会计政策独立运作,依法独立纳税。公司与大股东之间产权明晰,财务核算系统完全独立。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

根据公司经营情况, 制定高管人员薪酬及考核办法, 建立公平、透明的经理人员绩效评价标准与激励约束机制。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司已根据《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范领导小组，负责内控建设工作的指导、监督、组织和落实；明确了实施工作具体责任人，负责内控建设工作的具体实施。鉴于公司报告期内已终止重大资产重组事宜，因此，公司将对公司本部及子公司现有的内部控制制度、业务流程进行梳理和评估，以期提高整体经营效率和效果，促进公司实现发展战略。



## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师周铮文、陶奇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

信会师报字[2014]第 110652 号

#### 武汉国药科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉国药科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周铮文

中国注册会计师：陶奇

中国·上海

二〇一四年三月十九日

二、财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:武汉国药科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	106,587,985.65	126,526,669.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	8,757,141.21	853,488.69
预付款项	(四)		15,000.00
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	(三)	10,716.63	37,061.93
买入返售金融资产			
存货	(五)		979,236.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		115,355,843.49	128,411,457.50
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(六)	41,893,309.00	43,905,852.33
在建工程			
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	(七)	14,832,605.96	22,666.81
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(八)	22,113.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,748,028.95	43,928,519.14
资产总计		172,103,872.44	172,339,976.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(十)	7,613,204.24	2,766,177.39
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十一)	1,105,848.47	1,193,506.47
应交税费	(十二)	4,988,273.25	4,350,931.13
应付利息	(十三)		376,760.00
应付股利	(十四)	303,023.81	
其他应付款	(十五)	140,118,146.60	210,924,730.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		154,128,496.37	219,612,105.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(十六)	800,000.00	800,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(八)	2,367,584.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,167,584.47	800,000.00

负债合计		157,296,080.84	220,412,105.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（十七）	195,600,000.00	195,600,000.00
资本公积	（十八）	195,848,889.64	157,692,547.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（十九）	28,032,041.86	28,032,041.86
一般风险准备			
未分配利润	（二十）	-416,193,803.89	-429,991,340.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,287,127.61	-48,666,751.48
少数股东权益		11,520,663.99	594,622.14
所有者权益合计		14,807,791.60	-48,072,129.34
负债和所有者权益总计		172,103,872.44	172,339,976.64

法定代表人：周伟兴 主管会计工作负责人：黄丽华 会计机构负责人：林征南

**母公司资产负债表**

2013 年 12 月 31 日

编制单位：武汉国药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		790,508.35	120,975,741.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			15,000.0
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（一）	100,010,716.63	39,429.93
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		100,801,224.98	121,030,170.99
<b>非流动资产：</b>			
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	（二）	40,905,282.85	65,850,594.74

投资性房地产			
固定资产		4,423,812.73	4,767,191.08
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,329,095.58	70,617,785.82
资产总计		146,130,320.56	191,647,956.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,029,547.67	1,117,205.67
应交税费		4,558,383.97	4,141,217.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		142,070,763.01	233,085,792.62
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		147,658,694.65	238,344,215.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		800,000.00	800,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		800,000.00	800,000.00

负债合计		148,458,694.65	239,144,215.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		195,600,000.00	195,600,000.00
资本公积		195,850,640.82	156,925,357.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,032,041.86	28,032,041.86
一般风险准备			
未分配利润		-421,811,056.77	-428,053,658.37
所有者权益（或股东权益）合计		-2,328,374.09	-47,496,258.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		146,130,320.56	191,647,956.81

法定代表人：周伟兴 主管会计工作负责人：黄丽华 会计机构负责人：林征南

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		111,418,059.50	49,188,991.55
其中：营业收入	（二十一）	111,418,059.50	49,188,991.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,572,322.81	54,954,180.08
其中：营业成本	（二十一）	108,881,489.79	46,534,800.04
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	（二十二）	40,702.16	66,841.41
销售费用	（二十三）	65,712.60	728,153.79
管理费用	（二十四）	3,539,568.09	7,594,012.50
财务费用	（二十五）	-60,711.10	3,336.85
资产减值损失	（二十七）	105,561.27	27,035.49
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）	（二十六）	11,564,588.63	

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）		10,410,325.32	-5,765,188.53
加：营业外收入	（二十八）	4,239,035.47	126,040,779.92
减：营业外支出	（二十九）	353,195.56	353,195.56
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,296,165.23	119,922,395.83
减：所得税费用	（三十）	379,741.69	174,260.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,916,423.54	119,748,135.69
归属于母公司所有者的净利润		13,797,536.68	119,748,051.80
少数股东损益		118,886.86	83.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（三十一）	0.07	0.61
（二）稀释每股收益	（三十一）	0.07	0.61
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		13,916,423.54	119,748,135.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,797,536.68	119,748,051.80
归属于少数股东的综合收益总额		118,886.86	83.89

法定代表人：周伟兴 主管会计工作负责人：黄丽华 会计机构负责人：林征南

母公司利润表  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,693,150.86	4,840,736.22
财务费用		-50,381.14	2,785.22
资产减值损失		17,105.30	26,978.63
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）	（三）	9,205,672.18	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,545,797.16	-4,870,500.07
加：营业外收入		50,000.00	130,509,702.54
减：营业外支出		353,195.56	353,195.56
其中：非流动资产处置损失			



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,242,601.60	125,286,006.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,242,601.60	125,286,006.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.64
（二）稀释每股收益		0.03	0.64
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,242,601.60	125,286,006.91

法定代表人：周伟兴

主管会计工作负责人：黄丽华

会计机构负责人：林征南

合并现金流量表  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,309,596.48	57,450,252.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十二)	185,630.24	74,401,548.74
经营活动现金流入小计		121,495,226.72	131,851,801.64
购买商品、接受劳务支付的现金		119,458,294.23	54,849,202.66
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		1,476,067.72	2,876,722.49
支付的各项税费		693,491.19	1,910,554.66
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二)	1,258,524.99	2,900,273.43
经营活动现金流出小计		122,886,378.13	62,536,753.24

经营活动产生的现金流量净额		-1,391,151.41	69,315,048.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			120,976,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,120,335.55	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,120,335.55	120,976,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-169,657.26	
支付其他与投资活动有关的现金			72,933,526.57
投资活动现金流出小计		230,342.74	72,933,526.57
投资活动产生的现金流量净额		7,889,992.81	48,042,673.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		200,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十二)	105,175,000.00	13,390,000.00
筹资活动现金流入小计		105,375,000.00	13,590,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	(三十二)	131,812,525.67	6,834,556.30
筹资活动现金流出小计		131,812,525.67	6,834,556.30
筹资活动产生的现金流量净额		-26,437,525.67	6,755,443.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,938,684.27	124,113,165.53
加：期初现金及现金等价物余额		126,526,669.92	2,413,504.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		106,587,985.65	126,526,669.92

法定代表人：周伟兴

主管会计工作负责人：黄丽华

会计机构负责人：林征南

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		809,362.66	76,380,713.60
经营活动现金流入小计		809,362.66	76,380,713.60
购买商品、接受劳务支付的现金			4,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,291,189.82	1,054,588.90
支付的各项税费		784.69	1,451,714.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,185,095.19	2,225,210.97
经营活动现金流出小计		2,477,069.70	4,735,514.27
经营活动产生的现金流量净额		-1,667,707.04	71,645,199.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			120,976,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,820,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,820,000.00	120,976,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		700,000.00	5,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			72,933,526.57
投资活动现金流出小计		700,000.00	78,233,526.57
投资活动产生的现金流量净额		8,120,000.00	42,742,673.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,175,000.00	13,390,000.00

筹资活动现金流入小计		5,175,000.00	13,390,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		131,812,525.67	6,834,556.30
筹资活动现金流出小计		131,812,525.67	6,834,556.30
筹资活动产生的现金流量净额		-126,637,525.67	6,555,443.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-120,185,232.71	120,943,316.46
加：期初现金及现金等价物余额		120,975,741.06	32,424.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		790,508.35	120,975,741.06

法定代表人：周伟兴

主管会计工作负责人：黄丽华

会计机构负责人：林征南

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,600,000.00	157,692,547.23			28,032,041.86		-429,991,340.57		594,622.14	-48,072,129.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	195,600,000.00	157,692,547.23			28,032,041.86		-429,991,340.57		594,622.14	-48,072,129.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		38,156,342.41					13,797,536.68		10,926,041.85	62,879,920.94
(一)净利润							13,797,536.68		118,886.86	13,916,423.54
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,797,536.68		118,886.86	13,916,423.54
(三)所有者投入和减少资本		38,156,342.41							200,000.00	38,356,342.41
1.所有者投入资本		38,923,531.67							200,000.00	39,123,531.67
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-767,189.26								-767,189.26
(四)利润分配									-303,023.81	-303,023.81
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-303,023.81	-303,023.81
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他									10,910,178.80	10,910,178.80
四、本期期末余额	195,600,000.00	195,848,889.64			28,032,041.86		-416,193,803.89		11,520,663.99	14,807,791.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,600,000.00	157,692,547.23			28,032,041.86		-549,739,392.37		394,538.25	-168,020,265.03
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	195,600,000.00	157,692,547.23			28,032,041.86		-549,739,392.37		394,538.25	-168,020,265.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							119,748,051.80		200,083.89	119,948,135.69
(一)净利润							119,748,051.80		83.89	119,748,135.69
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							119,748,051.80		83.89	119,748,135.69
(三)所有者投入和减少资本									200,000.00	200,000.00
1.所有者投入资本									200,000.00	200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	195,600,000.00	157,692,547.23			28,032,041.86		-429,991,340.57		594,622.14	-48,072,129.34

法定代表人:周伟兴

主管会计工作负责人:黄丽华

会计机构负责人:林征南

## 母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,600,000.00	156,925,357.97			28,032,041.86		-428,053,658.37	-47,496,258.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,600,000.00	156,925,357.97			28,032,041.86		-428,053,658.37	-47,496,258.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		38,925,282.85					6,242,601.60	45,167,884.45
(一)净利润							6,242,601.60	6,242,601.60
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,242,601.60	6,242,601.60
(三)所有者投入和减少资本		38,925,282.85						38,925,282.85
1.所有者投入资本		38,925,282.85						38,925,282.85
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	195,600,000.00	195,850,640.82			28,032,041.86		-421,811,056.77	-2,328,374.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,600,000.00	156,925,357.97			28,032,041.86		-553,339,665.28	-172,782,265.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,600,000.00	156,925,357.97			28,032,041.86		-553,339,665.28	-172,782,265.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							125,286,006.91	125,286,006.91
(一)净利润							125,286,006.91	125,286,006.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							125,286,006.91	125,286,006.91
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	195,600,000.00	156,925,357.97			28,032,041.86		-428,053,658.37	-47,496,258.54

法定代表人:周伟兴

主管会计工作负责人:黄丽华

会计机构负责人:林征南



### 三、公司基本情况

武汉国药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为武汉春天生物工程有限公司，系于 1997 年 11 月经湖北省经济体制改革委员会鄂体改【1997】343 号文批准，由武汉比药欣生物工程有限公司（现更名为“武汉新一代科技有限公司”）、武汉东湖新技术开发区发展总公司、武汉香烟伴侣生物工程有限公司（现更名为“上海日兴康生物工程有限公司”）、湖北中医学院、同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地共同发起，以武汉春天生物工程有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司设立总股本 7,000 万股，注册资本人民币 7,000.00 万元。公司的企业法人营业执照注册号：420000000018064。二〇〇四年六月在上海证券交易所上市。所属行业为生物制品业。

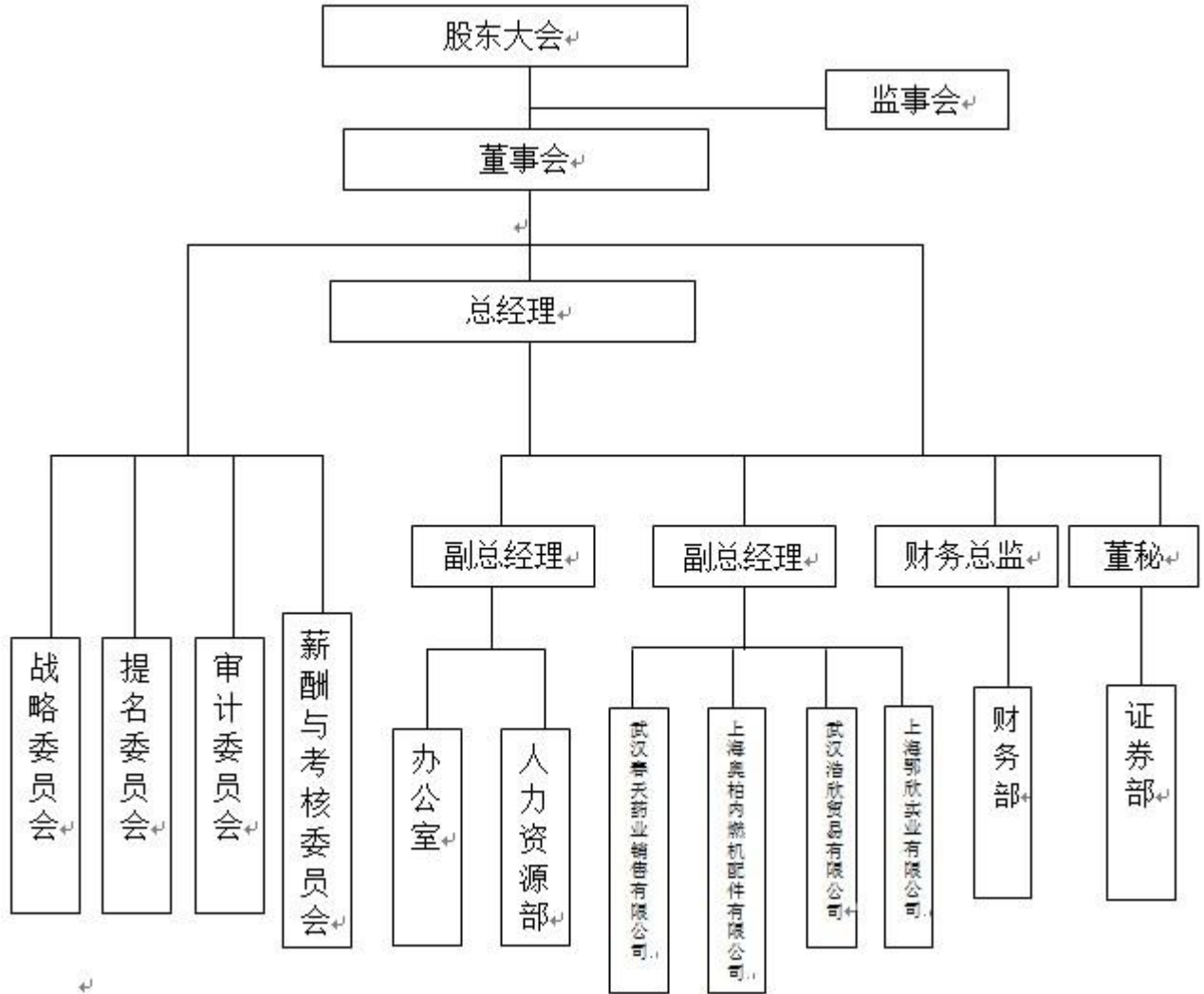
1999 年 1 月，经公司 1998 年度股东大会决议通过并经湖北省经济体制改革委员会以鄂体改【1999】22 号文批准，公司以总股本 7,000 万股为基数，向全体股东按 10 股送 3 股实施利润分配，公司总股本变更为 9,100 万股，注册资本为人民币 9,100.00 万元。

2001 年 7 月，经湖北省人民政府鄂政股函【2001】24 号文批准，公司股东武汉比药欣生物工程有限公司和武汉香烟伴侣生物工程有限公司因名称变更，其所持公司股份分别由武汉新一代科技有限公司和上海日兴康生物工程有限公司持有。同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地分别向武汉新一代科技有限公司和武汉市工程科学技术研究院转让其持有本公司的 5% 和 1% 股份，转让完成后同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地不再持有本公司股份。2001 年 11 月，湖北中医学院将其持有本公司的 7.5% 股份划转给其所属科技服务公司持有，划转后湖北中医学院不再持有本公司股份。

2004 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】55 号文批准，公司向社会公开发行 4,500 万股 A 股，并于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市，总股本为 13,600 万股，注册资本为人民币 13,600.00 万元。2005 年 7 月，公司以 2004 年末总股本 13,600 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 16,320 万股，注册资本为人民币 16,320.00 万元。

2006 年 6 月 30 日公司已完成股权分置改革，根据股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得 6 股的转增股份，对价相当于非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.35 股，实施股权分置后，公司总股本为 19,560 万股，注册资本为人民币 19,560.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 19,560 万股，均为无限售条件股份。

公司经营范围为：企业投资开发、房地产开发、经营。公司注册地：武汉市武昌武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座，总部办公地：武汉市武昌武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座，公司的基本组织架构为：



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于

购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ② 分步处置子公司

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，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以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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价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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。  
收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。



(九) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项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	金额在 1,000 万元及以上。
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, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
组合 2	应收款项中合并范围内的各公司之间的内部往来款以及关联企业往来款不计提坏账准备。
组合 3	其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的, 则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

(十) 存货:

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十一) 长期股权投资：

### 1、投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此

基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业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。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十二) 固定资产：

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
办公及其他设备	5	5	19

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	按使用年限
软件	5 年	按预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发



生时计入当期损益。

#### (十四) 收入：

##### 销售商品收入确认和计量原则

##### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

##### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

根据公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款权力时确认销售收入。

#### (十五) 政府补助：

##### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助具体标准是指取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的政府补助具体标准是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 3、 确认时点

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

#### (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (十七) 经营租赁、融资租赁：

经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉春天药业销售有限公司 (以下简称“春天药销”)	控股子公司	武汉市武昌珞路 628 号	商业销售	100.00	生物制品的研制、开发、开发产品的制造、销售; 化妆品、保健食品的零售兼批发。	98.00		98.00	98.00	是	9.15		
武汉浩欣贸易有限公司 (以下简称“浩欣贸易”)	全资子公司	武汉市珞瑜路 546 号	商业销售	100.00	日用百货、五金交电、装饰材料、塑料制品的批发及零售贸易。	100.00		100.00	100.00	是			
上海鄂欣实业有限公司 (以下简称“鄂欣实业”)	全资子公司	上海市崇明县城桥镇东门路 378 号 3 号楼 109 室	商业销售	500.00	投资管理, 商务信息咨询, 企业形象策划, 金属制品加工, 百货、日杂、针纺织品、金属材料、建筑材料、装饰材料、机电产品、化工原料及产品、铁矿石、铜矿石、铬矿石、铜矿粉、铬矿粉、磷矿粉、化肥的销售, 从事货物及技术的进出口业务, 绿化工程。	500.00		100.00	100.00	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册资 本	经营范围	期末实 际出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有者权益冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在 该子公司期初所有者权益中所享有份 额后的余额
上海奥 柏内 燃配 件有 限公 司(以 下简 称“奥 柏内 燃机”)	控 股 子 公 司	上 海 富 盛 经 济 开 发 区	内 燃 配 件 的 生 产 与 销 售	4,000.00	内 燃 机 配 件 制 造、 销 售, 五 金 交 电、 化 工 原 料 (除 危 险 品)、 金 属 材 料 的 销 售,	3,392.53		75.0 0	75.0 0	是	1,142.92		

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：2013 年 10 月，公司从上海欣九联（集团）有限公司无偿获赠奥柏内燃机 75%的股权。
- 2、本期减少合并单位 2 家，原因为：2013 年 1 月处置了子公司武汉叶开泰药业连锁有限公司（以下简称“叶开泰”）100%的股权，2013 年 2 月处置了子公司武汉乐欣药业有限公司（以下简称“乐欣药业”）100%的股权。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- 1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
奥柏内燃机	4,571.66	48.29	2013 年 10 月 31 日

- 2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
叶开泰	-22.67	-3.96
乐欣药业	4,335.74	-36.21

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
叶开泰	2013 年 1 月 31 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。
乐欣药业	2013 年 2 月 28 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数	
	人民币金额	外币金额	人民币金额
现金：		/	
人民币	3,669.25	/	3,405.31

银行存款:		/	
人民币	106,584,316.40	126,523,264.61	126,523,264.61
合计	106,587,985.65	/	126,526,669.92

(二) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	8,845,597.18	100.00	88,455.97	1.00	1,185,981.04	100.00	332,492.35	28.04
组合小计	8,845,597.18	100.00	88,455.97		1,185,981.04	100.00	332,492.35	
合计	8,845,597.18	/	88,455.97	/	1,185,981.04	/	332,492.35	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	8,845,597.18	100.00	88,455.97	862,109.79	72.69	8,621.10
1 年以内小计	8,845,597.18	100.00	88,455.97	862,109.79	72.69	8,621.10
3 年以上				323,871.25	27.31	323,871.25
合计	8,845,597.18	100.00	88,455.97	1,185,981.04	100.00	332,492.35

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海日野发动机有限公司	无关联关系	8,845,597.18	1 年以内	100.00
合计	/	8,845,597.18	/	100.00

(三) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					13,656,439.48	99.29	13,656,439.48	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	63,387.94	100.00	52,671.31	83.09	97,737.94	0.71	60,676.01	62.08
组合小计	63,387.94	100.00	52,671.31	83.09	97,737.94	0.71	60,676.01	62.08
合计	63,387.94	/	52,671.31	/	13,754,177.42	/	13,717,115.49	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年				13,515.79	13.83	1,351.58
2 至 3 年	13,395.79	21.13	2,679.16	31,122.15	31.84	6,224.43
3 年以上	49,992.15	78.87	49,992.15	53,100.00	54.33	53,100.00
合计	63,387.94	100.00	52,671.31	97,737.94	100.00	60,676.01

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北电信武汉分公司	无关联关系	20,822.15	3 年以上	32.85
公司员工	无关联关系	18,395.79	3 年以内	29.02
江苏华港医药公司	无关联关系	15,000.00	3 年以上	23.66
武汉瑞安发展有限公司	无关联关系	8,000.00	3 年以上	12.62
房屋押金	无关联关系	1,000.00	3 年以上	1.58
合计	/	63,217.94	/	99.73

(四) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上			15,000.00	100.00
合计			15,000.00	100.00

2、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



(五) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	348,645.77	348,645.77		348,645.77	348,645.77	
库存商品				995,275.37	16,038.41	979,236.96
合计	348,645.77	348,645.77		1,343,921.14	364,684.18	979,236.96

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	348,645.77				348,645.77
库存商品	16,038.41			16,038.41	
合计	364,684.18			16,038.41	348,645.77

(六) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计:	90,898,653.28	37,778,337.12		81,772,891.68	46,904,098.72
其中: 房屋及建筑物	71,590,997.13	20,521,716.62		64,809,635.19	27,303,078.56
机器设备	15,258,683.37	17,256,620.50		15,258,683.37	17,256,620.50
运输工具	612,145.66			272,093.90	340,051.76
办公及其他设备	3,436,827.12			1,432,479.22	2,004,347.90
二、累计折旧合计:	34,515,207.95	174,976.12	924,043.34	30,603,437.69	5,010,789.72
其中: 房屋及建筑物	16,187,643.95	39,520.62	449,557.03	14,146,644.75	2,530,076.85
机器设备	14,854,211.21	135,455.50	288,527.84	14,882,692.74	395,501.81
运输工具	498,286.60		3,251.67	162,336.82	339,201.45
办公及其他设备	2,975,066.19		182,706.80	1,411,763.38	1,746,009.61
三、固定资产账面净值合计	56,383,445.33	/		/	41,893,309.00
其中: 房屋及建筑物	55,403,353.18	/		/	24,773,001.71
机器设备	404,472.16	/		/	16,861,118.69
运输工具	113,859.06	/		/	850.31
办公及其他设备	461,760.93	/		/	258,338.29
四、减值准备合计	12,477,593.00	/		/	
其中: 房屋及建筑物	12,477,593.00	/		/	

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	43,905,852.33	/	/	41,893,309.00
其中：房屋及建筑物	42,925,760.18	/	/	24,773,001.71
机器设备	404,472.16	/	/	16,861,118.69
运输工具	113,859.06	/	/	850.31
办公及其他设备	461,760.93	/	/	258,338.29

本期折旧额：924,043.34 元。

(七) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	80,000.00	16,013,875.21	80,000.00	16,013,875.21
(1).土地使用权		16,013,875.21		16,013,875.21
(2).软件	80,000.00		80,000.00	
二、累计摊销合计	57,333.19	1,181,269.25	57,333.19	1,181,269.25
(1).土地使用权		1,181,269.25		1,181,269.25
(2).软件	57,333.19		57,333.19	
三、无形资产账面净值合计	22,666.81	14,832,605.96	22,666.81	14,832,605.96
(1).土地使用权		14,832,605.96		14,832,605.96
(2).软件	22,666.81		22,666.81	
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
五、无形资产账面价值合计	22,666.81	14,832,605.96	22,666.81	14,832,605.96
(1).土地使用权		14,832,605.96		14,832,605.96
(2).软件	22,666.81		22,666.81	

本期摊销额：59,094.04 元。

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	22,113.99	
小计	22,113.99	
递延所得税负债：		
非同一控制公允价值变动	2,367,584.47	
小计	2,367,584.47	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
非同一控制公允价值变动	9,470,337.88
小计	9,470,337.88
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	88,455.97
小计	88,455.97

(九) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,049,607.84	105,561.27		14,014,041.83	141,127.28
二、存货跌价准备	364,684.18			16,038.41	348,645.77
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,477,593.00			12,477,593.00	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	26,891,885.02	105,561.27		26,507,673.24	489,773.05

(十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	7,613,204.24	2,766,177.39
合计	7,613,204.24	2,766,177.39

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

上海崇明奥琰内燃机配件有限公司	7,613,204.24	
合计	7,613,204.24	

- 3、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,658.00	1,074,242.26	1,161,900.26	
二、职工福利费		11,409.00	11,409.00	
三、社会保险费	7,722.00	117,880.56	117,880.56	7,722.00
其中：医疗保险费		27,915.36	27,915.36	
基本养老保险费	7,436.00	77,082.00	77,082.00	7,436.00
年金缴费				
失业保险费	286.00	8,223.36	8,223.36	286.00
工伤保险费		2,741.04	2,741.04	
生育保险费		1,918.80	1,918.80	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	1,098,126.47			1,098,126.47
合计	1,193,506.47	1,203,531.82	1,291,189.82	1,105,848.47

(十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,929,212.59	1,875,972.88
企业所得税	329,295.26	161,612.35
个人所得税	174,286.98	111,100.32
城市维护建设税	97,451.89	99,218.19
土地使用税	784.69	
教育费附加	3,117.78	2,003.97
地方教育费附加	2,078.52	
印花税	3,012.10	5,423.21
堤防费		801.59
河道管理费	1,039.26	
其他	2,447,994.18	2,094,798.62
合计	4,988,273.25	4,350,931.13

(十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		376,760.00

合计		376,760.00
----	--	------------

(十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
武汉新一代科技有限公司	303,023.81		
合计	303,023.81		/

(十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
往来款	140,118,146.60	210,924,730.99
合计	140,118,146.60	210,924,730.99

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
武汉新一代科技有限公司	120,381,849.81	197,127,475.48
乐欣药业	698,671.30	
上海欣九联(集团)有限公司	5,000,000.00	
合计	126,080,521.11	197,127,475.48

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
武汉新一代科技有限公司	15,206,849.81	尚未支付	
武汉土地储备中心	12,330,000.00	尚未支付	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
武汉新一代科技有限公司	120,381,849.81	往来款	
武汉土地储备中心	12,330,000.00	借款	

(十六) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
武汉市财政局拨款	800,000.00			800,000.00	
合计	800,000.00			800,000.00	/

(十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	195,600,000.00						195,600,000.00

(十八) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	156,627,280.10	38,925,282.85	1,751.18	195,550,811.77
其他资本公积	1,065,267.13		767,189.26	298,077.87
合计	157,692,547.23	38,925,282.85	768,940.44	195,848,889.64

注 1：本期增加 33,925,282.85 元系非同一控制情况下无偿获赠奥柏内燃机 75% 的股权而形成的；

本期减少 1,751.18 元系收购浩欣少数股东股权时支付的对价与账面净资产的差异。

注 2：本期增加系母公司武汉新一代科技有限公司豁免 500.00 万元债务而形成。

注 3：本期减少 767,189.26 元系处置叶开泰而转入损益的资本公积。

(十九) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,032,041.86			28,032,041.86
合计	28,032,041.86			28,032,041.86

(二十) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-429,991,340.57	/
调整后 年初未分配利润	-429,991,340.57	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,797,536.68	/
期末未分配利润	-416,193,803.89	/

(二十一) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	111,418,059.50	49,188,991.55
营业成本	108,881,489.79	46,534,800.04

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	7,560,339.41	6,507,012.19		
商 业	103,857,720.09	102,374,477.60	49,188,991.55	46,534,800.04
合计	111,418,059.50	108,881,489.79	49,188,991.55	46,534,800.04

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机配件	7,560,339.41	6,507,012.19		
医药产品销售	808,577.56	619,999.90	8,037,040.40	6,099,252.91
钢材贸易	103,049,142.53	101,754,477.70	41,151,951.15	40,435,547.13
合计	111,418,059.50	108,881,489.79	49,188,991.55	46,534,800.04

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	110,609,481.94	108,261,489.89	41,151,951.15	40,435,547.13
湖北	808,577.56	619,999.90	8,037,040.40	6,099,252.91
合计	111,418,059.50	108,881,489.79	49,188,991.55	46,534,800.04

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海公合实业有限公司	103,049,142.53	92.49
上海日野发动机有限公司	7,560,339.41	6.79
药店零售	808,577.56	0.72
合计	111,418,059.50	100.00

(二十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	14,728.49	32,811.77	1%、5%、7%
教育费附加	12,881.25	15,106.09	3%
地方教育费附加	8,587.48	10,070.72	2%
堤防费	422.40	7,634.95	2%
河道管理费	4,082.54	1,217.88	1%
合计	40,702.16	66,841.41	/

(二十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,410.60	620,454.79
包装费		26,429.00
其他	19,302.00	81,270.00
合计	65,712.60	728,153.79

(二十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,336,866.00	2,256,267.70
折旧费	924,043.34	1,724,070.55
业务招待费	1,772.00	137,496.10
董事会会费	29,690.90	5,248.60
无形资产摊销	59,094.04	189,169.11
租赁费		48,000.00
审计费	500,000.00	453,000.00
办公费	498,682.00	636,243.69
邮电通讯费	7,823.17	40,942.82
税金	12,895.94	1,495,861.74
会议费	19,131.00	7,083.90
评估费		100,000.00
其他	149,569.70	500,628.29
合计	3,539,568.09	7,594,012.50

(二十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-72,130.24	-21,548.74
其他	11,419.14	24,885.59
合计	-60,711.10	3,336.85

(二十六) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	11,564,588.63	
合计	11,564,588.63	

(二十七) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	105,561.27	27,035.49
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		



十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	105,561.27	27,035.49

(二十八) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

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	4,125,535.47	40,738,083.87	4,125,535.47
其中: 固定资产处置利得	4,125,535.47		4,125,535.47
无形资产处置利得		40,738,083.87	
政府补助	63,500.00	74,380,000.00	63,500.00
无法支付的应付款		10,905,201.18	
其他	50,000.00	17,494.87	50,000.00
合计	4,239,035.47	126,040,779.92	4,239,035.47

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项扶持资金	63,500.00		与收益相关
企业发展专项资金		74,380,000.00	与收益相关
合计	63,500.00	74,380,000.00	/

(二十九) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	353,195.56	353,195.56	353,195.56
合计	353,195.56	353,195.56	353,195.56

(三十) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	411,789.00	174,260.14
递延所得税调整	-32,047.31	
合计	379,741.69	174,260.14

项目	本期金额	上期金额
利润总额	14,296,165.23	119,922,395.83
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,574,041.31	29,980,598.96
子公司适用不同税率的影响		
对以前期间所得税的调整影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不征税、减免税收入		
不得扣除的成本、费用和损失	9,731,320.71	122,618.17

税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损	-48,863,177.48	-43,646,602.76
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	35,937,557.15	13,717,645.77
所得税费用	379,741.69	174,260.14

(三十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中: PO 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S<sub>0</sub> 为期初股份总数; S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; M<sub>0</sub> 报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

归属于本公司普通股股东的合并净利润	13,797,536.68	119,748,051.80
本公司发行在外普通股的加权平均数	195,600,000.00	195,600,000.00
基本每股收益（元/股）	0.07	0.61

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	195,600,000.00	195,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	195,600,000.00	195,600,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	13,797,536.68	119,748,051.80
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	195,600,000.00	195,600,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.61

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	195,600,000.00	195,600,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	195,600,000.00	195,600,000.00

(三十二) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	72,130.24
收到政府补助	63,500.00
其他	50,000.00
合计	185,630.24

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付银行手续费	11,419.14
日常费用支出	1,247,105.85
合计	1,258,524.99

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到企业借款	105,175,000.00
合计	105,175,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
偿还企业借款	131,812,525.67
合计	131,812,525.67

(三十三) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,916,423.54	119,748,135.69
加：资产减值准备	105,561.27	27,035.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	924,043.34	1,724,070.55
无形资产摊销	59,094.04	189,169.11
长期待摊费用摊销		
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）	-4,125,535.47	-40,738,083.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,564,588.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,113.99	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,933.32	
存货的减少（增加以“-”号填列）	128,770.79	-186,173.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,261,461.49	-1,957,608.39

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,458,588.51	-9,491,496.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,391,151.41	69,315,048.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	106,587,985.65	126,526,669.92
减：现金的期初余额	126,526,669.92	2,413,504.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,938,684.27	124,113,165.53

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	169,657.26	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-169,657.26	
4. 取得子公司的净资产	45,233,710.47	
流动资产	169,657.26	
非流动资产	52,495,061.00	
流动负债	5,053,490.00	
非流动负债	2,377,517.79	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	53,928,100.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	8,820,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	699,664.45	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,120,335.55	
4. 处置子公司的净资产	43,130,700.63	
流动资产	3,657,772.70	
非流动资产	42,840,063.27	
流动负债	3,367,135.34	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	106,587,985.65	126,526,669.92
其中：库存现金	3,669.25	3,405.31
可随时用于支付的银行存款	106,584,316.40	126,523,264.61

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	106,587,985.65	126,526,669.92

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉新一代科技有限公司	有限责任公司	武汉市	钱汉新	商业	5,600.00	17.50	17.50	仰帆投资(上海)有限公司	71797022-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
春天药销	有限责任公司	武汉市	汪健	商业销售	100.00	98.00	98.00	71794168-4
奥柏内燃机	有限责任公司	上海市	周伟兴	内燃机的配件制造与销售	4,000.00	75.00	75.00	77578262-6
浩欣贸易	有限责任公司	武汉市	周伟兴	商业销售	100.00	100.00	100.00	59108447-9
鄂欣实业	有限责任公司	上海市	龚晓超	商业销售	500.00	100.00	100.00	59643893-4

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海欣九联(集团)有限公司	其他	72937297-6
上海崇明奥琰内燃机配件有限公司	其他	76530508-4
乐欣药业	其他	56833159-0

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

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

				(%)		比例 (%)
上海崇明奥 琰内燃机配 件有限公司	采购商品	市场价	6,507,012.19	100.00		

2、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武汉新一代科技有限公司	107,497,475.48	2013 年 1 月 1 日	未 定	关联方拆入资金说明： 2009 年 6 月公司与武汉 新一代科技有限公司签 署《借款协议》，借款额 度不超过 3 亿元人民币。 武汉新一代科技有限公 司与本公司于 2011 年 1 月 1 日签署《补充协议》， 同意自 2011 年 1 月 1 日 起不计息。注：2013 年 1 月拆入资金包含 2012 年末拆入资金余额。
武汉新一代科技有限公司	-9,550,000.00	2013 年 2 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	-44,990,625.67	2013 年 3 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	-29,400,000.00	2013 年 4 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	100,000.00	2013 年 5 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	155,000.00	2013 年 6 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	120,000.00	2013 年 8 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	100,000.00	2013 年 9 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	100,000.00	2013 年 10 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	1,000,000.00	2013 年 11 月 1 日		
武汉新一代科技有限公司	95,250,000.00	2013 年 12 月 1 日		

3、 其他关联交易

(1) 2013 年 2 月，公司出售全资子公司乐欣药业 100% 股权给武汉新一代科技有限公司，双方协商交易价格为 4,510.81 万元，交易价格是以 2012 年 12 月 31 日为基准日经武汉众联资产评估有限公司的评估结果为基础确定。

(2) 2013 年 5 月，公司从仰帆投资（上海）有限公司收购浩欣贸易 40% 的股权，双方协商交易价格为 40.00 万元。

(3) 2013 年 10 月，公司与上海欣九联（集团）有限公司签订《上海奥柏内燃机配件有限公司 75% 股权之赠与协议》，上海欣九联（集团）有限公司将奥柏内燃机 75% 的股权赠与本公司。

(4) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	445,000.00	195,000.00

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海崇明奥琰内燃机配件有限公司	7,613,204.24	
其他应付款	武汉新一代科技有限公司	120,381,849.81	197,127,475.48
其他应付款	乐欣药业	698,671.30	
其他应付款	上海欣九联(集团)有限公司	5,000,000.00	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

根据 2014 年 3 月 19 日召开的第六届董事会第八次会议利润分配预案决议, 公司本次不进行利润分配, 不提取法定盈余公积, 不分红利, 不送股, 也不进行资本公积金转增股本, 该分配预案尚待本公司股东大会决议批准。

十三、 其他重要事项:

(一) 本公司接到湖北省武汉市中级人民法院(2010)武民商初字第 146 号应诉通知书。

武汉盈通投资有限公司要求本公司母公司武汉新一代科技有限公司支付股权转让款 6,930 万元及违约金(违约金自 2006 年 3 月 10 日起按日万分之二点一算至付清股权转让款之日), 由于本公司曾对该股权转让事项提供不可撤销的连带责任担保, 故武汉盈通投资有限公司同时要求本公司为上述债务承担连带责任。

2011 年 3 月 31 日本公司获取武汉新一代科技有限公司的《承诺书》, 武汉新一代科技有限公司同意承担本公司因向武汉盈通有限公司出具担保函而产生的一切经济责任; 如法院最终判决认定本公司需承担连带清偿责任, 武汉新一代科技有限公司同意全额承担法院认定的由本公司承担的经济责任。

2014 年 1 月 28 日, 湖北省高级人民法院出具(2012)鄂民二初字第 00001 号民事调解书, 武汉新一代科技有限公司一次性向武汉盈通投资有限公司支付人民币 900.00 万元, 武汉盈通投



资有限公司收到 900.00 万元后，自动放弃对武汉新一代科技有限公司、本公司的全部诉讼请求，所有债权债务及其他所有法律关系全部终结。武汉新一代科技有限公司已按照《民事调解书》约定的条款履行完毕。

(二) 根据 2014 年 3 月 19 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于出售武汉春天药业销售有限公司 98% 股权的议案》。股权受让方为武汉新一代科技有限公司，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第 110655 号《审计报告》，双方确定的交易价格为人民币 4,483,794.10 元。

(三) 根据 2014 年 3 月 19 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于出售武汉浩欣贸易有限公司 100% 股权的议案》。股权受让方为武汉新一代科技有限公司，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第 110654 号《审计报告》，双方确定的交易价格为人民币 997,609.29 元。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	63,387.94	0.06	52,671.31	83.09	68,387.94	91.19	35,566.01	52.01
组合 2	100,000,000.00	99.94			6,608.00	8.81		
组合小计	100,063,387.94	100.00	52,671.31		74,995.94	100.00	35,566.01	
合计	100,063,387.94	/	52,671.31	/	74,995.94	/	35,566.01	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年				13,515.79	19.76	1,351.58
2 至 3 年	13,395.79	21.13	2,679.16	25,822.15	37.76	5,164.43

3 年以上	49,992.15	78.87	49,992.15	29,050.00	42.48	29,050.00
合计	63,387.94	100.00	52,671.31	68,387.94	100.00	35,566.01

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
奥柏内燃机	控股子公司	100,000,000.00	1 年以内	99.94
湖北电信武汉分公司	无关联关系	20,822.15	3 年以上	0.02
公司员工	无关联关系	18,395.79	3 年以内	0.02
江苏华港医药公司	无关联关系	15,000.00	3 年以上	0.01
武汉瑞安发展有限公司	无关联关系	8,000.00	3 年以上	0.01
合计	/	100,062,217.94	/	100.00

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
奥柏内燃机	控股子公司	100,000,000.00	99.94
合计	/	100,000,000.00	99.94

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
叶开泰	14,232,810.74	14,232,810.74	-14,232,810.74					
春天药销	980,000.00	980,000.00		980,000.00			98.00	98.00
乐欣药业	45,337,784.00	45,337,784.00	-45,337,784.00					
浩欣贸易	300,000.00	300,000.00	700,000.00	1,000,000.00			100.00	100.00

鄂欣实业	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
奥柏内燃机			33,925,282.85	33,925,282.85			75.00	75.00

(四) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,848,166.92	
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,642,494.74	
合计	9,205,672.18	

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
春天药销	14,848,166.92		本期分利上期未分利
合计	14,848,166.92		/

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	6,242,601.60	125,286,006.91
加: 资产减值准备	17,105.30	26,978.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	343,378.35	790,737.45
无形资产摊销		173,169.15
长期待摊费用摊销		
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)		-45,224,501.36
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
投资损失 (收益以“-”号填列)	-9,205,672.18	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-144,311,176.00	-2,251.65
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	145,246,055.89	-9,404,939.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,667,707.04	71,645,199.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	790,508.35	120,975,741.06
减: 现金的期初余额	120,975,741.06	32,424.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,185,232.71	120,943,316.46

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	15,690,124.10	40,738,083.87	10,353.96
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	63,500.00	74,380,000.00	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,195.56	10,569,500.49	-347,535.43
所得税影响额	-15,875.00		
合计	15,434,553.54	125,687,584.36	-237,181.47

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-38.09	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	-0.01	-0.01

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	8,757,141.21	853,488.69	926.04%	较上期增多系由于本年 12 月销售内燃机配件尚未收到货款
无形资产	14,832,605.96	22,666.81	65337.55%	本期新增奥柏内燃机的土地使用权
应付账款	7,613,204.24	2,766,177.39	175.22%	较上期增多系由于本年 12 月采购内燃机配件尚未支付货款
其他应付款	140,118,146.60	210,924,730.99	-33.57%	较上期减少系由于本期归还一部分武汉新一代科技有限公司的借款
营业收入	111,418,059.50	49,188,991.55	126.51%	较上期增多系由于本年新增内燃机配件业务及钢材贸易增长
营业成本	108,881,489.79	46,534,800.04	133.98%	较上期增多系由于本年新增内燃机配件业务及钢材贸易增长
销售费用	65,712.60	728,153.79	-90.98%	本期处置了叶开泰导致销售费用大幅

				减少
管理费用	3,539,568.09	7,594,012.50	-53.39%	主要系本期处置了乐欣药业导致折旧大幅减少
投资收益	11,564,588.63			本期处置叶开泰、乐欣药业两家公司的收益
营业外收入	4,239,035.47	126,040,779.92	-96.64%	上期处置了土地及收到大额政府补贴,本期未发生

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 1、第六届董事会第八次会议决议
- (二) 2、2013 年度审计报告

董事长：周伟兴

武汉国药科技股份有限公司

2014 年 3 月 19 日