

湖北洪城通用机械股份有限公司

600566

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人曹龙祥、主管会计工作负责人吴宏亮及会计机构负责人（会计主管人员）奚建宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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.....	3
第二节 公司简介.....	4
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.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告（未经审计）.....	27
第十节 备查文件目录.....	89

第一节 释义

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		
公司、本公司、洪城股份	指	湖北洪城通用机械股份有限公司
济川有限	指	济川药业集团有限公司，前身为江苏济川制药有限公司、济川药业集团股份有限公司
济川控股	指	江苏济川控股集团有限公司
洪泰置业	指	荆州市洪泰置业投资有限公司
荆州市国资委	指	荆州市国有资产监督管理委员会
华金济天	指	西藏华金济天投资有限公司
恒川投资	指	西藏恒川投资管理中心（有限合伙）
济川控股及其一致行动人	指	济川控股、曹龙祥、周国娣、恒川投资
济仁中药	指	济川药业集团泰兴市济仁中药饮片有限公司
重组方	指	济川控股、曹龙祥、周国娣、华金济天、恒川投资
济源医药	指	江苏济源医药有限公司
康煦源	指	江苏济川康煦源保健品有限公司
天济药业	指	江苏天济药业有限公司
海源物业	指	江苏泰兴市海源物业管理有限公司
银杏产业研究院	指	济川药业集团江苏银杏产业研究院有限公司
宝塔水泥	指	江苏宝塔水泥有限公司
济嘉投资	指	上海济嘉投资有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
交易所、上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
GMP	指	Good Manufacturing Practice,药品生产质量管理规范
新版 GMP	指	Good Manufacturing Practice,药品生产质量管理规范（2010 版）
GAP	指	Good Agriculture Practice, 中药材生产质量管理规范
重大资产重组	指	经证监会批复进行的资产置换和发行股份购买资产、非公开发行股份募集配套资金三个方面

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北洪城通用机械股份有限公司
公司的中文名称简称	洪城股份
公司的外文名称	HUBEI HONGCHENG GENERAL MACHINERY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HONGCHENG CO.,LTD
公司的法定代表人	曹龙祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴宏亮	丁静
联系地址	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾
电话	0523-89719161	0523-89719161
传真	0523-89719009	0523-89719009
电子信箱	whl@jumpan.com	djing@jumpan.com

三、 基本情况变更简介

公司办公地址	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾
公司办公地址的邮政编码	225441
公司网址	www.jumpan.com
电子信箱	jcyy@jumpan.com
报告期内变更情况查询索引	详见上交所网站 http://www.sse.com.cn/ ，2014 年 3 月 12 日公告编号为 2014-020 的《关于变更公司办公地址和联系方式的公告》

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司半年度报告备置地点	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾
报告期内变更情况查询索引	详见上交所网站 http://www.sse.com.cn/ ，2014 年 3 月 12 日公告编号为 2014-020 的《关于变更公司办公地址和联系方式的公告》

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
A 股	上海证券交易所	洪城股份	600566

六、 公司报告期内的注册变更情况

报告期内注册变更情况查询索引	报告期内公司注册资本由 13,820.04 万元变更为 78,145.4701 万元；公司变更后的法定代表人为曹龙祥；公司经营范围亦发生变更。详见上交所网站 http://www.sse.com.cn/ ，2014 年 4 月 3 日公告编号为 2014-021 的《公司关于完成工商变更登记的公告》
----------------	---

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,467,449,880.90	1,250,772,013.31	17.32
归属于上市公司股东的净利润	255,126,071.13	196,979,014.39	29.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	231,753,846.64	176,876,002.98	31.03
经营活动产生的现金流量净额	282,949,066.00	240,662,246.64	17.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,029,728,021.97	1,152,412,711.84	76.13
总资产	2,774,003,254.11	2,014,454,216.71	37.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.329	0.322	2.17
稀释每股收益(元/股)	0.329	0.322	2.17
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	0.299	0.290	3.10
加权平均净资产收益率(%)	14.19	23.22	减少 9.03 个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	12.89	20.85	减少 7.96 个百分点

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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,169,531.63	
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	28,544,100.58	详见第九节：六、合并财务报表项目注释（三十八）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,958.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,350.99	
所得税影响额	-4,146,654.35	
合计	23,372,224.49	

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

2014 年上半年，公司继续抓住行业稳步发展的机遇，围绕医药健康领域，坚持产品创新和管理提升，积极开拓市场，主营业务继续保持了较快增长。

报告期内，公司各项经济指标继续保持快速的增长态势。实现营业收入 146,744.99 万元，较上年同期增长 17.32%。报告期内归属于上市公司股东的净利润 25,512.61 万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 23,175.38 万元，分别比上年同期增长 29.52%、31.03%。

1、药品研发方面

报告期内，公司加大技术创新，注重新产品研发质量和效率，济川有限获得了普卢利沙星原料药与分散片、蛋白琥珀酸铁原料药及口服溶液的生产注册批件，药流净颗粒完成 III 期临床处于申报生产阶段，参莲和胃胶囊完成 II 期临床处于 III 期临床研究阶段，康熙源牌增强免疫力胶囊获得国家药监局的国产保健食品批准文号，南京中医药大学与济川有限合作的“三拗汤类方宣肺功效的基础与应用研究”获国家教育部科学技术进步奖二等奖。

报告期内，公司获得发明专利 2 项，分别是一种具有止血功能的中药组合物(201110289053.6)、一种用于治疗中风的中药组合物(201210118517.1)。新申报专利 3 项，分别是一种治疗头皮瘙痒及头皮屑增多的药物(201410131720.1)、一种治疗更年期综合症的药物(201410159677.X)、一种消炎止血的中草药牙膏(201410199666.4)。

2、投资平台建设方面

报告期内，公司在上海市浦东新区设立了济嘉投资，济嘉投资注册资本 6000 万元，经营范围为实业投资、投资管理、医药科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。济嘉投资的成立为搭建有效利用医药市场改革所带来的整合机遇的管理平台、持续提升公司的整体市场竞争力奠定了基础。

3、销售管理方面

报告期内，公司积极参与各地医保目录和基药目录的增补工作，分别在 4 个省份增补基药品种 7 个。公司加大现有医院的深度学术开发与新开发医院的学术推广力度，专业化的 OTC 营销团队组建与拓展工作进展顺利，营业收入保持稳步增长。

4、生产和质量管理方面

公司始终视质量为企业生命，不断提升质量标准，树立良好品牌形象。2014 年 2 月 18 日济川有限获得大、小容量注射剂(含非最终灭菌)新版 GMP 证书(证书编号: CN20140026)。2014

年 6 月 24 日济源医药通过 GSP 复审, 获得编号 A-JS14-015 的《药品经营质量管理规范认证证书》。

2014 年下半年, 公司将继续秉持“用科技捍卫健康”的经营理念, 专注于医药健康领域, 积极开拓市场, 在坚持内生式滚动增长的同时, 充分利用上海投资平台, 积极探索外延式并购的发展途径, 加强创新研发体系、积极开拓市场, 强化公司核心竞争力, 进一步提升经营业绩。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	1,467,449,880.90	1,250,772,013.31	17.32
营业成本	238,029,938.13	178,293,583.15	33.50
销售费用	810,816,476.16	716,019,820.27	13.24
管理费用	119,320,943.65	112,621,140.36	5.95
财务费用	664,548.02	4,962,207.81	-86.61
经营活动产生的现金流量净额	282,949,066.00	240,662,246.64	17.57
投资活动产生的现金流量净额	-518,760,145.03	-171,399,612.18	202.66
筹资活动产生的现金流量净额	369,015,707.85	-31,063,488.85	-1,287.94
研发支出	46,018,249.98	51,960,098.35	-11.44

营业成本变动原因说明: 主要系报告期内销售收入规模增长所致;

财务费用变动原因说明: 主要系报告期内利息收入增加及银行借款减少导致利息支出减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系报告期内购买理财产品增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系报告期内公司定向募集资金所致。

(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 (%)
制造业	1,405,055,683.66	181,117,867.59	87.11	16.66	33.16	减少 1.60 个百分点
商业	60,098,336.03	56,521,452.80	5.95	35.57	37.99	减少 1.65 个百分点
合计	1,465,154,019.69	237,639,320.39	83.78	17.33	34.28	减少 2.05 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 (%)
中药	943,197,864.19	145,607,978.00	84.56	22.17	34.16	减少 1.38 个百分点
西药	521,956,155.50	92,031,342.39	82.37	9.49	34.47	减少 3.28 个百分点
合 计	1,465,154,019.69	237,639,320.39	83.78	17.33	34.28	减少 2.05 个百分点

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 (%)
东北	77,341,110.14	4.76
华北	263,510,063.83	17.96
华东	710,166,568.23	15.01
华南	105,269,878.83	23.63
华中	152,127,580.11	29.85
西北	90,304,270.77	17.16
西南	66,434,547.78	21.45
合 计	1,465,154,019.69	17.33

(三) 核心竞争力分析

公司以药品的研发、生产与销售为主营业务，报告期内公司蒲地蓝消炎口服液、雷贝拉唑钠肠溶胶囊（济诺）、小儿豉翘清热颗粒（同贝）、健胃消食口服液、三拗片、川芎清脑颗粒等核心与梯队产品继续保持较高增长，普卢利沙星分散片、蛋白琥珀酸铁口服溶液新注册批件的取得进一步充实了公司的产品线。

在产品质量保障方面，公司对中药提取、浓缩等实施了全自动过程控制和监管系统，对无菌制剂、冻干、无菌粉针车间实施了净化环境在线监测系统，自动调整和控制无菌生产环境并全过程监控，报告期内公司实施了非公开定向发行募集资金净额 62,218.92 万元进一步加强生产装备建设，为公司持续发展奠定了良好的生产与质量管理基础。

在运营管理上，公司继续积极创新，全面推进卓越绩效管理，运用新模式、新方法，全面应用系统化大数据信息平台等信息化管理工具，继续坚持“一个创新、两个管理、三个系统、四个提

高"的管理思路,报告期内公司整体运营状况良好,公司整体的核心竞争力得到了较大的增强,为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	会计核 算科目	股份来 源
江苏泰兴农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	4	4	30,000,000.00	2,000,000.00	长期股 权投资	原始法 人股
江苏泰兴建信村镇银行有限责任公司	7,500,000.00	7.5	7.5	7,500,000.00	0	长期股 权投资	原始法 人股
合计	37,500,000.00	/	/	37,500,000.00	2,000,000.00	/	/

2、 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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作 方名 称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理 财起始 日期	委托理 财终止 日期	是否经 过法定 程序	是否关 联交易	是否 涉诉	资金来源并 说明是否为 募集资金
工商 银行 泰 兴支 行	中国工商银行挂钩汇 率双边不接触型法人 人民币结构性存款产 品-专户型 2014 年第 072 期 B 型	380,000,000.00	2014 年 5 月 23 日	2014 年 8 月 21 日	是	否	否	是

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 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	本报告期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
2014	增发	622,189,239.00	93,257,032.77	93,257,032.77	530,979,890.64	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单、理财的形式进行存放和管理
合计	/	622,189,239.00	93,257,032.77	93,257,032.77	530,979,890.64	/

募集资金总额 651,843,000.00 元，扣除发行费用 29,653,761.00 元，实际募集资金到账金额为 622,189,239.00 元，资金到账时间为 2014 年 2 月 24 日，期间募集资金利息收入 2,047,684.41 元，以前年度未使用该资金，本年度募投项目使用募集资金 93,257,032.77 元（含银行手续费 1,756.17 元），截止 6 月 30 日募集资金余额为 530,979,890.64 元（其中包括理财产品 380,000,000.00 元，定期存款 140,000,000.00 元）。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
称量洗衣中心、溶剂剂二车间、高架库、液体楼	否	110,939,100.00	66,226,039.97	66,226,039.97	是	93.44%			
固体三车间	否	70,574,700.00	8,060,174.11	8,060,174.11	是	38.64%			
开发区分厂	否	440,675,439.00	18,969,062.52	18,969,062.52	是	3.33%			
合计	/	622,189,239.00	93,255,276.60	93,255,276.60	/	/		/	/

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	所处行业	主要产品及服务	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	报告期末总资产(万元)	报告期末净资产(万元)	报告期净利润(万元)
济川有限	医药制造业	药品研发、生产与销售	30,000	100	277,440.38	203,014.86	25,503.55
济嘉投资	投资咨询	投资	6000	100	6116.06	-5.33	-5.33

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度%	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
固体四车间、五车间、高架二库项目	237,665,000.00	10.41	4,359,661.58	24,750,937.38	无
园区二期工程	220,000,000.00	10.71	330,647.43	23,572,922.87	无
合计	457,665,000.00	/	4,690,309.01	48,323,860.25	/

二、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 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) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	重组方	1、济川有限 2013 年、2014 年及 2015 年三个会计年度实现合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 33,885 万元、42,591 万元及 50,581 万元；2、如果济川有限在业绩承诺期间内未达到重组方承诺利润，则上市公司以人民币壹元的价格回购并注销重组方持有的上市公司股票以进行业绩补偿或者将重组方将相应股份无偿划转给其他股东。	2013 年、2014 年及 2015 年三个会计年度	是	是	不适用	不适用
	股份限售	重组方	在本次重大资产重组中认购的股份，自登记至其证券账户之日起 36 个月内不上市交易或转让，在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2013 年 12 月 26 日-2016 年 12 月 25 日；36 个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	济川控股	为避免控股股东及其控制的公司与上市公司之间将来发生同业竞争，济川控股承诺如下： 1、本公司目前未直接从事药品研发、生产和销售方面的业务；除拟注入上市公司的济川有限及其下属公司从事药品研发、生产和销售业务外，本公司控制的其他企业不存在从事药品研发、生产和销售方面业务的情形；2、济川有限及其下属公司注入上市公司后，本公司将不以直接或间接的方式从事或者参与同上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的研发及生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事或参与同上市公司的研发及生产经营相竞争的任何活动的业务；3、济川有限及其下属公司注入上市公司后，如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的研发及生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，并将该商业机会优先提供上市公司；4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	长期	否	是	不适用	不适用

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	曹龙祥	<p>1、除拟注入上市公司的济川有限及其下属公司从事药品研发、生产和销售业务外，本人控制的其他企业不存在从事药品研发、生产和销售方面业务的情形； 2、济川有限及其下属公司注入上市公司后，本人将不以直接或间接的方式从事或者参与同上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的研发及生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事或参与同上市公司的研发及生产经营相竞争的任何活动的业务； 3、济川有限及其下属公司注入上市公司后，如本人控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的研发及生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，并将该商业机会优先提供给上市公司； 4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	济川控股、曹龙祥	<p>1、承诺人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策； 2、承诺人保证承诺人以及承诺人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“承诺人的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易； 3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的关联企业发生不可避免的关联交易，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规和上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行交易，且承诺人及承诺人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益； 4、承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联交易协议；承诺人及承诺人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益； 5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，承诺人将向上市公司作出充分地赔偿或补偿。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	曹龙祥及济川控股	<p>本次重大资产重组完成后，济川控股将成为本公司控股股东，曹龙祥将成为本公司的实际控制人。为保证未来上市公司的独立性，曹龙祥及济川控股（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：1、保证上市公司资产独立完整保证承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“承诺人控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司或本公司控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户，不存在与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立保证不生产、开发任何与上市公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，承诺人及承诺人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则承诺人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	曹龙祥及济川控股	鉴于济川有限于 2013 年 4 月整体变更为股份公司，因重大资产重组及相关法律法规规定，济川有限于 2013 年 12 月整体变更为有限公司，部分资产的产权证书尚未完成权利人名称变更的相关手续，为保证济川有限产权权属完整，济川控股及曹龙祥承诺：产权证书权利人名称未变更的情况，不影响济川有限拥有相关资产的权属，济川有限的资产不会因此而受到减损；如因产权证书权利人名称未变更导致济川有限资产权属受到影响或产生任何纠纷、义务的，由济川控股承担全部责任，曹龙祥承担连带责任。	长期	否	是	不适用	不适用

八、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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未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。

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	610,824,301	81.55	32,430,000				32,430,000	643,254,301	82.31
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	610,824,301	81.55	32,430,000				32,430,000	643,254,301	82.31
其中：境内非国有法人持股	542,935,544	72.49	32,430,000				32,430,000	575,365,544	73.62
境内自然人持股	67,888,757	9.06	0				0	67,888,757	8.69
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	138,200,400	18.45	0				0	138,200,400	17.69
1、人民币普通股	138,200,400	18.45	0				0	138,200,400	17.69
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	749,024,701	100.00	32,430,000				32,430,000	781,454,701	100.00

2、 股份变动情况说明

经中国证监会证监许可[2013]1604号《关于核准湖北洪城通用机械股份有限公司重大资产重组及向江苏济川控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司可以向特定对象非公开发行方式向华宝信托有限责任公司、中国人寿资产管理有限公司、招商基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司共4名特定投资者发行人民币普通股3,243万股(中国人寿资产管理有限公司、招商基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司以其所属多支基金分别购买)，公司总股本变更为781,454,701元。本次发行的新增股份已于2014年2月

11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标影响（如有）按照非公开发行后的股本计算，公司报告期每股收益为 0.329 元，每股净资产 2.597 元。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华宝信托有限责任公司	0	0	8,000,000	8,000,000	特定投资者认购股票	2015年2月12日
中国人寿资产管理有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	特定投资者认购股票	2015年2月12日
招商基金管理有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	特定投资者认购股票	2015年2月12日
兴业全球基金管理有限公司	0	0	8,430,000	8,430,000	特定投资者认购股票	2015年2月12日
合计	0	0	32,430,000	32,430,000	/	/

二、 股东情况

（一）截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				6,889		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
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
济川控股	境内非国有法人	66.13	516,757,360		516,757,360	质押 3300 万股
曹龙祥	境内自然人	5.94	46,448,458		46,448,458	无
周国娣	境内自然人	2.74	21,440,299		21,440,299	无
洪泰置业	境内非国有法人	2.67	20,869,286	-7,680,072		无
荆州市国资委	国家	1.80	14,040,782			无
华金济天	境内非国有法人	1.79	13,961,698		13,961,698	无
恒川投资	其他	1.56	12,216,486		12,216,486	无

华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	1.02	8,000,000	8,000,000	8,000,000	无
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金	其他	0.85	6,669,835	5,401,035		无
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	0.72	5,593,598	4,830,858		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		
洪泰置业		20,869,286		人民币普通股		
荆州市国资委		14,040,782		人民币普通股		
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金		6,669,835		人民币普通股		
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金		5,593,598		人民币普通股		
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金		4,127,547		人民币普通股		
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金		3,511,726		人民币普通股		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金		3,420,910		人民币普通股		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金		2,834,759		人民币普通股		
黄楚欣		2,800,000		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金		2,195,802		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金、中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金、中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金的管理人同为交银施罗德基金管理有限公司；中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金、中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金、中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金的基金托管人同为中国农业银行股份有限公司；中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金的基金托管人同为中国建设银行股份有限公司。济川控股、曹龙祥、周国娣、恒川投资为一致行动人				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	济川控股	516,757,360	2016年12月26日	0	
2	曹龙祥	46,448,458	2016年12月26日	0	
3	周国娣	21,440,299	2016年12月26日	0	
4	华金济天	13,961,698	2016年12月26日	0	
5	恒川投资	12,216,486	2016年12月26日	0	
6	华宝信托有限责任公司	8,000,000	2015年2月12日	0	
7	全国社保基金六零四组合	3,000,000	2015年2月12日	0	
8	中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	2,610,000	2015年2月12日	0	
9	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	2,500,000	2015年2月12日	0	
10	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,500,000	2015年2月12日	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明			全国社保基金六零四组合、中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行的基金管理人同为招商基金管理有限公司；中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪、中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪的基金管理人同为中国人寿资产管理有限公司。济川控股、曹龙祥、周国娣、恒川投资为一致行动人		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
王洪运	董事长	离任	董事会换届
谭志华	监事会主席	离任	监事会换届
邓燕石	董事兼总会计师	离任	董事会换届
王速建	董事兼董事会秘书	离任	董事会换届
杜涛玉	董事	离任	董事会换届
胡勇	董事兼总经理	离任	董事会换届
王雄文	董事	离任	董事会换届
涂继武	董事	离任	董事会换届
刘梅清	独立董事	离任	董事会换届
徐长生	独立董事	离任	董事会换届
叶建木	独立董事	离任	董事会换届
朱永平	独立董事	离任	董事会换届
李洪星	监事	离任	监事会换届
胡彦	监事	离任	监事会换届
张军仿	监事	离任	监事会换届
李季	监事	离任	监事会换届
张云海	总工程师	离任	董事会换届
周谊爽	副总经理	离任	董事会换届
张颜良	副总经理	离任	董事会换届
曹龙祥	董事长、总经理	选举	董事会换届
黄曲荣	副董事长、常务副总经理	选举	董事会换届
曹飞	副董事长	选举	董事会换届
董自波	董事、副总经理	选举	董事会换届
朱红军	独立董事	选举	董事会换届
晁恩祥	独立董事	选举	董事会换届
屠鹏飞	独立董事	选举	董事会换届
孙荣	监事会主席	选举	监事会换届
缪金龙	监事	选举	监事会换届
刘国安	职工监事	选举	监事会换届
张建民	副总经理	聘任	董事会换届
周其华	副总经理	聘任	董事会换届
严宏泉	副总经理	聘任	董事会换届
吴宏亮	财务总监、董事会秘书	聘任	董事会换届
史文正	人力资源总监	聘任	董事会换届

三、 其他说明

根据中国证监会“证监许可[2013]1604 号”文件及公司重大重组方案及进度安排，公司对第六届董事会、监事会进行换届选举，2014 年 3 月 7 日，公司召开了第一次临时股东大会，通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，《关于公司监事会换届选举的议案》（详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn/>，2014 年 3 月 8 日公告编号 2014-012 的《2014 年第一次临时股东大会决议公告》）。2014 年 3 月 10 日，公司召开了第七届董事会第一次会议，通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》，《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》，《关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案》、《关于聘任公司人力资源总监的议案》（详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn/>，2014 年 3 月 11 日公告编号 2014-015 的《第七届董事会第一次会议决议公告》）

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:湖北洪城通用机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	198,256,506.73	65,051,877.91
交易性金融资产			
应收票据	(二)	17,954,898.73	14,344,952.21
应收账款	(四)(十五)	902,790,772.02	743,052,252.86
预付款项	(六)	11,988,579.40	6,827,997.15
应收利息	(三)	996,333.33	
应收股利			
其他应收款	(五)	6,940,928.26	14,595,900.69
存货	(七)	80,112,414.65	99,156,119.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	380,000,000.00	5,000,000.00
流动资产合计		1,599,040,433.12	948,029,100.28
非流动资产：			
长期股权投资	(九)	37,500,000.00	37,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	(十)	829,914,665.95	788,335,483.72
在建工程	(十一)	67,289,306.37	85,003,377.05
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(十二)	141,063,726.41	131,265,775.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	6,497,269.20	7,499,486.88
递延所得税资产	(十四)	11,977,078.90	7,307,134.14
其他非流动资产	(十六)	80,720,774.16	9,513,859.15
非流动资产合计		1,174,962,820.99	1,066,425,116.43
资产总计		2,774,003,254.11	2,014,454,216.71

流动负债：			
短期借款	(十七)	49,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(十八)	26,723,790.00	15,365,325.00
应付账款	(十九)	168,761,456.29	154,694,779.48
预收款项	(二十)	3,970,090.71	1,872,044.16
应付职工薪酬	(二十一)	57,207,546.36	65,592,341.96
应交税费	(二十二)	51,235,606.39	45,114,897.72
应付利息			
应付股利	(二十三)		38,200,000.00
其他应付款	(二十四)	360,125,633.78	252,670,067.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		717,024,123.53	833,509,455.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(二十五)	6,776,240.50	6,801,471.30
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十六)	20,474,868.11	21,730,577.69
非流动负债合计		27,251,108.61	28,532,048.99
负债合计		744,275,232.14	862,041,504.87
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	(二十七)	383,803,346.00	367,875,689.00
资本公积	(二十八)	987,683,591.52	381,422,009.52
减：库存股			
盈余公积	(二十九)	39,133,023.50	39,133,023.50
一般风险准备			
未分配利润	(三十)	619,108,060.95	363,981,989.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,029,728,021.97	1,152,412,711.84
少数股东权益			
所有者权益合计		2,029,728,021.97	1,152,412,711.84
负债和所有者权益总计		2,774,003,254.11	2,014,454,216.71

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:湖北洪城通用机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		19,969.02	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)		
预付款项		67,600.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	4,750.00	
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		92,319.02	
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	6,222,339,239.00	5,600,150,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
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		6,222,339,239.00	5,600,150,000.00
资产总计		6,222,431,558.02	5,600,150,000.00

流动负债：			
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			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,196,104.31	511,082.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,196,104.31	511,082.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,196,104.31	511,082.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		781,454,701.00	749,024,701.00
资本公积		5,240,177,021.37	4,650,417,782.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,188,770.67	32,188,770.67
一般风险准备			
未分配利润		165,414,960.67	168,007,663.53
所有者权益（或股东权益）合计		6,219,235,453.71	5,599,638,917.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,222,431,558.02	5,600,150,000.00

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

合并利润表
2014 年 1—6 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		1,467,449,880.90	1,250,772,013.31
其中: 营业收入	(三十一)	1,467,449,880.90	1,250,772,013.31
利息收入			
二、营业总成本		1,203,299,237.13	1,047,909,095.95
其中: 营业成本	(三十一)	238,029,938.13	178,293,583.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加	(三十二)	25,792,103.09	22,355,083.59
销售费用	(三十三)	810,816,476.16	716,019,820.27
管理费用	(三十四)	119,320,943.65	112,621,140.36
财务费用	(三十五)	664,548.02	4,962,207.81
资产减值损失	(三十七)	8,675,228.08	13,657,260.77
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)	(三十六)	2,060,958.90	2,012,478.36
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)		266,211,602.67	204,875,395.72
加: 营业外收入	(三十八)	28,730,879.74	23,913,106.68
减: 营业外支出	(三十九)	1,272,959.80	250,420.78
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		293,669,522.61	228,538,081.62
减: 所得税费用	(四十)	38,543,451.48	31,559,067.23
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		255,126,071.13	196,979,014.39
归属于母公司所有者的净利润		255,126,071.13	196,979,014.39
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十一)	0.329	0.322
(二) 稀释每股收益	(四十一)	0.329	0.322
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		255,126,071.13	196,979,014.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		255,126,071.13	196,979,014.39
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 曹龙祥

主管会计工作负责人: 吴宏亮

会计机构负责人: 奚建宏

母公司利润表
2014 年 1—6 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	(四)		95,233,097.62
减：营业成本	(四)		72,939,215.64
营业税金及附加			103,600.46
销售费用			13,617,709.42
管理费用		3,220,509.50	19,463,743.38
财务费用		-628,056.64	7,416,499.69
资产减值损失		250.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,592,702.86	-18,307,670.97
加：营业外收入			1,132,600.00
减：营业外支出			328,171.51
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,592,702.86	-17,503,242.48
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,592,702.86	-17,503,242.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,592,702.86	-17,503,242.48

法定代表人：曹龙祥 主管会计工作负责人：吴宏亮 会计机构负责人：奚建宏

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,446,065,704.80	1,148,902,052.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	78,535,386.14	118,780,107.03
经营活动现金流入小计		1,524,601,090.94	1,267,682,159.32

项目	附注	本期金额	上期金额
购买商品、接受劳务支付的现金		153,526,530.31	168,846,453.20
支付给职工以及为职工支付的现金		182,493,141.00	168,386,992.60
支付的各项税费		286,555,129.61	223,392,506.25
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	619,077,224.02	466,393,960.63
经营活动现金流出小计		1,241,652,024.94	1,027,019,912.68
经营活动产生的现金流量净额		282,949,066.00	240,662,246.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	152,800,000.00
取得投资收益收到的现金		2,060,958.90	2,012,478.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		323,523.00	794,085.30
处置子公司及其他营业单位收到现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			8,892,000.00
投资活动现金流入小计		7,384,481.90	164,498,563.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,144,626.93	167,036,900.58
投资支付的现金		380,000,000.00	168,861,275.26
取得子公司及其他营业单位支付现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		526,144,626.93	335,898,175.84
投资活动产生的现金流量净额		-518,760,145.03	-171,399,612.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		640,761,669.00	
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		189,000,000.00	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		829,761,669.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	216,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,193,531.15	5,063,488.85
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		18,552,430.00	
筹资活动现金流出小计		460,745,961.15	221,063,488.85
筹资活动产生的现金流量净额		369,015,707.85	-31,063,488.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		133,204,628.82	38,199,145.61
加：期初现金及现金等价物余额		65,051,877.91	27,892,376.04
六、期末现金及现金等价物余额		198,256,506.73	66,091,521.65

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			106,876,041.54
收到的税费返还			911,783.40
收到其他与经营活动有关的现金		3,437,453.66	500,000.00
经营活动现金流入小计		3,437,453.66	108,287,824.94
购买商品、接受劳务支付的现金			66,238,880.39
支付给职工以及为职工支付的现金			16,031,992.66
支付的各项税费		2,809,366.00	1,164,519.65
支付其他与经营活动有关的现金		628,118.64	22,910,659.48
经营活动现金流出小计		3,437,484.64	106,346,052.18
经营活动产生的现金流量净额		-30.98	1,941,772.76
二、投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			29,000,100.00
投资活动现金流入小计		0.00	29,000,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			9,336,376.25
投资支付的现金		622,189,239.00	
投资活动现金流出小计		622,189,239.00	9,336,376.25
投资活动产生的现金流量净额		-622,189,239.00	19,663,723.75
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		640,761,669.00	
取得借款收到的现金			149,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			276,929.95
筹资活动现金流入小计		640,761,669.00	149,576,929.95
偿还债务支付的现金			139,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,546,648.63
支付其他与筹资活动有关的现金		18,552,430.00	1,161,147.58
筹资活动现金流出小计		18,552,430.00	147,227,796.21
筹资活动产生的现金流量净额		622,209,239.00	2,349,133.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,969.02	23,954,630.25
加: 期初现金及现金等价物余额			38,764,608.56
六、期末现金及现金等价物余额		19,969.02	62,719,238.81

法定代表人: 曹龙祥

主管会计工作负责人: 吴宏亮

会计机构负责人: 奚建宏

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	367,875,689.00	381,422,009.52			39,133,023.50		363,981,989.82		1,152,412,711.84	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	367,875,689.00	381,422,009.52			39,133,023.50		363,981,989.82		1,152,412,711.84	
三、本期增减变动金额	15,927,657.00	606,261,582.00					255,126,071.13		877,315,310.13	
（一）净利润							255,126,071.13		255,126,071.13	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							255,126,071.13		255,126,071.13	
（三）所有者投入和减少资本	15,927,657.00	606,261,582.00							622,189,239.00	
1. 所有者投入资本	15,927,657.00	606,261,582.00							622,189,239.00	
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	383,803,346.00	987,683,591.52			39,133,023.50		619,108,060.95		2,029,728,021.97	

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	300,000,000.00	78,547,648.46			37,852,095.57		333,289,013.59		749,688,757.62	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	300,000,000.00	78,547,648.46			37,852,095.57		333,289,013.59		749,688,757.62	
三、本期增减变动金额		370,750,050.06			-37,852,095.57		-135,918,940.10		196,979,014.39	
（一）净利润							196,979,014.39		196,979,014.39	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							196,979,014.39		196,979,014.39	
（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		370,750,050.06			-37,852,095.57		-332,897,954.49			
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		370,750,050.06			-37,852,095.57		-332,897,954.49			
（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	300,000,000.00	449,297,698.52					197,370,073.49		946,667,772.01	

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	749,024,701.00	4,650,417,782.37			32,188,770.67		168,007,663.53	5,599,638,917.57
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	749,024,701.00	4,650,417,782.37			32,188,770.67		168,007,663.53	5,599,638,917.57
三、本期增减变动金额	32,430,000.00	589,759,239.00					-2,592,702.86	619,596,536.14
(一)净利润							-2,592,702.86	-2,592,702.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,592,702.86	-2,592,702.86
(三)所有者投入和减少资本	32,430,000.00	589,759,239.00						622,189,239.00
1.所有者投入资本	32,430,000.00	589,759,239.00						622,189,239.00
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、本期末余额	781,454,701.00	5,240,177,021.37			32,188,770.67		165,414,960.67	6,219,235,453.71

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	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		56,384,186.50	479,070,031.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		56,384,186.50	479,070,031.98
三、本期增减变动金额							-17,503,242.48	-17,503,242.48
(一)净利润							-17,503,242.48	-17,503,242.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-17,503,242.48	-17,503,242.48
(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	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		38,880,944.02	461,566,789.50

法定代表人:曹龙祥

主管会计工作负责人:吴宏亮

会计机构负责人:奚建宏

二、 公司基本情况

湖北洪城通用机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1996 年经湖北省体改委鄂体改（1996）373 号文件批准，由荆州市国有资产管理局（原荆沙市国有资产管理局）、湖北沙市阀门总厂、沙市精密钢管总厂、湖北大日化工股份有限公司（原荆沙市江陵化肥厂）、湖北永盛石棉橡胶有限公司（原荆沙市石棉橡胶厂）、荆州市荆沙棉纺织有限公司（原荆沙市荆沙棉纺织厂）等六家单位共同发起设立的股份有限公司，并于 1997 年 1 月 22 日取得湖北省工商行政管理局颁布的企业法人营业执照。公司注册资本为人民币 66,308,000 元，业经荆沙市会计师事务所于 1996 年 12 月 20 日以荆会师（1996）验字第 254 号验资报告予以审验。

2001 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）48 号文核准，湖北洪城通用机械股份有限公司向社会发行新股 4,000 万股，每股价格为 7.80 元，发行后总股本为 106,308,000 元。经 2010 年 4 月 27 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。转增股本总数 31,892,400 股，转增股本后公司总股本为 138,200,400 股。

2013 年 12 月，根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准湖北洪城通用机械股份有限公司重大资产重组及向江苏济川控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1604 号）核准，公司通过向济川控股、曹龙祥、周国娣、华金济天和恒川投资（上述五方以下简称“重组方”）发行股份购买资产，申请增加注册资本人民币 61,082.4301 万元，变更后的注册资本为人民币 74,902.4701 万元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2013）第 114211 号验资报告验证，本次注册资本变更已在荆州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2014 年 1 月 24 日，公司向特定对象非公开发行 3,243 万股，募集资金 651,843,000.00 元，扣除发行费用 29,653,761.00 元后，实际募集资金净额 622,189,239.00 元，本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字（2014）第 110050 号《验资报告》。2014 年 3 月 7 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》和《关于授权董事会办理相关工商登记变更事宜的议案》，公司注册资本变更为 78,145.4701 万元。公司法定代表人变更为曹龙祥，公司经营范围变更为：药品研发；医药及其他领域投资管理；日化品销售；橡胶制品、塑料制品制造与销售；有色金属、五金交电、化工原料（不含危险品）、装潢材料批发、零售；科技及经济技术咨询服务（不含证券期货咨询）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的商品及技术），公司实际办公地点：泰兴市大庆西路宝塔湾。

三、 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:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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（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（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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（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	应收款项余额前五名。
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	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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款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。如经减值测试未发现减值的，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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十) 存货：

1、 存货的分类

原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时工业模式按加权平均法计价，商业模式按个别认定法。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以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、 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) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	4	3	24.25
办公设备及其他	3-5	3	19.40-32.33

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。

(十四) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 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	600 个月	土地使用权证
经销权	收益期限	经销权协议
软件使用权	24 个月-60 个月	预计软件更新升级期间

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：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。

(十六) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

绿化工程按三年摊销。

(十七) 预计负债：

(1) 预计负债的确认原则 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。

(十八) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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。

2、 权益工具公允价值的确定方法

1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

(2)、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

3、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付及权益工具

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处

理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(十九) 收入：

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

根据公司经营特点，公司销售商品具体收入确认方法为：货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 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。

2、会计处理

与资产相关政府补助，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。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

(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。

(二十三) 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

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

2、 本公司按反向购买编制合并报表

根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，重组方以所持有的济川有限 100% 股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。

本公司遵循以下原则编制合并报表：

- 1、因法律上母公司（被购买方，即本公司）原与业务相关的资产和负债均在本次重组中置出，故本次反向收购认定为被购买的上市公司不构成业务，在编制合并报表时按权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

2、合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映法律上子公司（购买方，济川有限）在合并前的留存收益和其他权益余额。

3、合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司（济川有限）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司（本公司）的权益结构，即本公司发行在外权益性证券的数量及种类。

在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持 78.165%），济川有限合并前股本 300,000,000 元，因此需模拟增发股本 83,803,346 股，增发后济川有限总股本为 383,803,346 元，列示为合并财务报表的股本项目，模拟增发金额相应调减资本公积 83,803,346 元。模拟增发后济川有限总股本金额作为本公司合并报表中的股本金额。

法律上母公司（本公司）发行在外的权益性证券的股份数量为 781,454,701 股，故母公司个别报表中股本金额为 781,454,701 元。

4、合并财务报表的比较信息为法律上子公司（购买方，济川有限）的比较信息，即济川有限的前期合并财务报表。

5、对于法律上母公司（本公司）的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

6、法律上母公司（本公司）在个别财务报表中按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。本公司前期比较个别财务报表为自身个别财务报表。

四、 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	3%、6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
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	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%

（二） 税收优惠及批文

子公司济川有限根据江苏省科学技术厅出具的编号为 12-00064W 号《高新技术企业认定证书》，自 2000 年起被认定为高新技术企业。2011 年获得高新技术企业复审通过，证书编号 GF2011132000712 号，有效期三年。2014 年公司正在申报高新技术企业认定，暂按 15% 税率计算企业所得税。

五、 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
济嘉投资	全资子公司	上海浦东新区	投资	6,000	实业投资、投资管理、医药技术开发		100	100	是
泰州市为你想大药房连锁有限公司	控股子公司的控股子公司	泰兴市	药品零售	100	药品零售、保健食品零售等	100	100	100	是
江苏蒲地蓝日化有限公司	控股子公司的控股子公司	泰兴市	日化品研发、销售	500	日化品的研发、销售(不含生产)	200	100	100	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	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
济川有限	全资子公司	江苏泰兴	医药	30,000	医药生产、销售	622,233.9239	100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新增合并单位 3 家，其中 2014 年 2 月 19 日，济川有限的全资子公司济源医药设立了泰兴市济豪医疗器械有限公司（2014 年 7 月 1 日更名为泰州市为你想大药房连锁有限公司），注册资本 100 万元；2014 年 3 月 25 日，济川有限的全资子公司康煦源设立了江苏蒲地蓝日化有限公司，注册资本 500 万元；洪城股份于 2014 年 4 月 11 日设立了子公司济嘉投资，注册资本 6,000 万元。

(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:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
济嘉投资	-53,346.92	-53,346.92
泰州市为你想大药房连锁有限公司	997,885.99	-2114.01
江苏蒲地蓝日化有限公司	1999025.88	-974.12

六、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	人民币金额
现金:	317,526.45	520,994.44
人民币	317,526.45	520,994.44
银行存款:	197,938,980.28	64,530,883.47
人民币	197,938,980.28	64,530,883.47
合计	198,256,506.73	65,051,877.91

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,954,898.73	14,344,952.21
合计	17,954,898.73	14,344,952.21

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

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
第一名	2014年6月25日	2014年9月25日	1,801,019.60	
第二名	2014年4月14日	2014年7月14日	1,460,189.94	
第三名	2014年3月7日	2014年9月5日	1,145,516.80	
第四名	2014年1月24日	2014年7月24日	1,130,000.00	
第五名	2014年2月28日	2014年8月28日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,536,726.34	/

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据共计 64,387,594.68 元。

(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息		996,333.33		996,333.33
合计		996,333.33		996,333.33

2、 应收利息的说明

2014 年 4 月 8 日存入工行泰兴市支行 6 个月定期存款 140,000,000 元，年利率 3.05%，截至 2014 年 6 月 30 日应收利息 996333.33 元。

(四) 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	951,797,405.74	100	49,006,633.72	5.15	782,988,563.86	100	39,936,311.00	5.10
组合小计	951,797,405.74	100	49,006,633.72	5.15	782,988,563.86	100	39,936,311.00	5.10
合计	951,797,405.74	/	49,006,633.72	/	782,988,563.86	/	39,936,311.00	/

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：						
	928,840,132.37	97.59	46,442,006.63	769,643,626.02	98.30	38,482,181.31
1 年以内小计	928,840,132.37	97.59	46,442,006.63	769,643,626.02	98.30	38,482,181.31
1 至 2 年	21,879,124.28	2.30	2,187,912.44	12,912,481.54	1.65	1,291,248.15
2 至 3 年	1,002,049.19	0.11	300,614.75	385,106.80	0.05	115,532.04
3 年以上	76,099.90	0.00	76,099.90	47,349.50	0.00	47,349.50
合计	951,797,405.74	100.00	49,006,633.72	782,988,563.86	100.00	39,936,311.00

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 (%)
第一名	客户	15,932,800.87	1 年以内	1.67
第二名	客户	15,799,667.70	1 年以内	1.66
第三名	客户	11,445,281.34	1 年以内	1.20
第四名	客户	10,829,864.42	1 年以内	1.14
第五名	客户	10,042,667.51	1 年以内	1.06
合计	/	64,050,281.84	/	6.73

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
泰州市隆泰源医药连锁有限公司	客户	106,103.44	0.01
合计	/	106,103.44	0.01

(五) 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	7,439,063.46	100.00	498,135.20	6.70	15,489,130.53	100.00	893,229.84	5.77
组合小计	7,439,063.46	100.00	498,135.20	6.70	15,489,130.53	100.00	893,229.84	5.77
合计	7,439,063.46	/	498,135.20	/	15,489,130.53	/	893,229.84	/

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 年以内						
其中：	7,271,888.42	97.75	363,094.43	15,329,440.17	98.97	766,472.01
1 年以内小计	7,271,888.42	97.75	363,094.43	15,329,440.17	98.97	766,472.01
1 至 2 年	34,720.85	0.47	3,472.09	31,330.23	0.20	3,133.02
2 至 3 年	1,265.01	0.02	379.50	6,764.75	0.04	2,029.43
3 年以上	131,189.18	1.76	131,189.18	121,595.38	0.79	121,595.38
合计	7,439,063.46	100.00	498,135.20	15,489,130.53	100.00	893,229.84

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(%)
第一名	公司员工	730,293.40	1 年以内	9.82
第二名	公司员工	480,000.00	1 年以内	6.45
第三名	公司员工	428,000.00	1 年以内	5.75
第四名	公司员工	406,879.50	1 年以内	5.47
第五名	公司员工	376,400.00	1 年以内	5.06
合计	/	2,421,572.90	/	32.55

(六) 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(%)
1 年以内	11,769,369.49	98.17	6,728,720.49	98.55
1 至 2 年	153,919.69	1.28	18,363.90	0.27
2 至 3 年	0.00	0.00	15,580.00	0.23
3 年以上	65,290.22	0.55	65,332.76	0.95
合计	11,988,579.40	100.00	6,827,997.15	100.00

2、 预付款项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	时间	未结算原因
第一名	供应商	2,229,453.31	1 年以内	预付电费
第二名	供应商	960,000.00	1 年以内	预付策划费
第三名	供应商	900,000.00	1 年以内	预付技术转让费
第四名	供应商	687,080.50	1 年以内	预付采购款
第五名	供应商	403,200.00	1 年以内	预付采购款
合计	/	5,179,733.81	/	/

3、 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。

(七) 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	15,018,953.06		15,018,953.06	15,813,951.12		15,813,951.12
在产品	13,984,018.98		13,984,018.98	16,020,806.34		16,020,806.34
库存商品	49,100,141.11		49,100,141.11	65,732,741.43		65,732,741.43
周转材料	2,009,301.50		2,009,301.50	1,588,620.57		1,588,620.57
合计	80,112,414.65		80,112,414.65	99,156,119.46		99,156,119.46

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
理财产品	380,000,000.00	5,000,000.00
合计	380,000,000.00	5,000,000.00

理财产品说明:

2014 年 5 月 23 日, 子公司济川有限暂时闲置募集资金购买中国工商银行挂钩汇率双边不接触型法人人民币结构性存款产品-专户型 2014 年第 072 期 B 型 38,000 万元, 该产品为保本浮动收益型产品, 到期日为 2014 年 8 月 21 日。

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏泰兴农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00		4.00	4.00
江苏泰兴建信村镇银行有限责任公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00		7.50	7.50

(十) 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
一、账面原值合计:	984,700,213.23	86,052,657.69	13,943,596.79	1,056,809,274.13
其中: 房屋及建筑物	613,830,932.49	47,090,231.80	9,768,816.95	651,152,347.34
机器设备	318,191,743.56	33,549,680.00	4,020,503.89	347,720,919.67
运输工具	15,358,019.39	1,288,169.35	0.00	16,646,188.74
办公设备及其他	37,319,517.79	4,124,576.54	154,275.95	41,289,818.38
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	196,364,729.51	37,166,218.45	6,636,339.78	226,894,608.18
其中: 房屋及建筑物	84,467,770.38	15,052,207.22	4,048,964.27	95,471,013.33
机器设备	69,195,984.93	17,382,848.19	2,504,161.77	84,074,671.35
运输工具	10,214,939.70	1,225,846.59	0.00	11,440,786.29
办公设备及其他	32,486,034.50	3,505,316.45	83,213.74	35,908,137.21
三、固定资产账面净值合计	788,335,483.72	/	/	829,914,665.95
其中: 房屋及建筑物	529,363,162.11	/	/	555,681,334.01
机器设备	248,995,758.63	/	/	263,646,248.32
运输工具	5,143,079.69	/	/	5,205,402.45
办公设备及其他	4,833,483.29	/	/	5,381,681.17
四、减值准备合计		/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	788,335,483.72	/	/	829,914,665.95
其中: 房屋及建筑物	529,363,162.11	/	/	555,681,334.01
机器设备	248,995,758.63	/	/	263,646,248.32
运输工具	5,143,079.69	/	/	5,205,402.45
办公设备及其他	4,833,483.29	/	/	5,381,681.17

本期折旧额: 37,166,218.45 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 61,504,689.84 元。

(十一) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	67,289,306.37	0.00	67,289,306.37	85,003,377.05	0.00	85,003,377.05

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	期末数
电力设施	1,000,000.00	204,863.50	275,240.00	306,103.50	48.01	174,000.00
高架库、液体楼工程、口服溶液剂车间工程	236,210,000.00	20,707,869.31	948,717.99	20,707,869.31	93.44	948,717.99
中药提取车间	15,600,000.00	2,835,179.00	7,645,778.34	2,835,179.00	99.56	7,645,778.34
迎宾楼改造	39,500,000.00	29,146,468.56	5,780,476.27	34,926,944.83	88.42	
固体三车间	82,907,900.00	15,739,838.77	900,407.38		38.64	16,640,246.15
固体四车间、五车间、高架二库项目	226,892,500.00	1,614,000.00	4,359,661.58		2.63	5,973,661.58
开发区分厂项目	650,000,000.00	1,286,590.00	20,385,719.42		3.33	21,672,309.42
园区二期工程	216,320,000.00	10,969,456.03	330,647.43	1,529,890.00	5.22	9,770,213.46
零星工程	9,500,000.00	2,499,111.88	3,163,970.75	1,198,703.20	59.61	4,464,379.43
合计	1,477,930,400.00	85,003,377.05	43,790,619.16	61,504,689.84	/	67,289,306.37

(十二) 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	140,681,525.22	11,815,496.93		152,497,022.15
(1).土地使用权	137,517,361.61	10,869,565.28		148,386,926.89
(2).经销权				
(3).软件使用权	3,164,163.61	945,931.65		4,110,095.26
二、累计摊销合计	9,415,749.73	2,017,546.01		11,433,295.74
(1).土地使用权	7,573,621.30	1,407,873.45		8,981,494.75
(2).经销权				
(3).软件使用权	1,842,128.43	609,672.56		2,451,800.99
三、无形资产账面净值合计	131,265,775.49	9,797,950.92		141,063,726.41
(1).土地使用权	129,943,740.31	9,461,691.83		139,405,432.14
(2).经销权				
(3).软件使用权	1,322,035.18	336,259.09		1,658,294.27
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).经销权				
(3).软件使用权				
五、无形资产账面价值合计	131,265,775.49	9,797,950.92		141,063,726.41
(1).土地使用权	129,943,740.31	9,461,691.83		139,405,432.14
(2).经销权				
(3).软件使用权	1,322,035.18	336,259.09		1,658,294.27

本期摊销额：2,017,546.01 元。

(十三) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
绿化工程	7,499,486.88	1,472,534.00	2,474,751.68	0.00	6,497,269.20
合计	7,499,486.88	1,472,534.00	2,474,751.68		6,497,269.20

(十四) 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	11,977,078.90	7,307,134.14
小计	11,977,078.90	7,307,134.14

(十五) 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	40,829,540.84	8,675,228.08			49,504,768.92
二、存货跌价准备					
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	40,829,540.84	8,675,228.08			49,504,768.92

(十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付工程等长期资产类款项	80,720,774.16	9,513,859.15
合计	80,720,774.16	9,513,859.15

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		70,000,000.00
信用借款	49,000,000.00	190,000,000.00
合计	49,000,000.00	260,000,000.00

(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,723,790.00	15,365,325.00
合计	26,723,790.00	15,365,325.00

(十九) 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
1 年以内	150,853,162.43	132,132,426.92
1 年以上	17,908,293.86	22,562,352.56
合计	168,761,456.29	154,694,779.48

- 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
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
第一名	1,404,400.00	暂估工程款
第二名	838,100.00	尚未支付的设备款
第三名	531,212.29	工程款质保金
第四名	520,585.00	尚未支付的设备款
第五名	466,428.38	尚未支付的设备款

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,473,600.03	1,788,824.48
1 年以上	1,496,490.68	83,219.68
合计	3,970,090.71	1,872,044.16

- 2、 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。

(二十一) 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	62,878,091.28	160,299,006.99	171,518,067.36	51,659,030.91
二、职工福利费	-	5,801,201.31	5,758,274.70	42,926.61
三、社会保险费	-	10,626,419.21	10,626,419.21	-
医疗保险费	-	2,672,917.54	2,672,917.54	-
基本养老保险费	-	6,926,923.92	6,926,923.92	-
年金缴	-	-	-	-
失业保险费	-	495,813.23	495,813.23	-
工伤保险费	-	407,193.28	407,193.28	-
生育保险费	-	123,571.23	123,571.23	-
四、住房公积金	-	1,827,804.40	1,827,804.40	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	2,714,250.68	3,785,042.08	993,703.92	5,505,588.84
工会经费与职工教育经费	2,714,250.68	3,785,042.08	993,703.92	5,505,588.84
合计	65,592,341.96	182,339,473.99	190,724,269.59	57,207,546.36

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	24,329,246.90	21,715,860.11
营业税	23,250.00	30,202.94
企业所得税	19,276,637.21	17,852,953.56
个人所得税	1,095,468.52	635,902.63
城市维护建设税	2,404,381.74	1,522,656.60
教育费附加	1,717,415.53	1,087,611.85
房产税	1,357,117.04	1,220,297.65
土地使用税	754,671.51	744,959.01
综合规费	215,966.24	185,797.07
印花税	61,451.70	118,656.30
合计	51,235,606.39	45,114,897.72

(二十三) 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
济川控股		38,200,000.00	
合计		38,200,000.00	/

(二十四) 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
1 年以内	288,538,723.89	206,333,906.58
1 年以上	71,586,909.89	46,336,160.98
合计	360,125,633.78	252,670,067.56

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
周其华	6,000.00	6,000.00
张建民	6,000.00	6,000.00
董自波	5,900.00	5,900.00
吴宏亮	6,000.00	6,646.50
史文正	5,000.00	5,000.00
曹阳	6,000.00	6,000.00
泰兴市盛源劳务服务有限公司		448,107.68
合计	34,900.00	483,654.18

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额 (元)	未偿还原因
第一名	3,184,268.56	风险责任金
第二名	1,639,187.81	风险责任金
第三名	1,406,833.97	风险责任金
第四名	1,286,218.80	风险责任金
第五名	1,133,680.00	土地款

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	性质或内容
第一名	3,963,245.80	风险责任金
第二名	3,184,268.56	风险责任金
第三名	2,399,269.90	应付报销款
第四名	2,307,350.20	应付报销款
第五名	2,208,475.40	应付报销款

(二十五) 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
职工身份置换金	6,801,471.30		25,230.80	6,776,240.50	
合计	6,801,471.30		25,230.80	6,776,240.50	/

(二十六) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应用超临界萃取及膜分离技术的蒲地蓝消炎口服液的 GMP 质量升级项目专项资金	12,842,568.11	13,653,677.69
朴实颗粒生产线技术改造项目	7,632,300.00	8,076,900.00
合计	20,474,868.11	21,730,577.69

(1) 应用超临界萃取及膜分离技术的蒲地蓝消炎口服液的 GMP 质量升级项目专项资金:

根据国家发展和改革委员会发改投资(2012)374号文件"关于下达产业结构调整(第一批)2012年中央预算内投资计划的通知"的规定,对于该项目国家发展和改革委员会于2012年给予济川有限1,450.50万元配套资金。该项目建设使用期为10年,按照10年进行摊销,摊销期间为2012年6月至2022年5月。

(2) 朴实颗粒生产线技术改造项目:

根据江苏省财政厅苏财建(2012)429号"关于下达2012年产业振兴和技术改造项目(中央评估第三批)中央基建投资预算(拨款)通知"的规定,对于济川有限年产3000万袋朴实颗粒生产线技术改造项目给予988万元拨款。该生产线于2011年7月至2012年8月期间改造完成,济川有限实际于2013年2月收到889.2万元拨款,按照生产线设备的折旧年限,按照10年进行摊销,摊销期间为2013年2月至2023年1月。

(二十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

股份总数	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	
	749,024,701.00	32,430,000.00				32,430,000.00	781,454,701.00

(二十八) 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）	449,297,698.52	622,189,239.00		1,071,486,937.52
其他资本公积				0.00
模拟发行股份调整的资本公积	-67,875,689.00	-15,927,657.00		-83,803,346.00
合计	381,422,009.52	606,261,582.00		987,683,591.52

(二十九) 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	39,133,023.5			39,133,023.5
合计	39,133,023.50			39,133,023.50

(三十) 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	363,981,989.82	/
调整后 年初未分配利润	363,981,989.82	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	255,126,071.13	/
减：提取法定盈余公积	0.00	10
期末未分配利润	619,108,060.95	/

(三十一) 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	1,465,154,019.69	1,248,771,017.01
其他业务收入	2,295,861.21	2,000,996.30
营业成本	238,029,938.13	178,293,583.15

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
(1) 制造业	1,405,055,683.66	181,117,867.59	1,204,441,006.83	136,014,331.72
(2) 商业	60,098,336.03	56,521,452.80	44,330,010.18	40,960,641.10
合计	1,465,154,019.69	237,639,320.39	1,248,771,017.01	176,974,972.82

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
中药	943,197,864.19	145,607,978.00	772,046,247.37	108,536,130.45
西药	521,956,155.50	92,031,342.39	476,724,769.64	68,438,842.37
合计	1,465,154,019.69	237,639,320.39	1,248,771,017.01	176,974,972.82

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
东北	77,341,110.14	10,044,652.86	73,824,653.40	8,589,170.66
华北	263,510,063.83	35,676,669.33	223,393,909.69	26,513,377.58
华东	710,166,568.23	135,846,646.41	617,468,694.69	101,770,000.92
华南	105,269,878.83	13,379,047.65	85,152,128.47	9,472,424.13
华中	152,127,580.11	21,729,365.11	117,152,067.09	14,726,117.72
西北	90,304,270.77	11,241,797.53	77,078,504.08	8,866,608.81
西南	66,434,547.78	9,721,141.50	54,701,059.59	7,037,273.00
合计	1,465,154,019.69	237,639,320.39	1,248,771,017.01	176,974,972.82

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（%）
第一名	26,543,428.30	1.81
第二名	23,484,164.84	1.60
第三名	23,361,406.65	1.59
第四名	22,470,299.52	1.53
第五名	22,285,419.40	1.52
合计	118,144,718.71	8.05

(三十二) 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
营业税	163,170.00	131,549.18	按应税营业收入计征
城市维护建设税	14,950,210.98	12,963,728.39	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	10,678,722.11	9,259,806.02	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
合计	25,792,103.09	22,355,083.59	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	373,284,374.49	326,960,743.00
差旅费	224,622,307.49	186,733,158.41
职工薪酬	113,084,043.48	115,410,539.78
交通运输费	55,288,301.06	49,239,981.46
办公费	26,882,278.75	24,025,262.74
网络通讯费	15,893,758.41	9,667,520.62
其它费用	1,761,412.48	3,982,614.26
合计	810,816,476.16	716,019,820.27

(三十四) 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	25,819,824.53	17,519,689.67
研究开发费	46,018,249.98	51,960,098.35
折旧费	10,369,006.56	11,014,984.12
地税税费	9,183,042.16	4,584,308.93
咨询服务费	4,521,293.35	4,684,857.13
差旅费	4,004,365.16	4,556,639.34
业务招待费	3,538,499.63	3,163,175.97
物业绿化费	3,207,958.71	4,594,182.47
无形资产摊销	2,017,546.01	664,199.80
汽车费	1,502,711.33	1,383,348.03
办公费	1,463,291.46	880,351.81
监理费、设计费	874,560.64	485,440.00
水电汽费	845,944.62	934,108.59
其他	5,954,649.51	6,195,756.15
合计	119,320,943.65	112,621,140.36

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,993,531.15	5,113,500.72
减：利息收入	3,408,531.18	271,414.18
加：手续费	79,548.05	120,121.27
合计	664,548.02	4,962,207.81

(三十六) 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
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	2,000,000.00
理财产品投资收益	60,958.90	12,478.36
合计	2,060,958.90	2,012,478.36

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原因
江苏泰兴农村商业银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	/

(三十七) 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	8,675,228.08	13,657,260.77
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	8,675,228.08	13,657,260.77

(三十八) 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	99,978.17	69,449.20	
其中：固定资产处置利得	99,978.17	69,449.20	

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
政府补助	28,544,100.58	23,815,909.18	
职工身份置换金收入			
其他	86,800.99	27,748.30	
合计	28,730,879.74	23,913,106.68	

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
扶持企业发展金	26,503,391.00	19,388,695.30	与收益相关
蒲地蓝消炎口服液二次开发的关键技术研发及产业化专项资金		2,390,823.54	与收益相关
年产 3000 万袋朴实颗粒生产线技术改造项目	444,600.00	370,500.00	与资产相关
十佳企业奖	150,000.00	100,000.00	与收益相关
应用超临界萃取及膜分离技术的蒲地蓝消炎口服液的 GMP 质量升级项目专项资金	811,109.58	719,090.34	与资产相关
失业动态监测补贴款		1,800.00	与收益相关
泰兴市科技局专利补助		10,000.00	与收益相关
2012 年度新产品开发补助专项资金		230,000.00	与收益相关
财政局技改项目奖	500,000.00	500,000.00	与收益相关
国家火炬项目、重点产品、高新技术产业奖	30,000.00	30,000.00	与收益相关
专利创造奖		15,000.00	与收益相关
国家、省发明专利奖	25,000.00	50,000.00	与收益相关
名牌创建奖	40,000.00		与收益相关
服务业十强企业奖		10,000.00	与收益相关
十佳转型升级企业奖励	40,000.00		与收益相关
合计	28,544,100.58	23,815,909.18	/

(三十九) 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
非流动资产处置损失合计	1,269,509.80	197,920.78	
其中：固定资产处置损失	1,269,509.80	197,920.78	
其他	3,450.00	52,500.00	
合计	1,272,959.80	250,420.78	

(四十) 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	40,142,166.03	33,956,846.06
递延所得税调整	-1,598,714.55	-2,397,778.83
合计	38,543,451.48	31,559,067.23

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P0 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; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的合并净利润(元)	255,126,071.13	196,979,014.39
本公司发行在外普通股的加权平均数(股)	776,049,701	610,824,301
基本每股收益(元)	0.329	0.322

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额(注 1)	上期金额(注 2)
年初已发行普通股股数(S0)	749,024,701	610,824,301
加: 本期增资的股本(Si)	32,430,000	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)	5	
报告期月份数(M0)	6	6
发行在外的普通股加权平均数(S=S0+Si×Mi÷M0)	776,049,701	610,824,301

注 1: 根据《企业会计准则讲解 2010》, 发生反向购买当期(2013 年度), 用于计算每股收益的发行在外普通股加权平均数为: (1) 自当期期初至购买日, 发行在外的普通股数量应假定为在该项

合并中法律上母公司（本公司）向法律上子公司（济川有限）股东发行的普通股数量；（2）自购买日至期末发行在外的普通股数量为法律上母公司（本公司）实际发行在外的普通股股数。

注 2：反向购买后对外提供比较合并财务报表的，其比较前期合并财务报表中的基本每股收益，应以法律上子公司（济川有限）的每一比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中法律上母公司（本公司）向法律上子公司（济川有限）股东发行的普通股股数计算确定。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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。

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	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释，元）	255,126,071.13	196,979,014.39
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释，股）	776,049,701	610,824,301
稀释每股收益（元）	0.329	0.322

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
年初已发行普通股股数（S0）	749,024,701	610,824,301
加：本期增资的股本（Si）	32,430,000	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数（Mi）	5	
报告期月份数（M0）	6	6
发行在外的普通股加权平均数（ $S=S0+Si \times Mi \div M0$ ）	776,049,701	610,824,301

（四十二）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
其他业务收入-租金收入	36,000.00
财务费用-利息收入	2,412,197.85
政府补助	27,288,391.00
营业外收入	106,595.54
其他往来	48,692,201.75
合 计	78,535,386.14

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
销售费用	488,289,685.99
管理费用	45,921,995.63
财务费用	79,548.05
营业外支出-其他	3,450.00
其他往来	84,782,544.35
合 计	619,077,224.02

3、 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
定向募集发行费用	18,552,430.00
合 计	18,552,430.00

(四十三) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	255,126,071.13	196,979,014.39
加：资产减值准备	8,675,228.08	13,657,260.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,166,218.45	27,090,018.60
无形资产摊销	2,017,546.01	664,199.80
长期待摊费用摊销	2,474,751.68	3,374,882.95
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）	1,140.00	127,413.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,168,391.63	1,058.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,997,197.82	5,153,643.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,060,958.90	-2,012,478.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,669,944.76	-2,397,778.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,043,704.81	10,396,904.77

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,345,767.72	-239,732,555.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,611,197.35	230,881,219.69
其他	-1,255,709.58	-3,480,413.88
经营活动产生的现金流量净额	282,949,066.00	240,662,246.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	198,256,506.73	71,161,989.65
减：现金的期初余额	65,051,877.91	32,962,844.04
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	133,204,628.82	38,199,145.61

2、 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	198,256,506.73	65,051,877.91
其中：库存现金	317,526.45	945,707.84
可随时用于支付的银行存款	197,938,980.28	70,216,281.81
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	198,256,506.73	65,051,877.91

七、 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
济川控股	有限责任公司	江苏泰兴	曹龙祥	投资与资产管理	10,000	66.13	66.13	曹龙祥	55027710-0

(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
-------	------	-----	------	------	------	---------	----------	--------

济川有限	有限 责任 公司	江苏泰兴	曹龙祥	医药生产 和销售	30,000	100	100	14117931-5
济嘉投资	有限 责任 公司	上海浦东 新区	曹飞	投资、技术 开发	6,000	100	100	0.9384180-1

(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
泰兴市盛源劳务服务有限公司	其他	56427641-6
泰州市隆泰源医药连锁有限公司	其他	77542663-X
宝塔水泥	其他	73332362-4
济源医药	其他	74065661-1
周其华	其他	
张建民	其他	
董自波	其他	
吴宏亮	其他	
史文正	其他	
曹阳	其他	

关联方	关联关系
泰兴市盛源劳务服务有限公司	实际控制人曹龙祥之外甥李伟持股 60%
泰州市隆泰源医药连锁有限公司	公司高管严宏泉姐妹的配偶尚华任副总经理
宝塔水泥	济川控股司持股 36.23%
济源医药	全资孙公司
周其华	公司高管，实际控制人曹龙祥配偶之兄弟
张建民	公司高管
董自波	公司董事，高管
吴宏亮	公司高管
史文正	公司高管
曹阳	实际控制人曹龙祥之侄，济川有限员工

(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 (%)
泰兴市盛源劳 务服务有限公司	物业管理、清 洁服务	市场价格			449,800.00	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易	关联交易定价	本期发生额	上期发生额
-----	------	--------	-------	-------

	内容	方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
泰州市隆泰源医药连锁有限公司	销售产品	市场价格	290,170.27	0.02	266,090.91	0.02

2、 关联租赁情况
公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
济川有限	济川控股	办公楼 14 楼	2014 年 1 月 1 日	2016 年 12 月 31 日	市场价格	100,000.00

3、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
济川有限	济源医药	30,000,000.00	2013 年 7 月 27 日~ 2015 年 7 月 30 日	否
宝塔水泥	济川有限	60,000,000.00	2012 年 2 月 29 日~ 2015 年 2 月 27 日	否

被担保方可在上述担保金额额度内向合同签订主体银行实时取得贷款。截止 2014 年 6 月 31 日, 无通过关联方担保取得贷款的情况。

(五) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰州市隆泰源医药连锁有限公司	106,103.44	5,305.18	84,532.86	4,226.64

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
其他应付款	周其华	6,000.00	6,000.00
其他应付款	张建民	6,000.00	6,000.00
其他应付款	董自波	5,900.00	5,900.00
其他应付款	吴宏亮	6,000.00	6,646.50
其他应付款	史文正	5,000.00	5,000.00
其他应付款	曹阳	6,000.00	6,000.00
其他应付款	泰兴市盛源劳务服务有限公司		448,107.68

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 其他重要事项：

(一) 其他

截至报告日，公司重大资产重组适用特殊性税务处理事宜正在申报办理过程中。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	5,000.00	100.00	250.00	5.00				
组合小计	5,000.00	100.00	250.00	5.00				
合计	5,000.00	/	250.00	/		/		/

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 年以内						
其中：						
	5,000.00	100.00	250.00			
1 年以内小计	5,000.00	100.00	250.00			
合计	5,000.00	100.00	250.00			

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(%)
第一名	个人往来	5,000.00	1 年以内	100.00
合计	/	5,000.00	/	100.00

(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(%)
济川有限		5,600,150,000.00	622,189,239.00	6,222,339,239.00			100	100

(四) 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		84,346,180.43
其他业务收入		10,886,917.19
营业成本		72,939,215.64

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,592,702.86	-17,503,242.48
加：资产减值准备	250.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		12,165,074.52
无形资产摊销		401,077.20
长期待摊费用摊销		328,071.51
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）		7,416,499.69
投资损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
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）		17,673,225.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,600.00	-2,449,096.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,685,021.88	-15,457,336.74
其他	-20,000.00	-632,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-30.98	1,941,772.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,969.02	62,719,238.81
减：现金的期初余额		38,764,608.56
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	19,969.02	23,954,630.25

十三、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,169,531.63	
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	28,544,100.58	详见第九节：六、合并财务报表项目注释（三十八）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,958.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,350.99	
所得税影响额	-4,146,654.35	
合计	23,372,224.49	

(二) 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	14.19	0.329	0.329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.89	0.299	0.299

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

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	198,256,506.73	65,051,877.91	204.77%	募集资金存款增加
预付款项	11,988,579.40	6,827,997.15	75.58%	材料预付款增加
应收利息	996,333.33	-		定期存款利息增加
其他应收款	6,940,928.26	14,595,900.69	-52.45%	偿还往来
其他流动资产	380,000,000.00	5,000,000.00	7500.00%	募集资金理财增加
递延所得税资产	11,977,078.90	7,307,134.14	63.91%	坏账准备增加
其他非流动资产	80,720,774.16	9,513,859.15	748.45%	预付工程款
短期借款	49,000,000.00	260,000,000.00	-81.15%	偿还银行借款
应付票据	26,723,790.00	15,365,325.00	73.92%	以票据支付货款增加
预收款项	3,970,090.71	1,872,044.16	112.07%	药品预收款增加
应付股利	-	38,200,000.00	-100.00%	支付股利
其他应付款	360,125,633.78	252,670,067.56	42.53%	未支付的款项增加
资本公积	987,683,591.52	381,422,009.52	158.95%	定向募集资金增加
未分配利润	619,108,060.95	363,981,989.82	70.09%	利润增加
营业成本	238,029,938.13	178,293,583.15	33.50%	销售规模增加
财务费用	664,548.02	4,962,207.81	-86.61%	利息收入增加、利息支出减少
资产减值损失	8,675,228.08	13,657,260.77	-36.48%	坏账准备发生额减少

第十节 备查文件目录

- (一) 公司 2014 年半年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长:

湖北洪城通用机械股份有限公司

2014 年 8 月 9 日

