

# 湖南千山制药机械股份有限公司

HUNAN CHINA SUN PHARMACEUTICAL MACHINERY CO.,LTD.



## 2012 年半年度报告

股票代码： 300216

股票简称： 千山药机

披露时间： 二〇一二年八月二十二日



## 目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	董事会报告.....	7
第四节	重要事项.....	21
第五节	股本变动及股东情况.....	27
第六节	董事、监事和高级管理人员情况.....	32
第七节	财务会计报告.....	34
第八节	备查文件目录.....	114



## 第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、全部董事均出席了审议 2012 年半年度报告的董事会会议。

4、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人刘祥华、主管会计工作负责人姜纯及会计机构负责人（会计主管人员）姜纯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第二节 公司基本情况简介

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	300216	B 股代码	
A 股简称	千山药机	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖南千山制药机械股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	Hunan China Sun Pharmaceutical Machinery Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	刘祥华		
注册地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号		
注册地址的邮政编码	410100		
办公地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号		
办公地址的邮政编码	410100		
公司国际互联网网址	www.chinasun.com.cn		
电子信箱	zqb@chinasun.com.cn		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘祥华（代）	
联系地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号	
电话	0731-84030025	
传真	0731-84030025	
电子信箱	zqb@chinasun.com.cn	

#### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### (四) 持续督导机构

华泰联合证券有限责任公司



## 二、 会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

#### 1、 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	139,433,618.46	137,297,008.37	1.56%
营业利润（元）	31,786,890.09	29,942,154.58	6.16%
利润总额（元）	33,719,404.28	30,661,758.58	9.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,443,721.77	26,478,521.61	7.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,801,084.71	25,866,858.21	3.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	762,299.84	-57,576,591.65	101.32%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	842,063,262.76	795,408,511.74	5.87%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	696,973,314.73	688,629,592.96	1.21%
股本（股）	134,000,000.00	67,000,000.00	100%

#### 2、 主要财务指标

主要财务指标	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）	0.21	0.25	-16%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.24	-16.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.08%	3.99%	0.09%
加权平均净资产收益率（%）	4.07%	10.06%	-5.99%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.85%	3.9%	-0.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.83%	9.83%	-6%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0057	-0.8594	100.66%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.20	10.28	-49.42%
资产负债率（%）	17.23%	13.42%	3.81%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总股本由原来的 6700 万股增致 13400 万股。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—— 净资



产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定,公司按可比性原则重新调整计算了上年同期基本每股收益和稀释每股收益。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	114,682.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,812,656.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,175.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-289,877.13	
合计	1,642,637.06	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 第三节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司总体经营情况

##### 1、报告期公司总体经营情况

2012 年上半年，在国内外经济不乐观，宏观经济严峻的形势下，公司坚定贯彻既定战略，认真落实年度经营计划，继续坚持以“崇尚创新、敢为人先、精益求精、客户至上”的经营理念，开拓创新，积极进取，不断完善公司治理，加强产品质量建设，推进募投项目建设和对外投资工作，大力支持子公司的经营管理，实现了经营业绩的稳步增长，各项工作都取得了阶段性进展。

公司坚持完善法人治理结构，进一步梳理公司治理制度，报告期制定了《子公司管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》等制度，并对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理办法》、《对外



投资制度》进行修订和完善，促使公司规范运作更上一个台阶。

报告期，公司合理利用超募资金与加拿大 ACIC 公司合资在美国设立控股子公司。美国控股子公司的设立有助于完善公司的业务发展布局，实现抢占国际市场和开展国际化经营的战略目标。

报告期内，公司实现营业收入 139,433,618.46 元，同比增长 1.56%，营业利润 31,786,890.09 元，同比增长 6.16%，归属于上市公司股东的净利润 28,443,721.77 元，同比增长 7.42%。

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	139,433,618.46	137,297,008.37	1.56%
营业利润（元）	31,786,890.09	29,942,154.58	6.16%
利润总额（元）	33,719,404.28	30,661,758.58	9.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,443,721.77	26,478,521.61	7.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,801,084.71	25,866,858.21	3.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	762,299.84	-57,576,591.65	101.32%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	842,063,262.76	795,408,511.74	5.87%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	696,973,314.73	688,629,592.96	1.21%
股本（股）	134,000,000	67,000,000	100%

公司今年的总体经营情况比较稳定，营业收入同比增长 1.56%，增长的主要原因是新版 GMP 的实施，致使玻璃安瓿注射剂生产自动线营业收入同比增加 24,377,454.69 元，增长 164.56%。

营业利润同比增长 6.16%，营业利润的增长幅度超过营业收入的增长幅度，其原因是报告期资产减值损失同比减少 3,167,836.09 元所致。

归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 7.42%，与营业利润的增长基本同步。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 101.32%，主要原因是本期加强了管理，销售回款政策落实较好，促使销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 79.63%所致。

随着新版 GMP 的颁布实施，注射剂企业 2013 年强制认证期限的临近，注射剂企业迎来新一轮的 GMP 改造高潮。公司将认识和把握好当前形势，充分发挥技术优势，加大市场开发力度，扩大市场份额，实现公司收入的稳步增长。

2、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%





以上或高 20%以上:

是  否

### 3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

控股子公司上海千山远东制药机械有限公司，注册资本 6000 万元，实收资本 4800 万元，首次出资 4800 万已由本公司缴纳，公司持有其 80%的股份，主要经营范围为：制药机械、食品饮料机械、包装机械的制造、销售；从事货物及技术的进出口业务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 48,337,581.88 元，净资产 44,673,143.53 元，本期营业收入 1,514,144.84 元，净利润 -3,326,856.47 元。目前该子公司处于筹建阶段。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、公司主营业务

公司是国内主要的注射剂生产设备供应商，主营业务为各类注射剂生产设备的生产、销售。公司主要产品包括：非 PVC 膜软袋大输液生产自动线、塑料瓶大输液生产自动线、玻璃瓶大输液生产自动线、玻璃安瓿注射剂生产自动线、塑料安瓿注射剂生产自动线、智能灯检机等。公司产品主要用于各类注射剂的生产过程，包括注射剂包装容器的制备及清洗、药液灌装、注射剂的封口及灭菌等。

### 2、主营业务分产品情况

报告期内，公司主营业务收入分产品情况如下：

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
非 PVC 膜软袋大输液生产自动线	23,211,111.12	8,586,615.12	63.01%	-63.36%	-60.79%	-2.43%
塑料瓶大输液生产自动线	30,504,273.51	15,518,420.61	49.13%	41.84%	7.79%	16.07%
玻璃瓶大输液生产自动线	11,213,675.20	5,971,812.11	46.75%	16.28%	-1.26%	9.46%
玻璃安瓿注射剂生产自动线	39,191,452.99	19,577,093.09	50.05%	164.56%	72.39%	26.71%
智能灯检机	16,059,829.06	6,692,746.46	58.33%	18.92%	52.8%	-9.24%
其他	19,053,276.58	10,628,965.35	44.21%	32%	27.58%	1.93%



### 主营业务分产品分行业情况的说明：

非PVC膜软袋大输液生产自动线营业收入同比下降63.36%，塑料瓶大输液生产自动线营业收入同比上升41.84%，主要原因是终端客户对塑料瓶大输液的需求量加大，塑料瓶大输液的市场价格较上年相应提高，制药厂家使用塑料瓶大输液生产自动线的利润空间高于使用非PVC膜软袋大输液生产自动线，所以今年上半年客户对塑料瓶大输液生产自动线的立项增加，对非PVC膜软袋大输液生产自动线立项减少。从而导致公司塑料瓶大输液生产自动线营业收入同比上升，非PVC膜软袋大输液生产自动线营业收入同比下降。

玻璃瓶大输液生产自动线营业收入同比上升16.28%、玻璃安瓿注射剂生产自动线营业收入同比上升164.56%，主要是新版GMP的实施，促使客户更新达不到新版GMP要求的老化设备，致使玻璃瓶大输液生产自动线和玻璃安瓿注射剂生产自动线营业收入同比上升。

智能灯检机的营业收入较上年同期上升18.92%，主要是得益于高科技新产品的领先地位。智能灯检机是公司研制开发的全新产品，是集机器视觉、光机电一体化、传感器检测与融合技术为一体的综合性高科技设备，对安全高效洁净的生产医药产品有重大的意义，此产品从去年新推入市场后受到了很多用户的认可。

其他产品的营业收入同比增长32%主要原因为其它产品包括很多零散的、种类不同的零配件与其他单机组成，品种构成不同，二者不具有可比性。

### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

塑料瓶大输液生产自动线的毛利率较上年同期上升 16.07%，主要原因为本期客户都是购买我公司塑料瓶大输液生产自动线的高新技术核心部分，相关的配套设施直接从其他单位采购，而高新技术核心部分由我单位直接生产，毛利率较高，相关的配套设施我公司不直接生产，需从其他单位外购再销售，毛利率极低。上年同期石家庄鹏海药业有限公司的配套设备 835.46 万元（不含税）由我公司提供，我公司不直接生产，从而直接降低了塑料瓶大输液生产自动线的毛利率。剔除此影响，上年同期的毛利率为 54.05%，与本期毛利率接近。

玻璃瓶大输液生产自动线的毛利率较上年同期上升 9.46%，玻璃安瓿注射剂生产自动线的毛利率较上年同期上升 26.71%，主要原因为今年新版 GMP 的实施，市场需求量上升，市场价格相应上升，售价的上涨导致玻璃瓶大输液生产自动线和玻璃安瓿注射剂生产自动线的毛利率较上年同期上升。



智能灯检机的毛利率较上年同期下降 9.24%，主要原因为此产品自去年全新推入市场后，我公司在不断地完善新产品的各种性能，不断地升级换代，新产品的升级与更新换代加大了成本投入，所以导致智能灯检机的毛利率较上年同期下降。

报告期内，公司主营业务收入按照业务地区划分情况如下：

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东	38,648,490.18	34.69%
华中	27,235,549.08	203.95%
华南	24,095,520.66	66.82%
华北	29,967,209.00	-49.86%
西南	14,191,806.08	57.78%
东北	1,540,845.02	-82.40%
西北	215,540.17	-93.00%
国外	3,338,658.27	-26.59%

主营业务分地区情况的说明：

华中地区营业收入同比增长 203.95%，主要原因为公司调整了对华中地区的销售政策，加大了市场推广力度，塑料瓶大输液生产线与智能灯检机成功打入华中地区的市场，此两种产品上年同期在华中地区为零销售额。

华南地区营业收入同比增长 66.82%，主要原因为去年同期华南地区没有塑料瓶大输液生产线订单，而今年上半年华南地区塑料瓶大输液生产线销售额有 630.77 万元（不含税），占华南地区营业收入的 26.18%。

西南地区营业收入同比增长 57.78%，华东地区营业收入同比增长 34.69%，主要原因为新版 GMP 的实施，西南地区和华东地区针对玻璃安瓿注射剂生产自动线的立项增加，需求量大大增加所致。

华北地区营业收入同比下降 49.86%，主要原因为华北地区是中国较大的软袋大输液生产地区，近年来我公司软袋生产线在华北地区销量居高不下，但今年塑料瓶大输液生产自动线受市场的青睐，华北地区针对非 PVC 膜软袋大输液生产自动线的立项减少，市场需求减少，从而华北地区营业收入同比下降。

东北地区营业收入同比下降 82.40%，主要原因为东北地区针对非 PVC 膜软袋大输液生产自动线的立项减少，市场需求减少，从而东北地区营业收入同比下降。



西北地区营业收入同比下降 93.00%，主要原因为智能灯检机去年全新打入西北地区市场，目前还在试用与推广阶段，需要一段时间之后才能得到广泛应用，西北地区去年同期有智能灯检机销售额 256.41 万(不含税)，今年上半年没有智能灯检机销售订单。所以西北地区营业收入同比下降。

国外营业收入同比下降 26.59%，主要原因受国际金融危机的影响，国外订单有所下降。

**(三) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(四) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(五) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(六) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动**

适用  不适用

**(七) 参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(八) 报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施**

适用  不适用

**(九) 报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施**

适用  不适用



(十) 报告期内，公司无形资产的情况。

报告期，公司取得中华人民共和国国家知识产权局授予专利 42 项，其中发明专利 5 项，专利的具体情况如下表：

序号	专 利 号	申请日期	名 称	类 型	授权日
1	200810169521.4	2008-9-28	采用并列双排同步齿形带传动的转瓶机构	发明	2012.03.28
2	200910162882.0	2009.8.11	集注胚和吹瓶于一体的塑料制瓶机	发明	2012.05.30
3	200910169835.9	2009.9.4	瓶内异物检测设备及其抓瓶旋转装置	发明	2012.05.30
4	200910169897.X	2009.9.8	用于制造塑料瓶胚系统的夹具	发明	2012.02.29
5	201010155372.3	2010.04.23	一种同步跟踪采集图像的自动检测机	发明	2012.01.04
6	201120159350.4	2011.05.18	安瓿的输送装置	实用新型	2012.02.08
7	201120160056.5	2011.05.18	传送安瓿的系统	实用新型	2012.01.18
8	201120175408.4	2011.05.27	瓶装物生产设备	实用新型	2012.03.14
9	201120175374.9	2011.05.28	安瓿瓶头黑色碳化物检测装置及安瓿检测设备	实用新型	2012.02.22
10	201120175432.8	2011.05.28	旋转式检漏灭菌设备	实用新型	2012.02.08
11	201120175451.0	2011.05.28	自动检测机的压瓶装置	实用新型	2012.02.01
12	201120176694.6	2011.05.28	检瓶机构的托瓶机制动装置及其检瓶机构	实用新型	2012.02.08
13	201120267465.5	2011.07.26	控制西林瓶自动进出冻干机的装置	实用新型	2012.06.06
14	201130241839.1	2011.07.26	安瓿瓶（小剂量）	外观设计	2012.01.18
15	201130260124.0	2011.08.05	输液袋（单口）	外观设计	2012.02.15
16	201130260132.5	2011.08.05	输液袋（双口）	外观设计	2012.02.22
17	201130260138.2	2011.08.05	口服液瓶（儿童型 C）	外观设计	2012.02.22
18	201130260140.X	2011.08.05	口服液瓶（儿童型 E）	外观设计	2012.02.22
19	201130260141.4	2011.08.05	口服液瓶（儿童型 D）	外观设计	2012.02.22
20	201120316948.X	2011-8-26	连续吹塑成型机	实用新型	2012.06.06
21	201130316340.2	2011.09.09	口服液瓶（F）	外观设计	2012.04.18
22	201130316330.9	2011.09.09	口服液瓶（G）	外观设计	2012.04.18
23	201130316339.X	2011.09.09	口服液瓶（H）	外观设计	2012.04.18
24	201130316337.0	2011.09.09	口服液瓶	外观设计	2012.02.22
25	201130343379.3	2011.09.30	口服液瓶（J）	外观设计	2012.04.18
26	201130343382.5	2011.09.30	口服液瓶（K）	外观设计	2012.04.18



27	201130343381.0	2011.09.30	口服液瓶 (L)	外观设计	2012.04.18
28	201130343407.1	2011.09.30	口服液瓶 (M)	外观设计	2012.04.18
29	201130343390.X	2011.09.30	口服液瓶 (N)	外观设计	2012.04.18
30	201130343391.4	2011.09.30	口服液瓶 (O)	外观设计	2012.04.18
31	201130343394.8	2011.09.30	口服液瓶 (02)	外观设计	2012.04.18
32	201130343388.2	2011.09.30	口服液瓶 (P)	外观设计	2012.04.18
33	201130343393.3	2011.09.30	口服液瓶 (Q)	外观设计	2012.04.18
34	201130343392.9	2011.09.30	口服液瓶 (R)	外观设计	2012.04.18
35	201130343417.5	2011.09.30	口服液瓶 (S)	外观设计	2012.04.18
36	201130343413.7	2011.09.30	口服液瓶 (T)	外观设计	2012.04.18
37	201130343414.1	2011.09.30	口服液瓶 (U)	外观设计	2012.04.18
38	201130343412.2	2011.09.30	口服液瓶 (V)	外观设计	2012.04.18
39	201130343406.7	2011.09.30	口服液瓶 (W)	外观设计	2012.04.18
40	201130343404.8	2011.09.30	口服液瓶 (X)	外观设计	2012.04.18
41	201130343405.2	2011.09.30	口服液瓶 (Y)	外观设计	2012.04.18
42	201130343399.0	2011.09.30	口服液瓶 (Z)	外观设计	2012.04.18

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

《医药工业“十二五”发展规划》的出台为“十二五”期间医药工业发展确立了量化目标，在增长速度方面《规划》力求产业规模平稳较快增长，工业总产值年均增长 20%，工业增加值年均增长 16%，有利于产业的优胜劣汰，促进创新，推动产业升级，整个医药行业的发展都将受到积极影响。

十二五期间，我国将继续深化医药卫生体制改革，政府将持续加大对医疗卫生事业的投入力度，进一步释放我国基层医疗市场的需求，同时，随着人口老龄化进程加快、居民收入水平和健康意识的不断提高，以及市场对制药产品的刚性需求，医药行业有望实现持续增长，从而带动对制药装备的市场需求。

新版 GMP 的实施，要求注射剂企业必须在 2013 年底前达到新版 GMP 要求。通过 2011 年的观望与摸索，制药企业对新版 GMP 已经有了深刻的认识。随着强制认证期限的临近，注射剂企业将会迎来 GMP 改造高潮，这也必将推动制药装备行业未来几年的快速发展。



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

### 1、技术风险

公司所处制药装备行业竞争日益激烈，技术更新快，如公司不能准确把握行业发展趋势，不断推出满足下游行业需求的新产品，则可能存在一定的技术风险。公司将坚持“依靠科技创新求发展”的经营思路，重视新产品开发和新技术的应用，重视科技人才的引进和培养，不断加大研发投入，增强公司自主创新能力，提高公司研发的整体实力。

### 2、管理风险

目前公司正处于快速成长期，上市后充分利用超募资金对外投资，公司的规模日渐壮大。随着公司规模扩大，在资本运作、技术开发、生产经营管理、市场开拓、子公司管理及涉外公司的经营管理等方面对公司提出了更高的要求。公司能否进一步完善现有管理体系、建立规范的内部控制制度、提高管理能力，保证公司安全有效运营将至关重要。目前，公司已将高端管理人才的引进与储备作为下一步工作的重点之一，通过内部培养与外部招聘，引进和培养一批高端管理、研发、经营人员，以适应业务发展的需要；同时，公司将进一步完善人员激励和约束机制，调动公司整体管理团队的积极性，通过科学管理，降低潜在的管理风险，实现公司的整体快速发展。

## 二、公司投资情况

### (一) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	46,468.2
报告期投入募集资金总额	3780.22
已累计投入募集资金总额	19,764.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
募集资金总额为 46,468.2 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金总额 19,722.36 万元，其中投入年产 30 条塑料安瓶注射剂生产自动线建设项目 3,463.47 万元，完成该项目承诺投资总额的 49.65%；投入年产 3 0 台全自动智能灯检机建设项目 3,103.17 万元，完成该项目承诺投资总额的 89.78%；投入制药装备高新技术研发中心建设项目 2,355.73 万元，完成该项目承诺投资总额的 73.68%；投资设立上海千山远东制药机械有限公司 4,800 万元，完成该项目承诺投资总额的 100%；补充流动资金 6000 万元。	



(二) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目	否	6,976.45	6,976.45	1,450.34	3,506.07	50.26%	2012 年 6 月 30 日		不适用	否
年产 30 台全自动智能灯检机建设项目	否	3,456.31	3,456.31	1,424.93	3,103.17	89.78%	2012 年 6 月 30 日	936.71	是	否
制药装备高新技术研发中心建设项目	否	3,197.37	3,197.37	904.95	2,355.73	73.68%	2012 年 6 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	13630.13	13630.13	3,780.22	8964.97	-	-	936.71	-	-
超募资金投向										
投资设立上海千山远东制药机械有限公司	否	4,800	4,800	0	4,800	100%	2012 年 01 月 04 日			否
归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-	6,000	6,000		6,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,800	10,800	0	10,800	-	-	-	-	-
合计	-	24,430.13	24,430.13	3,780.22	19,764.97	-	-	936.71	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	公司“年产 30 台全自动智能灯检机建设项目”基建、设备投资已完成，项目已达到可使用状态并实现销售，未使用的募集资金为铺底流动资金)；“年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目”的基建、设备已基本完成，剩余部分主要为铺底流动资金，但受到下游厂家生产批文申请进度的影响，尚未实现销售；“制药装备高新技术研发中心建设项目”建安工程已达可使用状态，现正在投入配套设备，其投资进度晚于计划与募集资金到位时间较晚有一定关系。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√适用 □不适用 超募资金 328,380,700.00 元，2011 年以超募资金 6,000 万元永久补充流动资金，以超募资金 4,800 万元与上海远东制药机械有限公司在上海市宝山工业									





	园区合资设立上海千山远东制药机械有限公司。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	为把握市场机遇，尽快完成募集资金投资项目，在募集资金到位前，公司先行以自筹资金投入了年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目 771.02 万元;年产 30 台全自动智能灯检机建设项目 550.01 万元;制药装备高新技术研发中心建设项目 550.01 万元，共支付了 1871.04 万元。根据招股说明书上说明的置换计划，2011 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。同意公司用募集资金 1871.04 万元,置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



### (三) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

### (四) 重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

三、报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

四、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

六、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

七、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

八、公司现金分红政策的制定及执行情况

#### (一) 现金分红政策的制定情况

2012 年 6 月 27 日公司 2012 年第二次临时股东大会对《公司章程》进行了修订。修订后的《公司章程》对利润分配的规定如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公



积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。公司采取积极的现金或股票股利分配政策并依据法律法规及监管规定的要求切实履行股利分配政策，公司可以进行中期现金分红。

公司的利润分配方案将由董事会根据届时公司偿债能力、业务发展情况、经营业绩拟定并由董事会确定当年以现金方式分配的股利占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否额外采取股票股利分配方式，并在征询监事会意见并由独立董事发表独立意见后提交股东大会审议批准。在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司董事会未作出年度现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司根据生产经营情况、投资规划或长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反法律法规或监管规定的相关规定，公司董事会应先形成对利润分配政策进行调整的预案并应征求监事会的意见并由公司独立董事作出独立意见，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过后提请公司股东大会批准，并经出席公司股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

公司利润分配政策为现金或股票方式。在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以积极地实施现金利润分配政策，每年以现金方式累计分配的利润不少于该年实现的年均可分配利润的 10%，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金利润分配。



## (二) 现金分红的执行情况

报告期，公司严格执行《公司章程》有关现金分红政策，于 2012 年 3 月 8 日召开第四届三次董事会、第四届二次监事会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》，独立董事发表了明确的同意意见。2012 年 3 月 30 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年利润分配方案的议案》，即以公司 2011 年末股本 6700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 3 元(含税)，合计派发现金 2010 万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以 2011 年末总股本 6700 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股。根据 2011 年年度股东大会决议，公司于 2012 年 5 月实施完毕以上利润分配方案和资本公积金转增股本方案。

## 九、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## 十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## 十一、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

2012 年 3 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案，以 2011 年末股本 6700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 3 元(含税)，合计派发现金 2010 万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以 2011 年末总股本 6700 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股。根据 2011 年年度股东大会决议，公司于 2012 年 5 月 11 日披露了《2011 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2012 年 5 月 17 日，除权除息日、红利发放日为 2012 年 5 月 18 日，2011 年度权益分派方案已实施完毕。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### （一）收购资产情况

适用  不适用

#### （二）出售资产情况

适用  不适用

#### （三）资产置换情况

适用  不适用

#### （四）企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 三、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用



## 五、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### （二）资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### （三）关联债权债务往来

1、截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

2、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

3、截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

### （四）其他重大关联交易

适用  不适用

## 六、重大合同及其履行情况

（一）为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

### 1、托管情况

适用  不适用



## 2、承包情况

适用  不适用

## 3、租赁情况

适用  不适用

### (二) 担保情况

适用  不适用

### (三) 委托理财情况

适用  不适用

## 七、发行公司债的说明

适用  不适用

## 八、证券投资情况

适用  不适用

## 九、承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	上市前	(一) 所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 公司实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋承诺：在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理本人于公司本次发行前已直接或间接持有的	2010 年 1 月 10 日		报告期，上



	<p>股东</p>	<p>公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份。</p> <p>公司股东潘林、李三元、王敏、杨龙顺、张旭、管新和、刘芳喜、王亚军承诺：在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理本人于公司本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份。</p> <p>公司股东朱兆服、丁增霖、余芸春、周天烽、胡坚、张成、詹政、戚燕萍、贺焕华、严萍、张伶俐承诺：在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理本人于公司本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份。</p> <p>公司股东朱兆服、张成、戚燕萍、张伶俐承诺：对于其于2009年9月新增认购的公司股份，除遵守上述承诺外，自持有新增股份之日起（以完成工商变更登记手续的2009年9月29日为基准日）三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有的股份公司新增股份，也不由股份公司回购本人持有的新增股份，且自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的新增股份不超过其所持有新增股份总额的50%。</p> <p>公司董事刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、朱兆服，监事郑国胜、彭勋德、潘林，高级管理人员王亚军承诺：在上述锁定期满后，任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。</p> <p><b>（二）避免同业竞争的承诺</b></p> <p>为避免与公司发生同业竞争，公司实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德及黄盛秋等八人共同签署了避免同业竞争的承诺。主要内容如下：</p> <p>1、在本承诺函签署之日，本人及本人拥有权益的附属公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与股份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；</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有权益的附属公司将不生产、开发任何与股份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股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与股份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；</p> <p>3、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人拥有权益的附属公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的附属公司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股份公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；</p> <p>4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p>		<p>（一）股份流通限制和自动锁定承诺期限详见本表承诺内容一栏。</p> <p>（二）避免同业竞争的承诺的期限为长期。</p>	<p>述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>√ 是 □ 否</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>					
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺</p>	<p>√ 是 □ 否</p>				
<p>承诺的解决期限</p>					
<p>解决方式</p>					
<p>承诺的履行情况</p>	<p>报告期内，上述各方均完全履行了相关承诺。</p>				





## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十一、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十二、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-001
关于控股子公司完成工商注册的公告		2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-002
2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-003
2011 年年度业绩预告修正公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-004
关于延迟披露 2011 年年度报告的公告		2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-005
2011 年年度业绩快报		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-006
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-007
第四届董事会第三次会议决议公告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-008
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-009
2011 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、 上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-010
关于召开 2011 年年度股东大会的通知的公告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-011
关于拟与加拿大 ACIC 在美国设立合资公司的公告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-012
关于超募资金使用计划的公告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-013
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-014
第四届监事会第二次会议决议公告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-015
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
鉴证报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	



华泰联合证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用的专项核查报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
子公司管理制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事述职报告（周仁仪）		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事述职报告（顾维军）		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事述职报告（杨春平）		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
华泰联合证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
华泰联合证券有限责任公司关于公司拟使用超募资金设立合资公司的核查意见		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
华泰联合证券有限责任公司关于公司 2011 年年报持续督导跟踪报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于与加拿大 ACIC 设立合资公司的可行性报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于变更保荐代表人的公告		2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-016
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知的公告		2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-017
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-018
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第四届董事会第四次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-019
防范大股东及其关联方资金占用制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-020
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于终止收购北京国药龙立科技有限公司股权的公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-021
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-022
华泰联合证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通的核查意见		2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-023
关于股东所持部分股份质押的公告		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-024
第四届董事会第五次会议决议公告		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-025
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知的公告		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-026
公司章程（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
公司章程修正案		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
对外投资决策制度（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
募集资金管理办法（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
股东大会事规则（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
简式权益变动报告书		2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于持股 5%以上股东减持股份的公告		2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-027
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第二次临时股东大会决议公告		2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012-028



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	50,000,000.00	74.63%			38,625,000.00	-11,375,000.00	27,250,000.00	77,250,000.00	57.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000.00	74.63%			37,500,000.00	-12,500,000.00	25,000,000.00	75,000,000.00	55.97%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	50,000,000.00	74.63%			37,500,000.00	-12,500,000.00	25,000,000.00	75,000,000.00	55.97%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份					1,125,000.00	1,125,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00	1.68%
二、无限售条件股份	17,000,000.00	25.37%			28,375,000.00	11,375,000.00	39,750,000.00	56,750,000.00	42.35%
1、人民币普通股	17,000,000.00	25.37%			28,375,000.00	11,375,000.00	39,750,000.00	56,750,000.00	42.35%
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	67,000,000.00	100%			67,000,000.00		67,000,000.00	134,000,000.00	100%

#### 1、股份变动的批准情况：

公司首次公开发行前已发行股票按股份锁定相关规定于2012年5月11日部分解除限售，本次解除限售股份数量为1250万股，新增董监高锁定股份112.5万股，实际可上市流通的股份数量为1137.5万股。



2011 年的利润分配方案为以公司 2011 年末股本 6700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 3 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 10 股。此方案已经公司于 2012 年 3 月 30 日召开的 2011 年年度股东大会审议批准。

## 2、股份变动的过户情况：

2011 年权益分派实施完毕后，中国证券登记结算有限责任公司向我公司出具的《A 股权分派结果反馈》显示转增的 6700 万股股份到帐日期为 2012 年 5 月 18 日。权益分派实施完毕后公司召开了股东大会审议批准公司股本由 6700 万股增加至 13400 万股，注册资本、实收资本由 6700 万元增加至 13400 万元，并及时到湖南省工商行政管理局进行了变更登记。

## 3、股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

以 2012 年 5 月 17 日为股权登记日完成了 2011 年度资本公积金转增股本方案后，按新股本 134,000,000 股摊薄计算，本期每股收益为 0.21 元，每股净资产为 5.20 元，比变动前下降 50%。

## （二）限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘祥华	9,215,000.00	0.00	9,215,000.00	18,430,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
朱兆服	3,500,000.00	875,000.00	2,625,000.00	5,250,000.00	首发承诺 高管离任锁定	2012 年 12 月 29 日解售 375 万股
						2013 年 5 月 11 日解售 150 万股
丁增霖	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
余芸春	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
钟 波	2,280,000.00	0.00	2,280,000.00	4,560,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
王国华	2,280,000.00	0.00	2,280,000.00	4,560,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
刘 燕	2,280,000.00	0.00	2,280,000.00	4,560,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
邓铁山	2,280,000.00	0.00	2,280,000.00	4,560,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
胡 坚	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
周天烽	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
黄盛秋	1,518,000.00	0.00	1,518,000.00	3,036,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
李三元	1,518,000.00	0.00	1,518,000.00	3,036,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
潘 林	1,518,000.00	0.00	1,518,000.00	3,036,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
王 敏	1,518,000.00	0.00	1,518,000.00	3,036,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
郑国胜	1,518,000.00	0.00	1,518,000.00	3,036,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
彭勋德	1,518,000.00	0.00	1,518,000.00	3,036,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
管新和	1,259,000.00	0.00	1,259,000.00	2,518,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
张 旭	1,259,000.00	0.00	1,259,000.00	2,518,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日



杨龙顺	1,259,000.00	0.00	1,259,000.00	2,518,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
张成	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	2,400,000.00	首发承诺	2012 年 9 月 29 日解售 120 万股
						2013 年 5 月 11 日解售 120 万股
刘芳喜	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00	2,280,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
王亚军	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00	2,280,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
戚燕萍	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2,000,000.00	首发承诺	2012 年 9 月 29 日解售 100 万股
						2013 年 5 月 11 日解售 100 万股
詹政	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
贺焕华	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
严萍	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	首发承诺	2012 年 5 月 11 日
张伶俐	300,000.00	0.00	300,000.00	600,000.00	首发承诺	2012 年 9 月 29 日解售 30 万股
						2013 年 5 月 11 日解售 30 万股
合计	50,000,000.00	11,375,000.00	38,625,000.00	77,250,000.00	--	--

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,355 户。

### (二) 前十名股东持股情况

#### 1、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘祥华	境内自然人	13.75%	18,430,000.00	18,430,000.00	质押	8,000,000.00
朱兆服	境内自然人	3.92%	5,250,000.00	5,250,000.00		
余芸春	境内自然人	3.73%	5,000,000.00	0.00		
钟波	境内自然人	3.4%	4,560,000.00	4,560,000.00		
王国华	境内自然人	3.4%	4,560,000.00	4,560,000.00		
刘燕	境内自然人	3.4%	4,560,000.00	4,560,000.00		
邓铁山	境内自然人	3.4%	4,560,000.00	4,560,000.00		
周天烽	境内自然人	2.69%	3,600,000.00	0		
黄盛秋	境内自然人	2.27%	3,036,000.00	3,036,000.00		
李三元	境内自然人	2.27%	3,036,000.00	3,036,000.00		
潘林	境内自然人	2.27%	3,036,000.00	3,036,000.00		
王敏	境内自然人	2.27%	3,036,000.00	3,036,000.00		
郑国胜	境内自然人	2.27%	3,036,000.00	3,036,000.00		
彭勋德	境内自然人	2.27%	3,036,000.00	3,036,000.00		
股东情况的说明		刘祥华、钟波、王国华、刘燕、邓铁山为公司董事，郑国胜、彭勋德、潘林为公司监事，刘祥华、钟波、王国华、刘燕为公司高级管理人员。				



## 2、前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
余芸春	5,000,000.00	A 股	5,000,000.00
周天烽	3,600,000.00	A 股	3,600,000.00
丁增霖	2,500,000.00	A 股	2,500,000.00
詹 政	2,000,000.00	A 股	2,000,000.00
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划	1,400,090.00	A 股	1,400,090.00
中国中信集团公司企业年金计划-中信银行	1,118,866.00	A 股	1,118,866.00
交通银行—科瑞证券投资基金	1,000,000.00	A 股	1,000,000.00
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	927,556.00	A 股	927,556.00
贺焕华	800,000.00	A 股	800,000.00
王 磊	632,645.00	A 股	632,645.00

## 3、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	刘祥华	18,430,000.00	2014 年 05 月 11 日	18,430,000.00	首发承诺
2	朱兆服	5,250,000.00	2012 年 12 月 29 日	3,750,000.00	首发承诺 高管离任锁定股
			2013 年 05 月 11 日	1,500,000.00	
3	钟 波	4,560,000.00	2014 年 05 月 11 日	4,560,000.00	首发承诺
4	王国华	4,560,000.00	2014 年 05 月 11 日	4,560,000.00	首发承诺
5	刘 燕	4,560,000.00	2014 年 05 月 11 日	4,560,000.00	首发承诺
6	邓铁山	4,560,000.00	2014 年 05 月 11 日	4,560,000.00	首发承诺
7	黄盛秋	3,036,000.00	2014 年 05 月 11 日	3,036,000.00	首发承诺
8	李三元	3,036,000.00	2014 年 05 月 11 日	3,036,000.00	首发承诺
9	潘 林	3,036,000.00	2014 年 05 月 11 日	3,036,000.00	首发承诺
10	王 敏	3,036,000.00	2014 年 05 月 11 日	3,036,000.00	首发承诺
11	郑国胜	3,036,000.00	2014 年 05 月 11 日	3,036,000.00	首发承诺
12	彭勋德	3,036,000.00	2014 年 05 月 11 日	3,036,000.00	首发承诺



4、上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中钟波与彭勋德为连襟关系，其他人员不存在关联关系，刘祥华、钟波、王国华、刘燕、邓铁山、黄盛秋、郑国胜、彭勋德为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

5、战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

(三) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

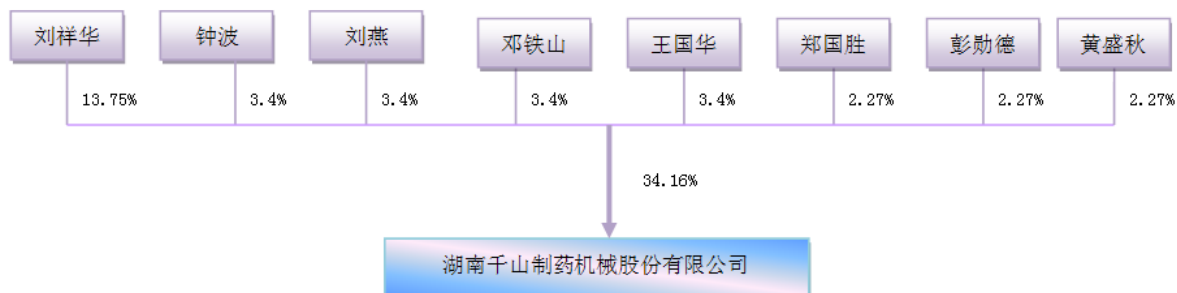
2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	刘祥华、钟波、王国华、刘燕、邓铁山、黄盛秋、郑国胜、彭勋德一致行动人
实际控制人类别	个人

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘祥华	董事长、总经理、董事会秘书	男	49	2011年11月07日	2014年11月06日	9,215,000.00	9,215,000.00		18,430,000.00	18,430,000.00		资本公积金转增股本	13.62	否
朱兆服	历任董事、董事会秘书	男	40	2011年11月07日	2012年06月29日	3,500,000.00	3,500,000.00	1,750,000.00	5,250,000.00	5,250,000.00		资本公积金转增股本\卖出股份	6.81	否
钟波	董事、常务副总经理	男	47	2011年11月07日	2014年11月06日	2,280,000.00	2,280,000.00		4,560,000.00	4,560,000.00		资本公积金转增股本	8.74	否
刘燕	董事、副总经理	男	44	2011年11月07日	2014年11月06日	2,280,000.00	2,280,000.00		4,560,000.00	4,560,000.00		资本公积金转增股本	9.02	否
邓铁山	董事	男	45	2011年11月07日	2014年11月06日	2,280,000.00	2,280,000.00		4,560,000.00	4,560,000.00		资本公积金转增股本	9.18	否
王国华	董事、副总经理	男	46	2011年11月07日	2014年11月06日	2,280,000.00	2,280,000.00		4,560,000.00	4,560,000.00		资本公积金转增股本	6.46	否
杨春平	独立董事	男	46	2011年11月07日	2014年11月06日	0	0						3.00	否
顾维军	独立董事	男	44	2011年11月07日	2014年11月06日	0	0						3.00	否
周仁仪	独立董事	男	62	2011年11月07日	2014年11月06日	0	0						3.00	否
郑国胜	监事会主席	男	43	2011年11月07日	2014年11月06日	1,518,000.00	1,518,000.00		3,036,000.00	3,036,000.00		资本公积金转增股本	8.78	否





湖南千山制药机械股份有限公司 2012 年半年度报告

彭勋德	监事	男	44	2011年11月07日	2014年11月06日	1,518,000.00	1,518,000.00		3,036,000.00	3,036,000.00		资本公积金转增股本	9.05	否
潘林	监事	男	43	2011年11月07日	2014年11月06日	1,518,000.00	1,518,000.00		3,036,000.00	3,036,000.00		资本公积金转增股本	0	否
张小平	职工监事	男	49	2011年11月07日	2014年11月06日	0	0						5.64	否
刘件民	职工监事	男	48	2011年11月07日	2014年11月06日	0	0						3.44	否
刘华山	历任财务总监	男	44	2011年11月07日	2012年7月20日	0	0						9.23	否
王亚军	副总经理	男	41	2011年11月07日	2014年11月06日	1,140,000.00	1,140,000.00		2,280,000.00	2,280,000.00		资本公积金转增股本	9.10	否
ZHAO B. CHARLIE	副总经理	男	49	2011年11月07日	2014年11月06日	0	0						28.58	否
合计	--	--	--	--	--	27,529,000.00						--	136.65	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

二、公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用



## 第七节 财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

### 合并资产负债表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		370,402,280.40	372,825,356.28
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		15,032,854.28	14,726,852.36
应收账款		166,434,414.35	154,637,107.45
预付款项		47,475,339.46	76,658,642.03
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		4,222,799.71	3,762,313.60
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		82,761,430.13	72,208,004.68
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00



流动资产合计		686,329,118.33	694,818,276.40
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		128,791,917.58	62,723,429.47
在建工程		13,408,680.38	25,155,636.31
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		9,534,094.23	9,000,017.99
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,999,452.24	3,711,151.57
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		155,734,144.43	100,590,235.34
资产总计		842,063,262.76	795,408,511.74
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		26,682,149.08	19,415,662.18
预收款项		9,944,977.70	7,787,019.29
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		3,832,825.30	5,240,436.42
应交税费		8,835,804.16	7,613,984.97



应付利息		169,466.67	120,266.67
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		224,725.12	1,201,549.25
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		139,689,948.03	101,378,918.78
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		5,400,000.00	5,400,000.00
非流动负债合计		5,400,000.00	5,400,000.00
负债合计		145,089,948.03	106,778,918.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		134,000,000.00	67,000,000.00
资本公积		419,482,000.00	486,482,000.00
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		16,124,759.30	16,124,759.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		127,366,555.43	119,022,833.66
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		696,973,314.73	688,629,592.96
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		696,973,314.73	688,629,592.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		842,063,262.76	795,408,511.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		366,766,696.55	372,825,356.28
交易性金融资产			
应收票据		15,032,854.28	14,726,852.36
应收账款		165,697,851.15	154,637,107.45
预付款项		43,224,341.21	76,658,642.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,644,073.96	3,762,313.60
存货		72,675,995.99	72,208,004.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		667,041,813.14	694,818,276.40
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		48,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		123,793,599.27	62,723,429.47
在建工程			25,155,636.31
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		8,890,816.23	9,000,017.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,999,452.24	3,711,151.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		184,683,867.74	100,590,235.34
资产总计		851,725,680.88	795,408,511.74



流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,946,652.35	19,415,662.18
预收款项		9,156,276.70	7,787,019.29
应付职工薪酬		3,832,825.30	5,240,436.42
应交税费		10,695,563.54	7,613,984.97
应付利息		169,466.67	120,266.67
应付股利			
其他应付款		10,224,725.12	1,201,549.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		146,025,509.68	101,378,918.78
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		5,400,000.00	5,400,000.00
非流动负债合计		5,400,000.00	5,400,000.00
负债合计		151,425,509.68	106,778,918.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		134,000,000.00	67,000,000.00
资本公积		419,482,000.00	486,482,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,124,759.30	16,124,759.30
一般风险准备			
未分配利润		130,693,411.90	119,022,833.66
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		700,300,171.20	688,629,592.96
负债和所有者权益（或股东权		851,725,680.88	795,408,511.74



### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		139,433,618.46	137,297,008.37
其中：营业收入		139,433,618.46	137,297,008.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		107,646,728.37	107,354,853.79
其中：营业成本		67,011,263.87	66,445,797.45
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		1,132,489.9	1,371,324.28
销售费用		16,572,994.59	15,718,807.68
管理费用		19,313,347.7	16,812,489.56
财务费用		1,625,402.13	1,847,368.55
资产减值损失		1,991,230.18	5,159,066.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		31,786,890.09	29,942,154.58
加：营业外收入		1,932,514.19	800,900
减：营业外支出		0	81,296
其中：非流动资产处置损失			81,296
四、利润总额（亏损总额以“-”号填		33,719,404.28	30,661,758.58



列)			
减：所得税费用		5,275,682.51	4,183,236.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,443,721.77	26,478,521.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,443,721.77	26,478,521.61
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.25
（二）稀释每股收益		0.21	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,443,721.77	26,478,521.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,443,721.77	26,478,521.61
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		137,919,473.62	137,297,008.37
减：营业成本		65,831,238.64	66,445,797.45
营业税金及附加		1,132,489.9	1,371,324.28
销售费用		15,783,895.21	15,718,807.68
管理费用		16,428,217.56	16,812,489.56
财务费用		1,707,506.3	1,847,368.55
资产减值损失		1,922,004.45	5,159,066.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		35,114,121.56	29,942,154.58





加：营业外收入		1,932,139.19	800,900
减：营业外支出		0	81,296
其中：非流动资产处置损失			81,296
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,046,260.75	30,661,758.58
减：所得税费用		5,275,682.51	4,183,236.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,770,578.24	26,478,521.61
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.25
（二）稀释每股收益		0.24	0.25
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		31,770,578.24	26,478,521.61

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	150,778,801.45	83,936,493.75
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		550,649.21
收到其他与经营活动有关的现金	4,738,629.61	5,353,361.63
经营活动现金流入小计	155,517,431.06	89,840,504.59
购买商品、接受劳务支付的现金	95,499,669.64	99,535,200.54
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	21,725,244.76	16,063,182.36
支付的各项税费	15,413,861.9	12,770,393.21
支付其他与经营活动有关的现金	22,116,354.92	19,048,320.13
经营活动现金流出小计	154,755,131.22	147,417,096.24
经营活动产生的现金流量净额	762,299.84	-57,576,591.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,682.55	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	114,682.55	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,267,522.95	4,532,180.98
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	58,267,522.95	4,532,180.98
投资活动产生的现金流量净额	-58,152,840.4	-4,532,180.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	48,000,000	474,304,500
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	60,000,000	30,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0



筹资活动现金流入小计	108,000,000	504,304,500
偿还债务支付的现金	30,000,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,023,864.99	1,395,417.5
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	0	5,327,992.46
筹资活动现金流出小计	53,023,864.99	46,723,409.96
筹资活动产生的现金流量净额	54,976,135.01	457,581,090.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,670.33	-19,557.18
五、现金及现金等价物净增加额	-2,423,075.88	395,452,760.23
加：期初现金及现金等价物余额	372,825,356.28	64,723,232.35
六、期末现金及现金等价物余额	370,402,280.4	460,175,992.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	149,251,285.29	83,936,493.75
收到的税费返还		550,649.21
收到其他与经营活动有关的现金	14,738,254.61	5,353,361.63
经营活动现金流入小计	163,989,539.9	89,840,504.59
购买商品、接受劳务支付的现金	84,228,404.68	99,535,200.54
支付给职工以及为职工支付的现金	18,714,423.97	16,063,182.36
支付的各项税费	15,382,973.9	12,770,393.21
支付其他与经营活动有关的现金	19,717,893.96	19,048,320.13
经营活动现金流出小计	138,043,696.51	147,417,096.24
经营活动产生的现金流量净额	25,945,843.39	-57,576,591.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,682.55	



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	114,682.55	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,086,650.35	4,532,180.98
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,086,650.35	4,532,180.98
投资活动产生的现金流量净额	-38,971,967.8	-4,532,180.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		474,304,500
取得借款收到的现金	60,000,000	30,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000	504,304,500
偿还债务支付的现金	30,000,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,023,864.99	1,395,417.5
支付其他与筹资活动有关的现金		5,327,992.46
筹资活动现金流出小计	53,023,864.99	46,723,409.96
筹资活动产生的现金流量净额	6,976,135.01	457,581,090.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,670.33	-19,557.18
五、现金及现金等价物净增加额	-6,058,659.73	395,452,760.23
加：期初现金及现金等价物余额	372,825,356.28	64,723,232.35
六、期末现金及现金等价物余额	366,766,696.55	460,175,992.58



### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	67,000,000	486,482,000			16,124,759.3		119,022,833.66			688,629,592.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	67,000,000	486,482,000			16,124,759.3		119,022,833.66			688,629,592.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000	-67,000,000					8,343,721.77			8,343,721.77
（一）净利润							28,443,721.77			28,443,721.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,443,721.77			28,443,721.77
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-20,100,000	0	0	-20,100,000
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							-20,100,000			-20,100,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	67,000,000	-67,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0



1. 资本公积转增资本(或股本)	67,000,000	-67,000,000								
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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	134,000,000	419,482,000			16,124,759.3		127,366,555.43			696,973,314.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,000,000	38,800,000			10,969,659.66		72,626,936.89			172,396,596.55
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	50,000,000	38,800,000			10,969,659.66		72,626,936.89			172,396,596.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,000,000	447,682,000			5,155,099.64		46,395,896.77			516,232,996.41
(一) 净利润							51,550,996.41			51,550,996.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							51,550,996.41			51,550,996.41
(三) 所有者投入和减少资本	17,000,000	447,682,000	0	0	0	0	0	0	0	464,682,000



1. 所有者投入资本	17,000,000	447,682,000								464,682,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	5,155,099.64	0	-5,155,099.64	0	0	0
1. 提取盈余公积					5,155,099.64		-5,155,099.64			
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	67,000,000	486,482,000			16,124,759.3		119,022,833.66			688,629,592.96

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	67,000,000	486,482,000			16,124,759.3		119,022,833.66	688,629,592.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	67,000,000	486,482,000			16,124,759.3		119,022,833.66	688,629,592.96



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000	-67,000,000					11,670,578.24	11,670,578.24
（一）净利润							31,770,578.24	31,770,578.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,770,578.24	31,770,578.24
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-20,100,000	-20,100,000
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							-20,100,000	-20,100,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	67,000,000	-67,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000	-67,000,000						
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	134,000,000	419,482,000			16,124,759.3		130,693,411.9	700,300,171.2

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	50,000,000	38,800,000			10,969,659.66		72,626,936.89	172,396,596.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								





二、本年年初余额	50,000,000	38,800,000			10,969,659.66		72,626,936.89	172,396,596.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,000,000	447,682,000			5,155,099.64		46,395,896.77	516,232,996.41
（一）净利润							51,550,996.41	51,550,996.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,550,996.41	51,550,996.41
（三）所有者投入和减少资本	17,000,000	447,682,000	0	0	0	0	0	464,682,000
1. 所有者投入资本	17,000,000	447,682,000						464,682,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	5,155,099.64	0	-5,155,099.64	0
1. 提取盈余公积					5,155,099.64		-5,155,099.64	
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	67,000,000	486,482,000			16,124,759.3		119,022,833.66	688,629,592.96

### （三）公司基本情况

#### 企业基本情况

湖南千山制药机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字[2002]75号文批准，由刘祥华等十八位股东共同发起，于2002年10月24日成立，注册资本为30,000,000.00元，股本为30,000,000股，每股面值1.00元，经湖南省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为4,300, 002, 004, 111，公司组织机构代码为74,316, 968— 3。

罗国强和唐泽智两位股东分别将其持有本公司19%和2%的股份全部转让给公司其他十六位股东，上述股权转让已于2006年3月办理完毕工商变更登记。

2007年7月29日，本公司召开2007年第一次临时股东大会，审议通过丁增霖、余芸春、朱兆服、胡坚、



周天烽、詹政、杨龙顺、张旭、管新和、贺焕华、严萍等11位自然人（其中杨龙顺、张旭、管新和3人为原发起人股东）以2.70元/股的价格进行增资，分别认购公司股份250万股、250万股、200万股、200万股、180万股、100万股、50万股、50万股、50万股、40万股、30万股，本次增资完成后公司注册资本变更为4,400.00万元。

2007年8月28日，经广东恒信德律会计师事务所有限公司“恒德赣验字[2007]第015号”《验资报告》验证，截至2007年8月28日，本公司已收到丁增霖、余芸春等11位自然人缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币1,400.00万元，实收资金3,780.00万元，其中1,400.00万元作为新增股本，溢价部分2,380.00万元计入资本公积金，上述各股东均以货币资金出资。

2009年8月29日，经本公司2009年第一次临时股东大会审议通过，同意刘祥华、朱兆服、张成、戚燕萍、张伶俐5名自然人以每股3.50元的价格进行增资，分别认购公司股份200万股、150万股、120万股、100万股、30万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为5,000.00万元。

2009年9月24日，利安达会计师事务所有限责任公司出具了“利安达验字[2009]第A1,080号”《验资报告》，确认截至2009年9月22日公司已收到刘祥华、朱兆服、张成、戚燕萍、张伶俐5位自然人缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币600.00万元，实收资金2,100.00万元，其中600.00万元作为新增股本，溢价部分1,500.00万元计入资本公积金，上述各股东均以货币资金出资。

2009年9月29日，公司取得变更后的企业法人营业执照，注册号：430,000, 000, 009, 813。企业类型：股份有限公司；法定代表人：刘祥华。

2010年12月25日，经本公司2010年第一次临时股东大会审议通过，向社会公开发行人民币普通股（A股）17,000,000.00股，每股面值 1.00 元，计增加股本17,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]588 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）17,000,000.00股，发行价格每股29.30元，募集资金总额498,100,000.00元，扣除各项发行费用33,418,000.00元，募集资金净额为464,682,000.00元，股本溢价447,682,000.00元。上述资金到位情况业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并出具了利安达验字[2011]第 1026 号验资报告。公司股票已于2011 年5月11日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年3月20日召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年年度权益分派方案，其中以资本公积金向全体股东每10股转增10股，总股本由6,700万股增至13,400万股，2012年6月28日，利安达会计师事务所有限责任公司出具了“利安达验字[2012]第1042号”《验资报告》，确认截至2012年5月17日止本公司已将资本公积金6,700万元转增股本。2012年6月30日，办完了工商变更登记手续。变更后的注册资本金为13,400万元，累计股本为13,400万元。

2012年6月30日，公司取得变更后的企业法人营业执照，注册号：430000000009813。企业类型：上市股份有限公司；法定代表人：刘祥华。

经营范围：制造、销售制药机械、食品饮料机械、包装机械及备品备件、包装材料；销售电器及法律法规和政策允许的金属材料；提供制药机械维修、技术咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司采取董事会领导下的总经理负责制，目前下设包括2个研发部门和2个市场销售部在内的16个职能部门。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字〔2012〕037号），本公司通过2011年度高新技术企业复审，发证日期为2011年11月4日，有效期三年，高新技术企业证书编号GF201143000138。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本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 2006 年 2 月颁布的《企业会计



准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制2012年1-6月财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司采用公历年制，即以每年1月1日起至12月31日为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

### （2）非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。

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。

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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司所持有的期限短、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等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益



的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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。上述分类一经确定，不会随意变更

## (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或金融负债

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。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### 3) 可供出售金融资产

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或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间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。

### 4) 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。

通常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

本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。本公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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

金融负债终止确认,是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定,金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时,对金融资产计提减值准备。

1) 持有至到期投资

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。

2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则认定其已发生减值,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,计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

企业将持有至到期投资在到期前处置或重分类,通常表明其违背了将投资持有至到期的最初意图。如果处置或重分类为其他类金融资产的金额相对于该类投资(即企业全部持有至到期投资)在出售或重分类前的总额较大,则企业在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资(即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分)重分类为可供出售金融资产。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。



2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括:

①因被投资单位信用状况严重恶化, 将持有至到期投资予以出售;

②因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额, 将持有至到期投资予以出售;

③因发生重大企业合并或重大处置, 为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策, 将持有至到期投资予以出售;

④因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整, 将持有至到期投资予以出售;

⑤因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重, 将持有至到期投资予以出售。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额不小于 500 万元、其他应收款占期末总额的比例不低于 10%作为标准划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试, 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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础, 结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额, 合理地估计坏账情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用



账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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：

如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

本公司取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1) 存货可变现净值的确定：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的





估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

#### 2) 存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

1) 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领



取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无



法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

2) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

本公司的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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后采用直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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



满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧按直线法计提，各类固定资产的年限及残值率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%
机器设备	10 年	4%	9.60%
电子设备	5 年	4%	19.20%
运输设备	5 年	4%	19.20%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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



## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- 1) 资产支出已经发生；
  - 2) 借款费用已经发生；
  - 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

### (2) 借款费用资本化期间

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本，当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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



费用的资本化。直至资产的购建活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠地计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。无形资产减值损



失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(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**

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出在满足条件时予以资本化。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益，开发阶段的支出在满足条件时予以资本化。

## **18、长期待摊费用摊销方法**

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

## **19、预计负债**

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### **(1) 预计负债的确认标准**

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

- 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公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

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。清偿确认的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负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

股份支付是公司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。

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### 1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

#### 2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 实施股份支付计划的会计处理

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

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

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相





关成本或费用，相应增加资本公积。

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

#### 2) 修改、终止股份支付计划的会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

#### 1) 提供劳务收入

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。



提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

## 2) 建造合同收入

当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入企业；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资



产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1) 商誉的初始确认；
- 2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

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



发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

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

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否



## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

25%

### 2、税收优惠及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字（2012）037号），本公司通过2011年度高新技术企业复审，发证日期为2011年11月4日，有效期三年，高新技术企业证书编号GF201143000138。公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。

### 1、子公司情况

本公司与上海远东制药机械有限公司共同出资组建的上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办理完工商登记，注册号为310113000942744，注册资本6000万元，实收资本4800万元，首次出资额4800万由本公司认缴，占注册资本的80%，持股比例与表决权比例均为80%，故本次纳入合并财务报表范围。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

本公司通过投资方式取得的控股子公司有上海千山远东制药机械有限公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海千山远东制药机械有限公司	控股	宝山区金勺路 200 号 1 号 厂房	制造业	60,000,000.00	CNY	制药机械、食品饮料机械、包装机械的制造、销售；从事货物及技术的进出口业务	48,000,000.00		80%	80%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

本公司与上海远东制药机械有限公司共同出资组建的上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办理完工商登记，注册号为310113000942744，注册资本6000万元，实收资本4800万元，首次出资额4800万由本公司认缴，占注册资本的80%。



(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期与上年相比，新增纳入合并范围的主体有一家。本公司与上海远东制药机械有限公司共同出资组建的上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办理完工商登记，注册号为310113000942744，注册资本6000万元，实收资本4800万元，首次出资额4800万由本公司认缴，占注册资本的80%，本公司持股比例与表决权比例均为80%，故本次纳入合并财务报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

控股子公司上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办理完工商登记，本公司持股比例与表决权比例均为80%，故本次纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
上海千山远东制药机械有限公司。	44,673,143.53	-3,326,856.47

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：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
/	/	/

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期新增纳入合并范围的主体有一家。

本公司与上海远东制药机械有限公司共同出资组建的上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办理完工商登记，



注册号为310113000942744，注册资本6000万元，实收资本4800万元，首次出资额4800万由本公司认缴，占注册资本的80%，持股比例与表决权比例均为80%，故本次纳入合并财务报表范围。

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	75,303.46	--	--	46,379.38
人民币	--	--	75,303.46	--	--	46,379.38
银行存款:	--	--	367,866,916.81	--	--	372,778,976.9
人民币	--	--	367,580,998	--	--	372,457,414.82
USD	45,205.27	6.3249	285,918.81	51,034.31	6.3009	321,562.08
其他货币资金:	--	--	2,460,060.13	--	--	0
人民币	--	--	2,460,060.13	--	--	0
合计	--	--	370,402,280.4	--	--	372,825,356.28

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,032,854.28	14,726,852.36
合计	15,032,854.28	14,726,852.36

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

期末应收票据中无已质押的应收票据。

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

期末应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据的情况。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 51,018,162.29 元，前五名情况如下：

单位：元





出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
嘉事堂药业股份有限公司	2012 年 03 月 16 日	2012 年 09 月 12 日	1,294,527.6	
河北科威药业有限公司	2012 年 04 月 17 日	2012 年 10 月 14 日	1,150,074.4	
江西名豪投资发展有限公司	2012 年 02 月 16 日	2012 年 08 月 14 日	1,000,000	
徐州春成商贸有限公司	2012 年 02 月 23 日	2012 年 08 月 21 日	1,000,000	
上海和一投资发展有限公司	2012 年 02 月 23 日	2012 年 08 月 21 日	1,000,000	
合计	--	--	5,444,602	--

注：期末无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,007,980.54	18.29%	2,825,571.71	13.96%	58,453,128.65	33.81%	3,723,358.04	20.38%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	152,667,935.4	81.71%	17,415,929.88	86.04%	114,457,787.5	66.19%	14,550,450.66	79.62%
组合小计	152,667,935.4	81.71%	17,415,929.88	86.04%	114,457,787.5	66.19%	14,550,450.66	79.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0		0	
合计	186,675,915.94	--	20,241,501.59	--	172,910,916.15	--	18,273,808.7	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款按单项明细不小于500万元作为标准。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
石家庄四药股份有限公司	10,862,241.71	581,224.17	5%-10%	为公司的正常客户，账龄1年以内期末欠款为10,100,000.00元，计提坏账准备505,000.00元；账龄1-2年期末欠款为762,241.71



				元, 计提坏账准备 76,224.17 元, 计提坏账准备合计 581,224.17 元。
广西裕源药业有限公司	7,241,598.5	718,329.85	5%-10%	为公司的正常客户, 账龄 1 年以内期末欠款为 116,600.00 元, 计提坏账准备 5,830.00 元; 账龄 1-2 年期末欠款为 7,124,998.50 元, 计提坏账准备 712,499.85 元, 计提坏账准备合计 718,329.85 元。
阿富汗公共卫生部	5,715,364.33	1,016,578.89	10%-30%	为公司正常海外客户, 欠款年末余额为 5,715,364.33 元, 其中账龄 1-2 年金额 3,490,152.06 元, 坏账准备计提比例为 10%, 计提坏账准备 349,015.21 元, 账龄 2-3 年金额 2,225,212.27 元, 坏账准备计提比例为 30%, 计提坏账准备 667,563.68 元, 计提坏账准备合计 1,016,578.89 元。
广东艾希德药业有限公司	5,130,776	256,538.8	5%	账龄 1 年以内, 为正常客户
贵州天地药业有限责任公司	5,058,000	252,900	5%	账龄 1 年以内, 为正常客户
合计	34,007,980.54	2,825,571.71	--	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	106,341,105.98	69.66%	5,317,055.30	78,134,956.24	68.27%	3,906,747.82
1 年以内小计	106,341,105.98	69.66%	5,317,055.30	78,134,956.24	68.27%	3,906,747.82
1 至 2 年	26,769,370.10	17.53%	2,676,937.01	22,069,921.95	19.28%	2,206,992.19
2 至 3 年	12,373,848.85	8.11%	3,712,154.66	4,878,787.84	4.26%	1,463,636.35
3 年以上	7,183,610.47	4.71%	5,709,782.91	9,374,121.47	8.19%	6,973,074.30
3 至 4 年	2,793,623.04	1.83%	1,396,811.52	2,965,946.04	2.59%	1,482,973.02
4 至 5 年	385,080.20	0.25%	308,064.16	4,590,370.73	4.01%	3,672,296.58
5 年以上	4,004,907.23	2.62%	4,004,907.23	1,817,804.70	1.59%	1,817,804.70
合计	152,667,935.40	--	17,415,929.88	114,457,787.50	--	14,550,450.66



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

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

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
石家庄四药股份有限公司	客户	10,862,241.71	1 年以内和 1-2 年	5.82%
广西裕源药业有限公司	客户	7,241,598.5	1 年以内和 1-2 年	3.88%
阿富汗公共卫生部	客户	5,715,364.33	1-2 年和 2-3 年	3.06%
广东艾希德药业有限公司	客户	5,130,776	1 年以内	2.75%
贵州天地药业有限责任公司	客户	5,058,000	1 年以内	2.71%
合计	--	34,007,980.54	--	18.22%

**(6) 应收关联方账款情况**

无



#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,099,224	24.68%	54,961.2	23.78%	1,766,685	44.5%	88,334.25	42.56%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	3,354,678.17	75.32%	176,141.26	76.22%	2,203,193.77	55.5%	119,230.92	1,057.44%
组合小计	3,354,678.17	75.32%	176,141.26	76.22%	2,203,193.77	55.5%	119,230.92	57.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,453,902.17	--	231,102.46	--	3,969,878.77	--	207,565.17	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款按单项明细占期末总额的比例不低于10%作为标准。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
展览费	599,224	29,961.2	5%	账龄 1 年以内，为正常提供服务单位
投标保证金	500,000	25,000	5%	账龄 1 年以内，为正常提供服务单位
合计	1,099,224	54,961.2	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末				期初			
	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：								



	3,206,331.17	95.58%	160,316.56	2,041,569.07	92.66%	102,078.45
1 年以内小计	3,206,331.17	95.58%	160,316.56	2,041,569.07	92.66%	102,078.45
1 至 2 年	147,247.00	4.39%	14,724.70	160,524.70	7.29%	16,052.47
2 至 3 年						
3 年以上	1,100.00	0.03%	1,100.00	1,100.00	0.05%	1,100.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	1,100.00	0.03%	1,100.00	1,100.00	0.05%	1,100.00
合计	3,354,678.17	--	176,141.26	2,203,193.77	--	119,230.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

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

适用  不适用

**(5) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京东方博佳商务会展有限公司	提供服务单位	599,224.00	1 年以内	13.45%
华中药业股份有限公司	投标单位	500,000.00	1 年以内	11.23%
长沙电力局	供电单位	254,222.19	1 年以内	5.71%
中国石油化工股份有限公司湖南长沙县石油支公司	供油单位	151,044.10	1 年以内	3.39%
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	投标单位	144,000.00	1-2 年	3.23%
合计	--	1,648,490.29	--	37.01%



(6) 其他应收关联方账款情况

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,378,114.54	85.05%	74,644,359.29	97.37%
1 至 2 年	5,391,284.51	11.36%	761,455.62	0.99%
2 至 3 年	711,991.80	1.50%	477,504.29	0.63%
3 年以上	993,948.61	2.09%	775,322.83	1.01%
合计	47,475,339.46	--	76,658,642.03	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宜兴市荆华制药设备有限公司	供应商	2,312,332.4	1 年以内,1-2 年	交易未履行完
比利时(New Couquelet Engineering Sprl)	供应商	2,251,855.36	1 年以内	交易未履行完
广州星月洁净技术有限公司	供应商	1,852,694.48	1 年以内	交易未履行完
宁波海天精工机械有限公司	供应商	1,717,000	1 年以内	交易未履行完
湖南楚越电子科技有限公司	供应商	1,440,000	1 年以内	交易未履行完
合计	--	9,573,882.24	--	--

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

适用  不适用



## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,990,922.86		31,990,922.86	27,233,176.24		27,233,176.24
在产品	40,083,165.3		40,083,165.3	33,884,200.7		33,884,200.7
库存商品	11,500,756.05	859,636.58	10,641,119.47	11,947,664.82	859,636.58	11,088,028.24
周转材料	46,222.5		46,222.5	2,599.5		2,599.5
消耗性生物资产						
合计	83,621,066.71	859,636.58	82,761,430.13	73,067,641.26	859,636.58	72,208,004.68

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	859,636.58				859,636.58
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	859,636.58	0	0	0	859,636.58

存货的说明：

存货较期初增加10,553,425.45元，增长14.61%，主要原因为新增控股子公司上海千山远东制药机械有限公司的存货10,085,434.14元纳入合并。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	89,511,457.86	70,340,983.45		510,500	159,341,941.31
其中：房屋及建筑物	34,125,320.21	37,334,932.31			71,460,252.52
机器设备	44,808,440.5	28,485,660.77		510,500	72,783,601.27
运输工具	7,239,331.84	1,640,121			8,879,452.84
办公设备	3,338,365.31	2,880,269.37			6,218,634.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	26,788,028.39	4,206,091.34	4,206,091.34	444,096	30,550,023.73
其中：房屋及建筑物	9,798,127.7	819,250.2	819,250.2		10,617,377.9
机器设备	11,877,659.55	2,422,584.41	2,422,584.41	444,096	13,856,147.96
运输工具	3,376,497.86	703,315.52	703,315.52		4,079,813.38
办公设备	1,735,743.28	260,941.21	260,941.21		1,996,684.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	62,723,429.47	--			128,791,917.58
其中：房屋及建筑物	24,327,192.51	--			60,842,874.62
机器设备	32,930,780.95	--			58,927,453.31
运输工具	3,862,833.98	--			4,799,639.46
办公设备	1,602,622.03	--			4,221,950.19
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	62,723,429.47	--			128,791,917.58
其中：房屋及建筑物	24,327,192.51	--			60,842,874.62
机器设备	32,930,780.95	--			58,927,453.31
运输工具	3,862,833.98	--			4,799,639.46
办公设备	1,602,622.03	--			4,221,950.19

本期折旧额 4,206,091.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 37,334,932.31 元。





(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	账面价值
房屋及建筑物	0
机器设备	370,949.63
运输工具	0

固定资产说明：

1) 本报告期新增固定资中的房屋及建筑物为在建工程转入，新增的机器设备、运输设备、办公及其他设备为购入的固定资产。

2) 2012年1-6月增加累计折旧4,206,091.34元，全部为当期计提累计折旧。

3) 截至2012年6月30日，不存在闲置未用的固定资产。

4) 本报告期经营租赁租出设备价值370,949.63元，租赁开始日2009年1月1日，租赁期5年，租金50万元，本期经双方约定，由于租赁设备提前完成生产任务，租赁期变更为3.5年，租金总额不变。该设备截止2012年6月30日已归还本公司。

8、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区三期工程				25,155,636.31	0	25,155,636.31
宝山基地厂房	13,408,680.38	0	13,408,680.38			
合计	13,408,680.38	0	13,408,680.38	25,155,636.31	0	25,155,636.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
厂区三期工程	37,334,932.31	25,155,636.31	12,179,296.00	37,334,932.31	0	94.89%	100%	0	0		募投	0
宝山基地厂房	36,000,000.00		13,408,680.38		0	38.31%	71.42%	0	0		募投	13,408,680.38
合计	73,334,932.31	25,155,636.31	25,587,976.38	37,334,932.31	0	--	--	0	0	--	--	13,408,680.38

在建工程项目变动情况的说明：

与上年相比，新增在建工程项目一个，此项目为2012年1月4日新成立的控股子公司上海千山远东制药机械有限公司筹建的宝山基地厂房。



### (3) 在建工程的说明

截止2012年6月30日，湖南千山制药机械股份有限公司厂区三期工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，本期按工程实际成本暂估转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整暂估价值，但不再调整已计提的折旧。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,787,900	643,278	0	11,431,178
土地使用权	10,787,900	643,278		11,431,178
二、累计摊销合计	1,787,882.01	109,201.76	0	1,897,083.77
土地使用权	1,787,882.01	109,201.76		1,897,083.77
三、无形资产账面净值合计	9,000,017.99	0	0	9,534,094.23
土地使用权	9,000,017.99	0	0	9,534,094.23
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	9,000,017.99	0	0	9,534,094.23
土地使用权	9,000,017.99			9,534,094.23

本期摊销额 109,201.76 元。

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,189,452.24	2,901,151.57
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益—与资产相关的政府补助	810,000.00	810,000.00



小 计	3,999,452.24	3,711,151.57
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0	0
小计	0	0

未确认的递延所得税资产明细：不适用

未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	20,403,378.32
存货跌价准备	859,636.58
递延收益—与资产相关的政府补助	5,400,000.00
小计	26,663,014.9

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

- 1) 可抵扣差异项目中的坏帐准备为母公司的坏帐准备20,403,378.32元，子公司的坏帐准备对可抵扣差异项目无影响。
- 2) 报告期内本公司为国家高新技术企业，按15%的税率申报缴纳企业所得税。

## 11、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,481,373.87	1,991,230.18	0	0	20,472,604.05
二、存货跌价准备	859,636.58	0	0	0	859,636.58



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	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	19,341,010.45	1,991,230.18	0	0	21,332,240.63

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	90,000,000	60,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	90,000,000	60,000,000

短期借款分类的说明：

2012年6月30日贷款单位及借款期限等明细列示如下：

贷款机构	贷款金额（人民币）	年利率	借款条件	借款日期	约定还款日
华夏银行长沙分行	30,000,000.00	6.56%	抵押	2012年3月12日	2013年3月12日
华夏银行长沙分行	30,000,000.00	6.56%	抵押	2012年3月20日	2013年3月20日
上海浦发银行长沙分行	30,000,000.00	7.22%	抵押	2011年12月28日	2012年12月28日

注：本公司短期借款均按合同约定偿还本息，没有欠付银行借款本金与利息事项。



(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0	0

14、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付帐款总额	26,682,149.08	19,415,662.18
合计	26,682,149.08	19,415,662.18

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

15、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收帐款总额	9,944,977.70	7,787,019.29
合计	9,944,977.70	7,787,019.29

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1) 帐龄超过一年的大额预收帐款有成都优他制药有限公司2,344,000，主要原因为成都优他制药有限公司



生产经营方向调整无法按时履行合同，双方已约定：待成都优他制药有限公司生产经营调整后所需设备向我公司购买，该预付款可抵作新签合同的预付款。截至目前，双方还未签订新的买卖合同，该笔预收账款不存在法律风险。

2) 无其他帐龄超过一年的大额预收帐款。

## 16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,234,374.46	14,471,971.27	16,641,994.81	1,064,350.92
二、职工福利费		1,533,289.76	1,533,289.76	0.00
三、社会保险费	1,221,566.37	3,098,961.13	2,630,999.44	1,689,528.06
医疗保险费	793,511.66	713,540.92	714,964.71	792,087.87
基本养老保险费	230,922.00	2,047,343.50	1,670,878.50	607,387.00
失业保险费	24,741.60	213,511.60	140,104.60	98,148.60
工伤保险费	109,038.52	72,110.61	60,305.81	120,843.32
生育保险费	63,352.59	52,454.50	44,745.82	71,061.27
四、住房公积金		749,851.00	641,561.00	108,290.00
五、辞退福利				
六、其他	784,495.59	463,560.48	277,399.75	970,656.32
工会经费和教育经费	784,495.59	463,560.48	277,399.75	970,656.32
合计	5,240,436.42	20,317,633.64	21,725,244.76	3,832,825.30

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 970,656.32，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬发放时间为7月。金额为全部工资薪金及各项社会保险和住房公积金2,862,168.98元。

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,697,645.15	3,318,990.76
消费税		
营业税		
企业所得税	4,152,960.80	3,386,854.45



个人所得税	58,533.67	18,855.11
城市维护建设税	278,375.88	166,226.68
教育费附加	166,859.24	99,569.72
地方教育附加	111,239.50	66,379.82
土地使用税	337,692.02	416,859.47
印花税	32,497.90	61,741.90
房产税	0.00	78,507.06
合计	8,835,804.16	7,613,984.97

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

期末应交税费较期初增加1,221,819.19元,增长16.05%，主要原因：公司利润增长导致企业所得税相应增长。

## 18、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	169,466.67	120,266.67
合计	169,466.67	120,266.67

应付利息说明：

应付利息较期初增加49,200元，主要原因为短期借款较期初增加3,000万元所致。本期计提了2012年6月21日至30日共10天的应付利息共计169,466.67元。

## 19、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款总额	224,725.12	1,201,549.25
合计	224,725.12	1,201,549.25

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

适用  不适用





## 20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—与资产相关的政府补助	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	5,400,000.00	5,400,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据湖南省发展和改革委员会下发的《关于转发下达战略性新兴产业（工业领域）项目2011年中央预算内投资计划的通知》（湘发改工[2011]1375号），2011年12月获得长沙市财政局财政拨款540.00万元，该项补助用于塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目的土建及设备安装，该项目截止2012年6月30日，建筑安装工程已达到可使用状态，配套设备尚在采购、安装及验收之中，因此该补助计入递延收益，待项目完成后按使用期限进行分期确认收入。

## 21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,000,000.00			67,000,000.00		67,000,000.00	134,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：2012年3月20日召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年年度权益分派方案，其中以资本公积金向全体股东每10股转增10股，总股本由6,700万股增至13,400万股，2012年6月28日，利安达会计师事务所有限责任公司出具了“利安达验字[2012]第1042号”《验资报告》，确认截至2012年5月17日止本公司已将资本公积金6,700万元转增股本。

## 22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	486,482,000.00	0	67,000,000.00	419,482,000.00
其他资本公积				
合计	486,482,000.00	0	67,000,000.00	419,482,000.00

资本公积说明：

2012年3月20日召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年年度权益分派方案，其中以资本公积金向全体股东每10股转增10股，总股本由6,700万股增至13,400万股，2012年6月28日，利安达会计师事务所有限责任公司出具了“利安达验字[2012]第1042号”《验资报告》，确认截至2012年5月17日止本公司已将资本公积金6,700万元转增股本。



### 23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,124,759.3	0	0	16,124,759.3
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,124,759.3	0	0	16,124,759.3

### 24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	119,022,833.66	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	119,022,833.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,443,721.77	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,100,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	127,366,555.43	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

本公司于2011年5月3日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）17,000,000.00股，每股面值 1.00 元，计增加股本17,000,000.00元。根据公司2010年第一次临时股东大会决议：公司本次发行股票完成后，发行前的滚存利润将由发行人新老股东按照发行后的持股比例共享。

## 25、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	139,233,618.46	137,247,008.37
其他业务收入	200,000	50,000
营业成本	67,011,263.87	66,445,797.45

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非 PVC 膜软袋大输液生产自动线	23,211,111.12	8,586,615.12	63,344,444.34	21,896,933.94
塑料瓶大输液生产自动线	30,504,273.51	15,518,420.61	21,506,752.14	14,397,503
玻璃瓶大输液生产自动线	11,213,675.2	5,971,812.11	9,643,435.13	6,048,109.26
玻璃安瓿注射剂生产自动线	39,191,452.99	19,577,093.09	14,813,998.3	11,356,566.19
智能灯检机	16,059,829.06	6,692,746.46	13,504,273.5	4,379,949.22
其他	19,053,276.58	10,628,965.35	14,434,104.96	8,331,124.71
合计	139,233,618.46	66,975,652.74	137,247,008.37	66,410,186.32

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	38,648,490.18	19,717,495.5	28,694,774.26	14,588,691.73
华中	27,235,549.08	12,631,816.34	8,960,663.86	6,053,938.35
华南	24,095,520.66	11,709,556.57	14,444,441.73	4,770,129.27



华北	29,967,209	12,663,846.93	59,771,796.27	29,166,755.29
西南	14,191,806.08	7,467,034.4	8,994,963.7	4,483,066.86
东北	1,540,845.02	862,985.80	8,752,589.68	3,740,033.34
西北	215,540.17	107,512.10	3,079,987.57	1125,176.7
国外	3,338,658.27	1,815,405.10	4,547,791.3	2,482,394.78
合计	139,233,618.46	66,975,652.74	137,247,008.37	66,410,186.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
排名第一客户	11,012,564.1	7.90%
排名第二客户	10,726,495.73	7.69%
排名第三客户	8,632,478.63	6.19%
排名第四客户	6,401,709.4	4.59%
排名第五客户	5,431,273.51	3.90%
合计	42,204,521.37	30.27%

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	566,244.95	685,662.14	计税依据：应缴纳流转税额，税率：5%
教育费附加	566,244.95	685,662.14	计税依据：应缴纳流转税额，税率：5% 包括教育费附加和地方教育费附加。
资源税			
合计	1,132,489.9	1,371,324.28	--

27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

## 28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,991,230.18	5,159,066.27
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	1,991,230.18	5,159,066.27



## 29、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	114,682.55	
其中：固定资产处置利得	114,682.55	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,812,656.64	800,900
其他	5,175	
合计	1,932,514.19	800,900

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技、知识产权及经济（市场）发展奖励及补助	1,768,856.64	359,000	
财政局贴息		71,900	
对外贸易奖励	43,800	300,000	
产业技术成果转化项目资金		70,000	
合计	1,812,656.64	800,900	--

## 30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	81,296
其中：固定资产处置损失	0	81,296
无形资产处置损失	0	
债务重组损失	0	
非货币性资产交换损失	0	
对外捐赠	0	
合计	0	81,296



### 31、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,563,983.18	4,957,096.92
递延所得税调整	-288,300.67	-773,859.95
合计	5,275,682.51	4,183,236.97

### 32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净资产	696,973,314.73	663,557,118.16
股本	134,000,000.00	134,000,000.00
稀释性潜在普通股		
归属于公司普通股股东的净利润	28,443,721.77	26,478,521.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26,801,084.71	25,866,858.21
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	699,501,453.85	263,082,857.36
加权平均股本	134,000,000.00	105,666,666.66
加权平均净资产收益率	4.07%	10.06%
基本每股收益	0.21	0.25
稀释每股收益	0.21	0.25
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	3.83%	9.83%
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.20	0.24
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.20	0.24

注（1）：上述指标的计算公式如下：

上述指标的计算公式如下：

$$1) \text{ 加权平均净资产} = \frac{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}{M_0}$$

$$2) \text{ 加权平均股本} = \frac{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k}{M_0}$$

$$3) \text{ 加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{\text{加权平均净资产}}$$

$$4) \text{ 基本每股收益} = \frac{P_0}{\text{加权平均股本}}$$

$$5) \text{ 稀释每股收益} = \frac{P_0}{(\text{加权平均股本} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

其中：P<sub>0</sub>分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；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>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数或增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数或减少股份下一月份起至报告期



期末的月份数。

注（1）：报告期内公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，总股本由原来的6700万元增致13400万元。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，公司按可比性原则重新调整计算了上年同期基本每股收益和稀释每股收益

### 33、现金流量表附注

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂收暂付款	1,871,783
政府补助	1,812,656.64
银行存款利息收入	1,049,014.97
其他	5,175
合计	4,738,629.61

#### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂收暂付款	4,092,619.01
备用金	1,090,270.6
银行手续费	108,088.53
营业外支出	0
展览费	3,893,018.37
办公费	2,741,936.1
差旅费	2,829,263.34
广告费	1,403,000
运输费	276,026.34
调试及售后服务费	1,444,676.2
业务宣传费	1,543,992.7
业务招待费	1,612,080.2
审计咨询费	500,000
研究与开发费	75,039.26
其他费用支出	506,344.27
合计	22,116,354.92





(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0



### 34、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,443,721.77	26,478,521.61
加：资产减值准备	1,991,230.18	5,159,066.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,206,091.34	3,306,108.84
无形资产摊销	109,201.76	109,201.76
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）	-114,682.55	81,296
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）	2,884,650.83	1,982,276.19
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-288,300.67	-773,859.95
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）	-10,553,425.45	-15,903,926.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,132,401.79	-69,357,880.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,216,214.42	-8,657,396.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	762,299.84	-57,576,591.65
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	370,402,280.4	460,175,992.58
减：现金的期初余额	372,825,356.28	64,723,232.35
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	-2,423,075.88	395,452,760.23



(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
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		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	370,402,280.4	372,825,356.28
其中：库存现金	75,303.46	46,379.38
可随时用于支付的银行存款	367,866,916.81	372,778,976.9
可随时用于支付的其他货币资金	2,460,060.13	
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	370,402,280.4	372,825,356.28

### 35、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

#### （八）资产证券化业务的会计处理

无

#### （九）关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

##### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海千山远东制药机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	宝山区金勺路 200 号 1 号厂房	刘祥华	制造业	60,000,000	80%	80%	58868504-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
刘祥华	第一大股东、实际控制人	
钟波	实际控制人	
刘燕	实际控制人	
邓铁山	实际控制人	
王国华	实际控制人	
郑国胜	实际控制人	
彭勋德	实际控制人	
黄盛秋	实际控制人	
湖南乐福地医药包材科技有限公司	刘祥华等 16 名发起人股东持有 20% 股权	76328452-3

本企业的其他关联方情况的说明  
无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南乐福地医药包材科技有限公司	销售备件	市场化原则	49,145.3	0.04%	0	0%

##### (2) 关联托管/承包情况

无

##### (3) 关联租赁情况

无

##### (4) 关联担保情况

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付帐款	湖南乐福地医药包材科技有限公司	116,000	0

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	0	0	0

**(十) 股份支付**

无

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

其他或有负债及其财务影响：

无

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项****(1) 资产抵押事项**

截止2012年6月30日，本公司用位于长沙经济技术开发区账面价值13,660,492.26元的固定资产（其中：房屋建筑物账面原值15,884,293.21元、累计折旧2,223,800.95元）、账面价值4,016,644.41元的无形资产-土地使用权（其中：土地使用权账面原值4,690,000.00元、累计摊销673,355.59元）作为抵押向华夏银行股份有限公司长沙分行取得人民币借款6,000.00万元。

截止2012年6月30日，本公司用位于长沙经济技术开发区账面价值9,653,309.15元的固定资产（其

中：房屋建筑物账面原值17,872,898.00元、累计折旧8,219,588.85元）、账面价值4,874,171.82元的无形资产-土地使用权（其中：土地使用权账面原值6,097,900.00元、累计摊销1,223,728.18元）作为抵押向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行取得人民币借款3,000.00万元。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

无

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
境外投资	本公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于公司与加拿大 ACIC 设立合资公司的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用部分超募资金与加拿大 ACIC 在美国芝加哥设立美国维纳斯制药机械有限公司（VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC）。公司已与加拿大 ACIC 签订了《经营协议》，完成合资公司在美国注册的相关手续,并于 2012 年 7 月 24 汇出资本金 314.19 万美元（人民币 20,114,129.61 元），占合资公司权益的 80%。	20,114,129.61	

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无



### 3、企业合并

无

### 4、租赁

#### (1) 融资租赁

无

#### (2) 经营租赁

2009年1月10日，本公司与安徽金蟾生化股份有限公司签订设备租赁合同，将玻璃线设备租赁给安徽金蟾生化股份有限公司，出租设备成本370,949.63元，租赁开始日2009年1月1日，租赁期5年，租金50万元，租赁期期满后，该设备归本公司所有。本期经双方约定，由于租赁设备提前完成生产任务，租赁期变更为3.5年，租金总额50万元不变。该设备截止2012年6月30日已归还本公司。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

#### (1) 关于超募资金使用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]588号”文核准，公司公开发行1,700.00万股人民币普通股股票，发行价为每股29.30元，共募集资金人民币498,100,000.00元，扣除发行费用33,418,000.00元后，实际募集资金净额为464,682,000.00元，其中超募资金金额为328,380,700.00元。根据公司战略发展规划及市场发展的需要，为实现公司业务的稳健发展，以获得市场先机，同时为了进一步提高募集资金的使用效率，经公司第三届董事会第十次会议、第三届董事会第十二次会议决定使用部分超募资金10,800.00万元用于以下安排：1、利用6,000.00万元超募资金永久性补充流动资金2、利用4,800.00万元超募资金与上海远东制药机械有限公司共同出资，新设成立上海千山远东制药机械有限公司。3、经第四届董事会第三次会议审议通过使用部分超募资金314.19万美元与加拿大ACIC共同出资，在美国芝加哥设立美国维纳斯制药机械有限公司（VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC）。2012年7月24日汇出投资本金314.19万美元（人民币20,114,129.61元），占合资公司权益的80%。

(2) 截止2012年6月30日，无其他需要披露的重要事项。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,007,980.54	18.29%	2,825,571.71	13.99%	58,453,128.65	33.81%	3,723,358.04	20.38%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	151,892,605.72	81.71%	17,377,163.4	86.01%	114,457,787.5	66.19%	14,550,450.66	79.62%
组合小计	151,892,605.72	81.71%	17,377,163.4	86.01%	114,457,787.5	66.19%	14,550,450.66	79.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	185,900,586.26	--	20,202,735.11	--	172,910,916.15	--	18,273,808.7	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收帐款按单项明细不小于500万元作为标准。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
石家庄四药股份有限公司	10,862,241.71	581,224.17	5%-10%	为公司的正常客户，账龄1年以内期末欠款为10,100,000.00元，计提坏账准备505,000.00元；账龄1-2年期末欠款为762,241.71元，计提坏账准备76,224.17元，计提坏账准备合计581,224.17元。
广西裕源药业有限公司	7,241,598.5	718,329.85	5%-10%	为公司的正常客户，账龄1年以内期末欠款为116,600.00元，计提坏账准备5,830.00元；账龄1-2年期末欠款为7,124,998.50元，计提坏账准备712,499.85元，计提坏账准备合计718,329.85元。
阿富汗公共卫生部	5,715,364.33	1,016,578.89	10%-30%	为公司正常海外客户，欠款年末余额为5,715,364.33元，其中账龄1-2年金额3,490,152.06元，坏账准备计提比例为10%，计提坏账准备349,015.21元，账龄2-3年金额2,225,212.27元，坏账准备计提比例为30%，计提坏账准备667,563.68元，计提坏账准备合计1,016,578.89元。
广东艾希德药业有限公司	5,130,776	256,538.8	5%	账龄1年以内，为正常客户
贵州天地药业有限责任公司	5,058,000	252,900	5%	账龄1年以内，为正常客户
合计	34,007,980.54	2,825,571.71	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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：	--	--	--	--	--	--
	105,565,776.30	69.5%	5,278,288.82	78,134,956.24	68.27%	3,906,747.82
1年以内小计	105,565,776.30	69.5%	5,278,288.82	78,134,956.24	68.27%	3,906,747.82
1至2年	26,769,370.10	17.62%	2,676,937.01	22,069,921.95	19.28%	2,206,992.19
2至3年	12,373,848.85	8.15%	3,712,154.66	4,878,787.84	4.26%	1,463,636.35
3年以上	7,183,610.47	4.73%	5,709,782.91	9,374,121.47	8.19%	6,973,074.30
3至4年	2,793,623.04	1.84%	1,396,811.52	2,965,946.04	2.59%	1,482,973.02
4至5年	385,080.20	0.25%	308,064.16	4,590,370.73	4.01%	3,672,296.58
5年以上	4,004,907.23	2.64%	4,004,907.23	1,817,804.70	1.59%	1,817,804.70
合计	151,892,605.72	--	17,377,163.40	114,457,787.50	--	14,550,450.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
石家庄四药股份有限公司	客户	10,862,241.71	1年以内和1-2年	5.84%
广西裕源药业有限公司	客户	7,241,598.5	1年以内和1-2年	3.9%
阿富汗公共卫生部	客户	5,715,364.33	1-2年和2-3年	3.07%
广东艾希德药业有限公司	客户	5,130,776	1年以内	2.76%
贵州天地药业有限责任公司	客户	5,058,000	1年以内	2.72%
合计	--	34,007,980.54	--	18.29%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
		0	0%
合计	--	0	0%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,099,224	28.59%	54,961.2	27.39%	1,766,685	44.5%	88,334.25	42.56%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	2,745,493.17	71.41%	145,682.01	72.61%	2,203,193.77	55.5%	119,230.92	57.44%
组合小计	2,745,493.17	71.41%	145,682.01	72.61%	2,203,193.77	55.5%	119,230.92	57.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0	0%	0		0	
合计	3,844,717.17	--	200,643.21	--	3,969,878.77	--	207,565.17	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款按单项明细占期末总额的比例不低于10%作为标准。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
展览费	599,224	29,961.2	5%	账龄1年以内，为正常提供服务单位
保证金	500,000	25,000	5%	账龄1年以内，为正常提供服务单位
合计	1,099,224	54,961.2	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--		
	2,597,146.17	94.6%	129,857.31	2,041,569.07	92.66%	102,078.45		
1年以内小计	2,597,146.17	94.6%	129,857.31	2,041,569.07	92.66%	102,078.45		
1至2年	147,247.00	5.36%	14,724.70	160,524.70	7.29%	16,052.47		

2至3年						
3年以上	1,100.00	0.04%	1,100.00	1,100.00	0.05%	1,100.00
3至4年						
4至5年						
5年以上	1,100.00	0.04%	1,100.00	1,100.00	0.05%	1,100.00
合计	2,745,493.17	--	145,682.01	2,203,193.77	--	119,230.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用  不适用

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京东方博佳商务会展有限公司	提供服务单位	599,224	1年以内	15.59%
华中药业股份有限公司	投标单位	500,000	1年以内	13%
长沙电力局	供电单位	254,222.19	1年以内	6.61%
中国石油化工股份有限公司湖南长沙县石油支公司	供油单位	151,044.1	1年以内	3.93%
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	投标单位	144,000	1-2年	3.75%
合计	--	1,648,490.29	--	42.88%

## (6) 其他应收关联方账款情况

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海千山远东制药机械有限公司	成本法	48,000,000		48,000,000	48,000,000	80%	80%				0
合计	--	48,000,000	0	48,000,000	48,000,000	--	--	--	0	0	0

## 长期股权投资的说明

本公司与上海远东制药机械有限公司共同出资组建的上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办理完工商登记，注册号为310113000942744，注册资本6000万元，实收资本4800万元，首次出资额4800万由本公司认缴，占注册资本的80%，持股比例与表决权均为80%，为本公司的控股子公司。

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	137,719,473.62	137,247,008.37
其他业务收入	200,000	50,000
营业成本	65,831,238.64	66,445,797.45
合计	203,750,712.26	203,742,805.82

## (2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非PVC膜软袋大输液生产自动线	23,211,111.12	8,586,615.12	63,344,444.34	21,896,933.94
塑料瓶大输液生产自动线	30,504,273.51	15,518,420.61	21,506,752.14	14,397,503
玻璃瓶大输液生产自动线	11,213,675.2	5,971,812.11	9,643,435.13	6,048,109.26
玻璃安瓿注射剂生产自动线	38,507,692.27	19,031,384.7	14,813,998.3	11,356,566.19
智能灯检机	16,059,829.06	6,692,746.46	13,504,273.5	4,379,949.22
其他	18,222,892.46	9,994,648.51	14,434,104.96	8,331,124.71
合计	137,719,473.62	65,795,627.51	137,247,008.37	66,410,186.32

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	37,711,005.04	18,983,326.56	28,694,774.26	14,588,691.73
华中	27,074,045.6	12,506,946.61	8,960,663.86	6,053,938.35
华南	23,952,637.16	11,599,083.26	14,444,441.73	4,770,129.27
华北	29,789,507.1	12,526,453.06	59,771,796.27	29,166,755.29
西南	14,107,650.4	7,401,967.71	8,994,963.7	4,483,066.86
东北	1,531,708	855,921.32	8,752,589.68	3,740,033.34
西北	214,262.05	106,523.89	3,079,987.57	1,125,176.7
国外	3,338,658.27	1,815,405.1	4,547,791.3	2,482,394.78
合计	137,719,473.62	65,795,627.51	137,247,008.37	66,410,186.32

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
排名第一客户	11,012,564.1	7.98%
排名第二客户	10,726,495.73	7.78%
排名第三客户	8,632,478.63	6.26%
排名第四客户	6,401,709.4	4.64%
排名第五客户	5,431,273.51	3.94%
合计	42,204,521.37	30.60%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

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	31,770,578.24	26,478,521.61
加：资产减值准备	1,922,004.45	5,159,066.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,075,495.43	3,306,108.84
无形资产摊销	109,201.76	109,201.76
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）	-114,682.55	81,296
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）	2,973,064.99	1,982,276.19
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-288,300.67	-773,859.95
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）	-467,991.31	-15,903,926.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,496,888.86	-69,357,880.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,463,361.91	-8,657,396.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,945,843.39	-57,576,591.65
<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	366,766,696.55	460,175,992.58
减：现金的期初余额	372,825,356.28	64,723,232.35
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	-6,058,659.73	395,452,760.23

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

无

**（十六）补充资料****1、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	4.07%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.2	0.2

## 2、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）	期初余额（或上期金额）	变动比例	变动原因
预付款项	47,475,339.46	76,658,642.03	-38.07%	子公司上海千山远东制药机械有限公司于2012年1月4日办完工商注册登记手续，母公司上年末预付投资款本期已确认长期股权投资。
固定资产	128,791,917.58	62,723,429.47	105.33%	母公司募投项目的建安工程（厂区三期工程）已达到预定可使用状态，本期末已从在建工程转为固定资产，同时部份配套设备已交付验收合格，本期进入固定资产核算。
短期借款	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00%	随着规模扩大相应加大流动资金投入所致。
应付账款	26,682,149.08	19,415,662.18	37.43%	主要原因为本期新成立的子公司上海千山远东制药机械有限公司工程筹建及原材料筹备形成的应付帐款合并所致。
其他应付款	224,725.12	1,201,549.25	-81.30%	母公司归还长沙市财政局拨付的拟上市企业预借财政资金100万元。
股本	134,000,000.00	67,000,000.00	100.00%	本期实施2011年权益分派方案，其中以2011年末总股本6700万股为基数，以资本公积金每10股转增10股。转增后股本为13400万元。
资产减值损失	1,991,230.18	5,159,066.27	-61.40%	本期加强了应收帐款管理，销售回款情况较好，资产减值损失相应降低。
营业外收入	1,932,514.19	800,900.00	141.29%	本期收到科技、知识产权及经济（市场）发展奖励及补助等财政拨款所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	150,778,801.45	83,936,493.75	79.63%	本期加强了应收帐款管理，销售回款政策落实较好所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	21,725,244.76	16,063,182.36	35.25%	随着规模扩大相应加大人工投入所致。

## 第八节 备查文件目录

### 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人刘祥华先生签名的 2012 年半年度报告文件原件；
- 2、载有法定代表人刘祥华先生、主管会计工作负责人姜纯女士、公司会计机构负责人姜纯女士签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董 事 长：

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日