

---

# 湖南千山制药机械股份有限公司



## 2013 年度报告

股票代码： 300216

股票简称： 千山药机

披露时间： 二〇一四年三月二十二日



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘祥华、主管会计工作负责人周大连及会计机构负责人(会计主管人员)姜纯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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



# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理.....	58
第九节 财务报告.....	60
第十节 备查文件目录.....	159



## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、千山药机	指	湖南千山制药机械股份有限公司
股东大会	指	湖南千山制药机械股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南千山制药机械股份有限公司董事会
公司章程	指	湖南千山制药机械股份有限公司章程
报告期	指	2013 年度
GMP	指	药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程、原料药生产中影响成品质量的关键工序。
药包材	指	直接接触药品的包装材料和容器。
注射剂	指	注射剂药品，是通过注射方式进入人体的液体药品的总称。
大输液	指	大容量注射剂（容量 $\geq 50\text{ml}$ ），一般使用非 PVC 膜软袋、塑料瓶、玻璃瓶包装。
安瓿注射剂	指	使用安瓿包装的小容量注射剂。



## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

股票简称	千山药机	股票代码	300216
公司的中文名称	湖南千山制药机械股份有限公司		
公司的中文简称	千山药机		
公司的外文名称	Hunan China Sun Pharmaceutical Machinery Co., Ltd		
公司的法定代表人	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		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5-11 层		

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金杰	郑玉环
联系地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号
电话	0731-84030025	0731-84030025
传真	0731-84030025	0731-84030025
电子信箱	zqb@chinasun.com.cn	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的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部



#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 10 月 24 日	长沙经济技术开发区梨江路	4300002004111	430121743169683	74316968-3
变更营业执照号码及住所地址	2007 年 09 月 17 日	长沙经济技术开发区盼盼路 9 号	430000000009813	430121743169683	74316968-3

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	460,530,933.81	364,563,423.96	26.32%	263,707,181.96
营业成本(元)	232,782,524.66	174,160,856.13	33.66%	122,727,649.38
营业利润(元)	80,348,737.50	79,306,720.09	1.31%	56,592,822.42
利润总额(元)	97,307,558.57	83,254,500.77	16.88%	59,565,426.42
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	84,619,198.44	71,213,427.99	18.82%	51,550,996.41
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	68,533,178.49	67,862,558.16	0.99%	49,024,283.01
经营活动产生的现金流量净额(元)	101,474,459.58	-45,029,697.91	325.35%	-69,552,308.91
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.5497	-0.3187	268.75%	-1.0381
基本每股收益(元/股)	0.46	0.4	15%	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.4	15%	0.28
加权平均净资产收益率(%)	10.33%	9.99%	0.34%	10.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.36%	8.66%	-0.3%	7.12%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本(股)	184,600,000.00	141,288,000.00	30.66%	67,000,000.00



资产总额（元）	1,227,490,894.64	956,064,437.16	28.39%	795,408,511.74
负债总额（元）	345,399,693.15	160,424,033.50	115.3%	106,778,918.78
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元）	868,558,754.35	783,636,710.57	10.84%	688,629,592.96
归属于上市公司普通股股东的每 股净资产（元/股）	4.7051	5.5464	-15.17%	10.2781
资产负债率（%）	28.14%	16.78%	11.36%	13.42%

## 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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,619,198.44	71,213,427.99	868,558,754.35	783,636,710.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,619,198.44	71,213,427.99	868,558,754.35	783,636,710.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-262,849.84	182,449.04	-81,296.00	
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）	7,202,653.99	3,755,556.64	3,029,900.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的	9,244,460.96			



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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	774,555.96	9,775.00	24,000.00	
减：所得税影响额	1,037,533.14	594,064.60	445,890.60	
少数股东权益影响额（税后）	-164,732.02	2,846.25		
合计	16,086,019.95	3,350,869.83	2,526,713.40	--

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

适用  不适用

#### 四、重大风险提示

##### 1、行业需求风险

目前，公司现有产品主要客户为注射剂生产企业。我国人口基数大，对注射剂的接受程度高，同时，我国医疗保障水平较低，尚有较大提升空间，注射剂行业未来的需求较为旺盛。但是如注射剂行业需求发生波动，则公司发展将受到一定影响。公司近 2 年已从战略方面优化布局，研发新的药机产品，并购或新建制药机械项目并且投资医疗器械项目，以调整产品结构。公司投资的制药机械项目已生产，医疗器械项目达产后将有望明显改变主要营业收入来源单一的情况。届时，公司发展为制药机械、医疗器械并驾齐驱，产品丰富，结构合理，公司将实现多元化发展。

##### 2、经营管理风险

截止本报告披露时，公司已有子公司 6 个，孙公司 1 个，其中境内子公司 4 个，境外子公司 2 个，境外孙公司 1 个。公司规模扩大、业务范围的拓展及经营地域的广阔对公司的经营管理提出了更高的要求 and 更新的挑战，如果不能及时优化经营管理体系，实现管理升级，将影响公司的经营效率，随之而来的是经营管理的风险。为此，公司会高度关注外部环境的变化及行业政策变化，根据实际情况不断完善管理体系，调整组织结构，注重人才引进和内外培养相结合，建立健全体制，优化管理流程，不断改革创新，以适应公司发展的需求。

##### 3、重大资产重组风险

公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票自 2014 年 1 月 7 日起至今停牌，目前正在





进行重组事项所涉及资产的尽职调查、审计、评估等工作。重组方案及涉及的相关问题需向有关方面进行沟通、论证和完善。在相关工作完成后公司将召开董事会、股东大会审议本次重大资产重组的相关议案，股东大会审议通过后报中国证监会核准，中国证监会核准后方可实施。本次交易能否通过各级审批，并最终得以实施面临不确定性，存在审批风险。

假设本次重组能顺利通过审批，实施重组完成后两公司需要在业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面进行整合，整合过程中可能会对两公司的正常业务发展造成一定影响，存在整合风险。本次重大资产重组的风险及应对措施将在重组方案中详细披露。

#### **4、医疗器械项目审批风险**

公司投资项目涉及医疗器械类产品，建设完成后需要通过药品监督管理部门颁发生产许可证、医疗器械注册证后方可正式投入生产、销售，存在审批风险。公司在筹备投资医疗器械项目时已充分考虑了项目审批的因素，项目产品均是政策范围内鼓励和支持的产品，项目均按照相关许可所需的必要条件进行设计、建设，并且咨询或聘请了有关专家进行项目取证的指导工作，能有效控制项目审批的风险。

#### **5、汇率风险**

公司现有产品通过不断开拓国际市场，出口业务成为公司重要的收入和利润来源，并且公司上市后在国外投资了 2 个项目，公司将面临着汇率风险。汇率风险主要体现：一方面是公司目前出口业务报价主要采用美元报价，而且公司产品交货期一般较长；另一方面公司出口业务结算货币主要是美元，汇率变动可能对公司业绩的稳定性造成一定的影响。



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内主要业务回顾

报告期，公司坚持创新求发展的思路，紧紧围绕公司战略发展规划和 2013 年度经营计划，夯实管理基础，全面提升管理水平，各项业务有序推进，业绩继续保持了稳健增长。

#### 1、紧跟市场动向，业绩不断提升

报告期，公司以市场为导向，抢抓行业机遇，开拓国内外市场，实现营业收入 46,053.09 万元，比上年同期增长 26.32%，营业成本 23,278.25 万元，较上年同期增长 33.66%，实现营业利润 8,034.87 万元，较上年同期上升 1.31%，实现利润总额 9,730.76 万元，比上年同期增长 16.88%，实现归属于上市公司股东的净利润 8,461.92 万元，比上年同期增长 18.82%。

#### 2、开展管理改革，加强精细化生产管理

报告期，公司坚持管理改革，不断完善管理体系，优化组织机构，梳理并健全工作流程。公司引入专业内控咨询机构指导内部控制建设，成立了以总经理为组长、核心人员为组员的内控建设小组，从健全内控制度入手，建立适合公司业务且明确清晰的工作流程，并在工作中狠抓落实，以有效防范企业发展的风险，形成长效机制。2013 年，公司加强精细化生产管理，生产计划管理更规范、科学、广泛，理顺了生产流程，生产能力明显提升，保障了交货任务。生产车间成立三合一、新产品和备件、模具工段模式试点，通过工段模式管理有效推动了重点产品和项目的生产进度。同时，生产系统创建班前会、班长工作记录、班长学习会的班组管理模式，并加大对基层管理队伍的培训，形成有效的沟通机制并提高了基层管理者的素质，使生产秩序和流程趋于合理化。

#### 3、优化产业格局，加快进军医疗器械的步伐

公司一直以来坚持创新求发展的思路，创新不仅仅在现有机械产品研发上，也体现为产业规模的布局，产业链的延伸。2012 年公司通过投资进入到医疗器械行业，2013 年公司加快了进军医疗器械领域的步伐。一方面加强控股子公司湖南千山医疗器械有限公司的建设，另一方面加大对医疗器械行业的继续投资，设立了控股子公司上海千山医疗器械有限公司、湖南天合生物科技有限公司。公司力求丰富医疗器械产品种类，扩大在医疗器械行业的影响力，增加公司的利润增长点，提高公司的综合实力，以实现公司的稳定、快速发展。



#### 4、 授予预留限制性股票，完成第一期限限制性股票解锁

报告期，公司继续实施限制性股票激励计划，已完成向 28 名激励对象授予 92.56 万股预留的限制性股票。报告期内，公司首次授予限制性股票的激励对象所持限制性股票第一个解锁期的解锁条件已成就，公司已完成符合解锁条件的 88 名激励对象共计 1,421,160.00 股限制性股票的解锁工作，其中 1,226,160.00 股限制性股票已上市流通。

#### 5、 合理使用募集资金,加强募集资金项目建设

报告期，公司使用超募资金 33,236,581.50 元用于在德国设立全资子公司 China Sun Europe GmbH 并以其为主体收购德国 R+E Automationstechnik GmbH100%股权。公司使用超募资金 47,631,640.00 元向长沙县国土资源局购买面积为 105 亩的土地，用于公司战略发展储备用地，以大幅缩短以后投资新项目的筹备时间。公司将剩余的超募资金及其利息用于永久性补充流动资金。报告期末募投项目资金也已全部投入使用完毕。截止公告日，公司的募集资金及产生的利息已全部投入到募投项目或者超募使用计划项目中。

#### 6、 助力中国航天事业，力证科技力量

2013 年 6 月，公司设备制造的“复水食品包装袋”再次随神舟十号飞天，并以辅助道具形式出现在中国首位“太空老师”王亚平的授课现场。2013 年 9 月，公司收到由中国航天员科研训练中心颁发的“天宫一号与神舟九号载人交会对接任务成功纪念”牌匾。千山药机作为中国航天员科研训练中心的协作单位，助力于航天事业，力证了公司科技力量，为公司增添品牌影响力，千山药机与中国航天事业携手并进。

#### 7、 加大研发力度，保持技术竞争优势，成立博士后科研工作站

报告期，公司加大研发投入，扩充研发队伍，进一步提升自身研发综合实力。一方面升级现有产品，提高客户满意度，另一方面加大新产品的研发力度，规划新产品布局，以满足未来市场需求。新产品研发及传统产品的改造都取得了不错的成绩。对传统产品软袋生产线、塑料瓶生产线、口服液生产线改造升级后，其更符合客户的要求，更能被市场所认可。

报告期，公司被授“博士后科研工作站”牌。公司通过博士后科研工作站的建设，将不断引进高端技术人才，开展制药装备前沿技术研发，用高科技把关与百姓息息相关的药品安全。



## (二) 报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 概述

2013 年营业收入同比增长 26.32%，主要原因系业务规模的扩大；营业成本同比增长 33.66%，主要原因系随着营业收入的增长而增长；期间费用同比增长 43.96%，主要原因系股权激励费用增加，以及由于规模扩大、纳入合并范围子公司增加，导致职工薪酬、折旧及摊销费、办公费等支出增加所致；研发费用同比增长 24.56%，主要原因系加大了高新技术产品的研发投入所致；经营活动产生的现金流量净额同比增长 325.35%，主要原因系销售商品提供劳务收到的现金同比增长 105.32%。

#### (2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

2013 年营业利润较上年同期增长 1.3%，营业外收入较上年同期增长 13,654,572.93 元，增长 345.88%，主要原因是当期政府补助增加及取得非同一控制下企业合并收益。净利润较上年同期增加 12,930,831.41 元，增长 18.16%。

#### (3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	460,530,933.81	364,563,423.96	26.32%

#### 驱动收入变化的因素

2013 年主营业务收入同比增长 26.32%，驱动收入增长的主要因素为：一方面新产品塑料安瓿生产自动线受到市场的亲睐，全年实现销售收入 74,188,034.18 元，占主营业务收入的 16.12%；另一方面产业链延伸进入医疗器械领域，全年新增医疗器械装备销售收入 17,792,403.63 元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
制药机械行业 (套)	销售量	177	176	1%
	生产量	184	173	6%
	库存量	12	5	140%
医疗器械装备 (套)	销售量	5		100%



	生产量	5		100%
	库存量	0		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

制药机械行业库存量较去年同期增长 140%，其主要原因是为满足市场需求增加库存所致。

医疗器械装备销售量与生产量均增长 100%，为 2013 年新增业务所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(4) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制药机械行业					
原材料	166,542,935.48	74.14%	127,087,923.74	72.99%	1.15%
人工费用	27,351,530.49	12.18%	20,261,750.85	11.64%	0.54%
制造费用	30,731,190.40	13.68%	26,775,570.41	15.38%	-1.7%
制药机械行业 (合计)	224,625,656.38	100%	174,125,245.00	100%	0%
医疗器械装备行业					
原材料	4,284,582.67	54.12%			
人工费用	2,658,905.08	33.58%			
制造费用	973,604.41	12.3%			
医疗器械行业 (合计)	7,917,092.16	100%			



(5) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	52,768,430.65	43,921,677.03	20.14%	对应市场规模的扩大加大销售费用的投入。
管理费用	78,164,144.34	52,568,769.07	48.69%	股权激励费用增加,以及由于纳入合并范围子公司增加,导致职工薪酬、折旧及摊销费、办公费等费用支出增加所致。
财务费用	12,925,047.15	3,450,455.04	274.59%	本期银行借款利息增加及应收账款保理费的增加所致。
所得税	13,159,606.08	12,037,379.69	9.32%	主要原因为利润增加导致当期所得税费用增加。

(6) 研发投入

公司 2013 年进一步加大研发投入力度,以提高产品的综合竞争力,2013 年研发支出金额 2,020.38 万元,较上年增加 398.32 万元,增长 24.56%。报告期内,根据企业会计准则规定,并综合公司的实际情况,公司当期研发费用全部计入当期管理费用,未予以资本化。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	20,203,839.77	16,220,627.69	15,225,724.83
研发投入占营业收入比例 (%)	4.39%	4.44%	5.78%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

(7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	603,764,524.46	292,058,128.04	106.73%
经营活动现金流出小计	502,290,064.88	337,087,825.95	49.01%
经营活动产生的现金流量净额	101,474,459.58	-45,029,697.91	325.35%



投资活动现金流入小计	41,100.00	285,000.00	-85.58%
投资活动现金流出小计	154,950,315.41	87,632,143.93	76.82%
投资活动产生的现金流量净额	-154,909,215.41	-87,347,143.93	-77.35%
筹资活动现金流入小计	198,809,530.37	122,780,560.00	61.92%
筹资活动现金流出小计	126,722,095.00	86,061,946.70	47.25%
筹资活动产生的现金流量净额	72,087,435.37	36,718,613.30	96.32%
现金及现金等价物净增加额	18,936,694.49	-96,070,983.33	119.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流入较上年同期增长 106.73%，主要原因系随着经营规模的扩大和销售收入的增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 105.32%。

经营活动现金流出较上年同期增长 49.01%，主要原因系经营规模扩大加大备货力度，从而加大原材料集中采购及人工成本的投入。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 325.35%，主要原因系随着经营规模的扩大和销售收入的增加，经营活动现金流入增长 311,706,396.42 元，但经营活动现金流出增长 165,202,238.93 元，即经营活动现金流入增长远大于经营活动现金流出的增长所致。

投资活动现金流入较上年同期下降 85.58%，主要原因系处置固定资产收回的现金净额较去年同期减少 243,900.00 元。

投资活动现金流出较上年同期增长 76.82%，主要原因系无形资产—土地使用权、固定资产投入较上年同期增加。

筹资活动现金流入较上年同期增长 61.92%，主要原因系随着生产、投资规模的不断扩大，新增短期借款。

筹资活动现金流出较上年同期增长 47.25%，主要原因系短期借款到期还款金额同比增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

(8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	126,833,873.90
----------------	----------------



前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	27.55%
--------------------------	--------

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	84,096,169.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	28.31%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

(9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期，公司围绕首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划组织经营生产，不断扩大“千山”品牌在国内国际市场的知名度，不断增强公司的核心竞争力，确保战略目标逐步实现。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司以发展战略和经营计划为指导，开展管理改革，夯实管理基础，优化工作流程；重视产品研发创新，继续保持公司核心竞争力；加大对医疗器械的投资，进行战略布局；以市场为导向，提高产品国内外市场占有率。公司通过多措并举，实现了经营业绩持续稳步增长，推动了产业链延伸，为公司可持续、快速发展及多元化经营打下基础。

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

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

(1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
制药机械行业	442,506,567.74	217,880,911.37
医疗器械装备行业	17,792,403.63	9,875,311.47
分产品		





非 PVC 膜软袋大输液生产自动线	51,480,341.86	29,934,011.18
塑料瓶大输液生产自动线	61,553,726.89	30,434,471.56
玻璃瓶大输液生产自动线	15,605,982.89	7,311,255.67
玻璃安瓿注射剂生产自动线	86,362,043.21	36,103,156.74
全自动智能灯检机	19,847,298.88	12,017,098.81
塑料安瓿生产自动线	74,188,034.18	48,690,790.93
医疗器械装备	17,792,403.63	9,875,311.47
其他(制药机械单机和备件)	133,469,139.83	53,390,126.47
分地区		
华东	142,459,675.46	71,524,978.84
华中	55,068,927.81	38,324,819.56
华南	40,728,653.23	19,748,321.52
华北	17,243,072.28	7,057,481.20
西南	34,096,023.28	18,553,749.20
东北	72,065,382.18	35,855,922.01
西北	16,270,593.23	7,213,117.78
国外	82,366,643.90	29,477,832.72

(2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
分产品						
非 PVC 膜软袋大 输液生产自动线	51,480,341.86	21,546,330.68	58.15%	-30.09%	-20.80%	-4.91%
塑料瓶大输液生 产自动线	61,553,726.89	31,119,255.33	49.44%	-21.95%	-23.87%	1.28%
玻璃安瓿注射剂 生产自动线	86,362,043.21	50,258,886.47	41.80%	-0.25%	15.90%	-8.11%
塑料安瓿生产自 动线	74,188,034.18	25,497,243.25	65.63%	177.92%	124.35%	8.21%
其他（制药机械 单机和备件）	133,469,139.83	80,079,013.36	40%	144.37%	158.38%	-3.25%
分地区						
华东	142,459,675.46	70,934,696.62	50.21%	71.02%	58.59%	3.90%



华中	55,068,927.81	16,744,108.25	69.59%	29.37%	-19.85%	18.67%
华南	40,728,653.23	20,980,331.71	48.49%	-47.58%	-42.19%	-4.80%
东北	72,065,382.18	36,209,460.17	49.75%	40.44%	64.21%	-7.27%
国外	82,366,643.90	52,888,811.18	35.79%	602.25%	892.13%	-18.76%

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

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	2012 年	2011 年	2010 年	2012 年	2011 年	2010 年	2012 年	2011 年	2010 年
分行业									
分产品									
分地区									

### 3、资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	343,691,067.44	28.00%	324,754,372.95	33.97%	-5.97%	随着经营规模的扩大和销售收入的增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加。
应收账款	244,110,649.39	19.89%	272,379,196.04	28.49%	-8.60%	加大了销售货款回笼力度。
存货	222,845,952.79	18.15%	63,644,482.30	6.66%	11.49%	为了满足销售需求增加库存所致。
投资性房地产						不适用
长期股权投资						不适用
固定资产	212,607,146.29	17.32%	145,575,996.42	15.23%	2.09%	随着生产规模的扩大，购建固定资产增加所致。
在建工程	40,423,983.90	3.29%	27,826,509.33	2.91%	0.38%	随着经营规模的扩大，基地建设增加。

#### (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		



短期借款	158,344,462.63	12.90%	80,000,000.00	8.37%	4.53%	主要原因系随着生产、投资规模的不断扩大，新增短期银行借款。
长期借款	12,030,303.87	0.98%			0.98%	主要原因系随着生产、投资规模的不断扩大，新增一年期以上的银行借款。
应付账款	109,545,154.76	8.92%	31,556,249.87	3.30%	5.62%	为了满足生产规模的不断扩大，增加存货采购、固定资产、在建工程购建，导致应付账款增加。
预收款项	22,296,157.83	1.82%	17,501,810.11	1.83%	-0.01%	不适用
其他非流动负债	15,290,000.00	1.25%	5,130,000.00	0.54%	0.71%	收到经开区管委会财政局拨付的科技扶持资金 1070.00 万元。

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期，公司竞争能力没有发生重大变化。

5、投资状况分析

(1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）				
45,236,581.50	80,114,129.61	-43.53%				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
China Sun Europe GmbH	投资管理	100%	使用超募资金		-1,321,293.15	否
上海千山医疗科技有限公	医疗器械生产、销售	80%	自有资金	上海圣博艾医	-1,534,247.5	否



司	等			疗科技有限公 司	0	
湖南天合生物技术有限公 司	生物检测、药物检测 产品的研发、生产、 销售	70%	自有资金	Xiujuan Hao	-536,516.16	否

(2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	46,468.20
报告期投入募集资金总额	11,371.83
已累计投入募集资金总额	46,468.2
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%
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金总额为 46,468.20 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 46,468.20 万元，其中投入年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目 6,976.45 万元，完成该项目承诺投资总额的 100.00%；投入年产 30 台全自动智能灯检机建设项目 3,456.31 万元，完成该项目承诺投资总额的 100.00%；投入制药装备高新技术研发中心建设项目 3,197.37 万元，完成该项目承诺投资总额的 100.00%；投资设立上海千山远东制药机械有限公司 4,800.00 万元，完成该项目承诺投资总额的 100%；补充流动资金 11,939.83 万元。投资 2,011.41 万元设立美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC，完成该项目承诺投资总额的 100%；投资 6,000.00 万元设立湖南千山医疗器械有限公司，完成该项目承诺投资总额的 100%；投资 3,323.66 万元设立德国 China Sun Europe GmbH，完成该项目承诺投资总额的 100%；投资购买土地 4,763.16 万元，完成项目承诺总额的 100%，本期末募集资金全部投完。</p>	

(3) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
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	1,104.23	6,976.45	100%	2012 年 06 月 30 日	2,860.84	3,564.64	是	否
年产 30 台全自动智能灯检机建设项目	否	3,456.31	3,456.31	152.60	3,456.31	100%	2012 年 06 月 30 日	664.45	1,190.82	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	88.34	3,197.37	100%	2012 年 06 月 30 日	0	0		否



承诺投资项目小计	--	13,630.13	13,630.13	1,345.17	13,630.13	--	--	3,525.29	4,755.46	--	--
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	4,800.00	4,800.00		4,800.00	100%	2012年01月04日	-1.38	0.1		否
投资设立美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC	否	2,011.41	2,011.41		2,011.41	100%	2012年07月24日	-262.99	-514.25		否
投资设立湖南千山医疗器械有限公司	否	6,000.00	6,000.00		6,000.00	100%	2012年12月19日	-64.48	-66.21		否
投资设立德国 China Sun Europe GmbH	否	3,323.66	3,323.66	3,323.66	3,323.66	100%	2013年02月18日	828.91	828.91		否
购买土地	否	4,763.16	4,763.16	4,763.16	4,763.16	100%	2013年11月30日	0	0		否
补充流动资金（如有）	--	11,939.84	11,939.84	1,939.84	11,939.84	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,838.07	32,838.07	10,026.66	32,838.07	--	--	500.06	248.55	--	--
合计	--	46,468.20	46,468.20	11,371.83	46,468.20	--	--	4,025.35	5,004.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金 32,838.07 万元，2011 年以超募资金 6,000.00 万元永久补充流动资金，以超募资金 4,800.00 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。2012 年 7 月，以超募资金 2,011.41 万元投资设立美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC。2012 年 11 月以超募资金 4,000.00 万元永久补充流动资金。2012 年 12 月以超募资金 6,000.00 万元设立全资子公司湖南千山医疗器械有限公司。2013 年 3 月-6 月累计以超募资金 3,323.66 万元投资设立德国 China Sun Europe GmbH，2013 年以超募资金 4,763.16 万元向长沙县国土资源局购买土地使用权，用于公司战略发展储备用地。2013 年 11 月以超募资金 11,939.84 万元永久补充流动资金。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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 1,871.04 万</p>										



	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 1,871.04 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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(4) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

(5) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
合计	0.00	0.00	0.00	--	0.00

(6) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

(7) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源



合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

### 8) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入出股 份数量 (股)	报告期卖出出股 份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
------	---------------	--------------------	--------------------	---------------	----------------	----------------

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

### 9) 以公允价值计量的金融资产

单位：元

项目	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
----	------------	----------------	-----------------------	--------------	--------------	------------	------	------

## 6、主要控股参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处 行业	主要产品或 服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润 (元)
湖南千山医疗器 械有限公司	子公司	医疗器 械行业	医疗器械生 产、销售等	60,000,000.00	64,147,732.29	59,337,891.09	0.00	-839,832.65	-644,763.76
上海千山远东制 药机械有限公司	子公司	制药机 械行业	制药机械生 产、销售等	60,000,000.00	158,687,180.24	60,001,257.46	75,417,824.53	-196,809.08	-17,207.98
VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC	子公司	医疗器 械行业	生产和销售制 药机械、医疗 器械以及包装 机械等	20,114,129.61	14,164,697.01	14,141,072.86	0.00	-2,701,726.44	-2,629,931.83
上海千山医疗科 技有限公司	子公司	医疗器 械行业	医疗器械生 产、销售等	10,000,000.00	9,228,916.72	8,465,752.50	0.00	-1,263,855.50	-1,534,247.50
湖南天合生物技 术有限公司	子公司	生物检 测行业	生物检测、药 物检测产品的 研发、生产、 销售	10,000,000.00	3,491,857.47	3,463,483.84	0.00	-536,518.04	-536,516.16
China Sun Europe GmbH	子公司	投资管 理	投资管理	5 万欧元	45,723,042.28	33,213,725.93	47,120.55	-1,283,493.99	-1,321,293.15
R+E Automationstec hnik GmbH	子公司	制造业	工程服务、特 殊设备的生产 和销售, 自动 化技术领域的 组装	2.6 万欧元	30,968,150.55	506,963.85	45,885,169.92	1,059,064.34	2,154,611.02



## 主要子公司、参股公司情况说明

2013 年新增的控股子公司情况说明如下：

(1)上海千山医疗科技有限公司注册号为 310113001045711, 注册资本 1,000 万元, 2013 年 4 月由本公司认缴 800 万元, 占注册资本的 80%, 持股比例与表决权均 80%, 该子公司经营范围为医疗器械领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 一类医疗器械的销售。截止 2013 年 12 月 31 日总资产 922.89 万元, 净资产 846.58 万元, 净利润-153.42 万元。

(2)公司在德国斯图加特市设立 China Sun Europe GmbH, 至 2013 年 6 月 30 日汇出资金总计 410 万欧元(折合人民币 33,236,581.50 元), 公司占该子公司权益的 100%。公司经营范围为投资管理, 截止 2013 年 12 月 31 日与全资子公司 R+E Automationstechnik GmbH 合并后总资产 7,326.74 万元, 净资产 4,299.99 万元, 净利润 828.91 万元。

德国 R+E Automationstechnik GmbH 为 China Sun Europe GmbH 的全资子公司持股比例及表决权均为 100%, 截止 2013 年 12 月 31 日总资产 3,096.82 万元, 净资产 50.70 万元, 净利润 215.46 万元。

(3)公司于 2013 年 10 月在湖南省长沙经济技术开发区投资 700 万元与 Xiujuan Hao 共同投资设立合资公司湖南天合生物技术有限公司, 注册号为 430194400000045, 注册资本 1,000 万元, 持股比例与表决权均 70%。该公司正处筹建阶段, 经营范围为生物检测、诊断试剂、药物监测产品的研发、生产、销售, 技术支持, 技术咨询, 技术转让和技术服务。截止 2013 年 12 月 31 日总资产 349.19 万元, 净资产 346.35 万元, 净利润-53.65 万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
China Sun Europe GmbH	扩大经营规模	投资取得	报告期末净利润 -127.41 万元。
上海千山医疗科技有限公司	业务扩展	投资取得	处在公司初期、暂无生产, 报告期末净利润-153.42 万元。
湖南天合生物技术有限公司	业务扩展	投资取得	处在公司初期、暂无生产, 报告期末净利润-53.65 万元。
R+E Automationstechnik GmbH	扩大经营规模	非同一控制下企业合并取得	报告期末净利润 215.46 万元

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

无





## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

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

2012 年 12 月 29 日，国务院出台了《生物产业发展规划》(以下简称《规划》)。《规划》中的生物产业涉及制药、医疗器械、农业、能源、信息、环保等多个产业。《规划》的发展目标明确提出：2013-2015 年，生物产业产值年均增速保持在 20%以上；至 2015 年，生物产业增加值占国内生产总值比重比 2010 年翻一倍；我国生物产业将形成特色鲜明的产业发展能力，对经济社会发展的贡献作用显著增强，在全球产业竞争格局中占据有利位置。到 2020 年，生物产业将发展成为国民经济的支柱产业。

2013 年 9 月 28 日，国务院发布了《关于促进健康服务业发展的若干意见》(简称“《意见》”)，指出要坚定不移地深化医药卫生体制改革，加快健全全民医保体系，巩固完善基本药物制度和基层运行新机制。同时，要广泛动员社会力量，多措并举发展健康服务业。《意见》强调加快发展健康服务业，是深化医改、改善民生、提升全民健康素质的必然要求。《意见》明确了发展目标为：到 2020 年，基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，基本满足广大人民群众的健康服务需求，健康服务业总规模达到 8 万亿元以上。在政府的支持和政策驱动下，健康服务产业开放力度加大，而公司所处的制药机械、医疗器械行业将受益明显，行业景气度会逐步提升。

制药机械行业为医药制造业提供基础设备和技术支持，与医药行业的发展息息相关。医药消费需求的增加、消费者用药水平的提高及监管部门监管力度的加强，都将促使制药机械的不断更新和升级，加大制药设备的需求。目前，我国医疗器械与药品的消费比例不到 1: 5，而在发达国家，这个比例已达到 1: 1。中国目前医疗器械市场已过千亿元规模，年均增长率超过 20%，预计到 2015 年市场规模要达 3400 亿元，我国医疗器械产业还具有巨大的高速增长空间。

国家大力发展健康服务业及深化医药卫生体制改革，医保体系将不断健全，同时我国人口老龄化进程加快，居民收入水平和支付能力不断提高，人民群众日益提升的健康需求逐步



得到释放，以及单独二胎政策放开致使人口总量的增加等因素将进一步扩大医药消费需求和提高用药水平，医药市场的需求将快速增长，推动医疗器械的需求并带动制药装备市场需求持续增长。

## （二）公司发展战略

通过自主研发和技术创新，不断提高公司的技术优势，专注注射剂生产设备及配套设备的研究和开发，不断强化公司在这一领域的领先地位和知名度，同时，积极将产业链延伸，将公司规模做大做强。

## （三）2014年度经营计划

2014年，公司将继续秉承“崇尚创新、敢为人先、精益求精、客户至上”的经营理念，以市场为导向、技术创新为依托，加强内部控制，规范公司运作，加强投资项目的管理，全面提升企业的核心竞争力。公司2014年的工作将着重从以下方面开展：

### 1、开拓销售市场，实现业绩稳增长

2014年，公司将认真分析市场动态，以市场需求为导向，加强销售团队建设，引进高端营销人才，推行目标管理，量化销售目标，不断创新营销模式，实现经营业绩再上一个台阶。2014年，公司经营目标为：实现营业收入 65,769.00 万元，较上年同期增长 42.81%，归属于母公司所有者的净利润 11,447.00 万元，较 2013 年度增长 35.27%。扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 10,839.00 万元，较 2013 年度增长 58.16%。上述经营目标并不代表公司对 2014 年年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### 2、积极推进重大资产重组项目

目前，公司正在筹划重大资产重组项目，中介机构正在对涉及重组事项的相关资产进行尽职调查、审计、评估工作。交易各方也正在完善和细化本次重大资产重组的具体方案。公司将会积极的按照相关法规组织实施本次重大资产重组事项。

### 3、加强子公司的管理，推动快速成长

截止目前，公司投资的控股子公司已有6家、孙公司1家，其中境内子公司4家，境外子公司2家。子公司将是公司未来发展的中坚力量。2014年，子公司的运营管理将作为重点予以推进。公司将进一步完善管理机制，加强目标管理，支持子公司共享公司资源，建立健全对子公司的绩效考核机制，力争使其早日达到预定投资目标，以全面提升公司的产能和业绩。

### 4、持续加强研发力度



2014 年，公司将继续鼓励技术创新，重视研发成果奖励和专利保护。计划研发的产品涵盖制药装备、包装装备、医疗器械装备、药房自动化装备等方面。公司将出台与销售收入挂钩的研发奖励制度，调动研发人员积极性。改进研发管理工作方法，定期跟进研发项目，保证进度，鼓励多开小会，加强沟通，集思广益。加强与德国 R+E Automationstechnik GmbH 的技术交流，将资源合理整合。公司将加强专利的申报及新产品鉴定工作，内部成立新产品鉴定委员会。同时，标准化的管理也将是新一年中的重点工作，标准化的规范能有效减少浪费、降低劳动强度并加快产品研发进度。

### 5、做好全面预算，优化资源配置

2014 年，公司将做好全面预算管理，深入分析公司成本的发生和构成，加大费用管理和成本控制措施的执行力度，有效控制经营成本，提高经营管理绩效，优化资源配置，以持续降低成本来谋求更大的市场竞争优势。

### 三、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 14,128.80 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元(含税)，合计派发现金 1,412.88 万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以总股本 14,128.80 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法	是



权益是否得到了充分保护:	
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	是

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	18,460,000.00
可分配利润 (元)	224,814,504.28
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2013 年度利润分配预案为: 以公司总股本 18460.00 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元(含税), 合计派发现金 1,846.00 万元。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 公司 2013 年度利润分配预案为: 以公司总股本 18,460.00 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元(含税), 合计派发现金 1,846.00 万元。

(2) 公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为: 以公司总股本 14,128.80 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元(含税), 合计派发现金 1,412.88 万元, 剩余未分配利润结转下一年度。同时, 以总股本 14,128.80 万股为基数, 以资本公积金每 10 股转增 3 股。

(3) 2011 年度的利润分配方案为: 以公司 2011 年末股本 6,700.00 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 2,010.00 万元, 剩余未分配利润结



转下一年度。同时，以 2011 年末总股本 6,700.00 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	18,460,000.00	84,619,198.44	21.82%
2012 年	14,128,800.00	71,213,427.99	19.84%
2011 年	20,100,000.00	51,550,996.41	38.99%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司遵照有关法规制定了一系列内幕信息管理制度，根据实际情况不断将这些制度予以完善，并且得到了有效的执行。第三届董事会第十一次会议审议通过了《内幕信息管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》。第四届董事会第二次会议修订了《内幕信息知情人登记制度》，同时制定了《重大信息内部报告制度》。第四届董事会第二十五次会议修订了《重大信息内部报告制度》。

报告期，公司严格按上述制度要求做好内幕信息知情人保密协议的签署、知情人的登记、禁止内幕交易的告知等事项，并有效控制内幕信息的流转，尽可能的缩小内幕信息知情范围。公司还采取定期与不定期相结合的方式对内幕交易的情况进行核查。经核查，报告期公司及相关人员未发生内幕交易的现象，也没有涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 31 日	董秘办公室	实地调研	机构	方正证券、信诚基金、国金证券、东方基金	公司经营状况、参观生产车间
2013 年 02 月 21 日	行政办公楼一号会议室	实地调研	机构	博时基金、长江证券、中海基金、长江证券、兴业证券、汇添富、景泰利丰、平安大华基金、万	公司经营状况、参观生产车间



				家基金、南方基金、广发基金、易方达、上投摩根、信达证券	
2013年03月05日	行政办公楼多媒体会议室	实地调研	机构	深圳市高特佳投资集团有限公司、青尚资本、财富证券、上海君富投资管理有限公司、上海呈瑞投资管理有限公司、宏源证券、新时代证券有限责任公司、国网英大集团中国电力财务有限公司、北京国际信托有限公司、山西证券、航天证券、第一创业证券、华夏基金、中投证券	公司经营状况、参观生产车间
2013年03月06日	行政办公楼多媒体会议室	实地调研	机构	国网英大集团、东方证券、中信建设证券有限责任公司、招商证券、山西太钢投资有限公司、东方港湾资产管理有限公司、中信证券、富达国际投资、源乘投资管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、益民基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、鲍尔太平有限公司、广发证券、方正证券、亚宝投资、建信基金管理公司、盈融达、大智慧、日信证券、宏信证券、尚雅投资、金陵华软、嘉实基金、道杰资本、海富通基金管理有限公司、天风证券、中银国际、湖南兴湘投资、招商基金、源乘投资、三星资产管理、华商基金、北京亚宝投资、SMC 中国基金、申万菱信基金、农银人寿保险、南泰投资、鼎文资产、东方证券资产管理有限公司、北京金泰银	公司经营状况、参观生产车间
2013年05月28日	行政办公楼多媒体会议室	实地调研	机构	南方基金、上海从容投资、东兴证券、中国民族证券、中国五矿国际信托、金元证券	公司经营状况
2013年11月27日	行政办公楼一楼三号会议室	实地调研	其他	第一财经、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司经营状况、参观生产车间
2013年12月06日	行政办公楼一楼三号会议室	实地调研	机构	银华基金、长沙农康农资、国联证券、海通证券、鹏华基金、东吴证券、华夏基金、长盛基金、宝盈基金、上海磐厚投资、华宝兴业基金、嘉实基金、个人投资者	公司经营状况



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例（%）			0%						

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司没有发生破产重组相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
BAVARIA INDUSTRIE-KAPITAL AG	德国 R+E Automationstechnik GmbH100%股权	1,688.04	所涉及的资产产权已全部过户。	完善千山药机在全球的产业布局,丰富产品结构。	自购买日起至报告期末实现净利润为 215.46 万元。	2.55%	否	不适用	2013 年 3 月 26 日	《对外投资进展公告》 www.cninfo.com.cn



## 收购资产情况说明

经公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金成立德国子公司并收购德国 R+E 公司 100%股权的议案》，同意公司以超募资金 410 万欧元在德国设立全资子公司 China Sun Europe GmbH，并以该公司为主体实施收购德国 R+E Automationstechnik GmbH 公司 100%股权。在全部的股权交割条件满足后，China Sun Europe GmbH 向 Bavaria Industriekapital AG 支付了德国 R+E Automationstechnik GmbH 公司的股权转让款。2013 年 3 月，R+E Automationstechnik GmbH 获得了新的商业注册证，股东由 Bavaria Industriekapital AG 变更为 China Sun Europe GmbH。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

### 出售资产情况说明

无

## 3、企业合并情况

无

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

### (1) 公司重大资产重组事项

2014 年 1 月 6 日，公司公告了《董事会关于重大资产重组停牌公告》，公司正在筹划重大资产重组事项。目前，公司及相关中介机构对涉及重组事项的相关资产的尽职调查、审计、评估工作正在进行中，交易各方也正在完善和细化本次重大资产重组的具体方案，公司将积极推动本次重大资产重组各项工作。公司董事会将在相关工作完成后召开董事会会议，审议本次重大资产重组的相关议案。

### (2) 公司收购宏灏基因部分股权并增资控股事项





2014 年 1 月 20 日，公司发布《关于签订〈合作框架协议〉的公告》，拟收购湖南宏灏基因生物科技有限公司（以下简称“宏灏基因”）部分股权并增资控股。公司 2014 年 3 月 12 日召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于收购湖南宏灏基因生物科技有限公司部分股权并增资控股的议案》，同意公司以自有资金 3,818.00 万元收购宏灏基因 41.5% 的股权，并对其增资 2,142.00 万元。本资投资总额共计人民币 5,960.00 万元，增资完成后公司持有宏灏基因 52.57% 的股权。

2014 年 3 月 12 日，公司与宏灏基因及相关股东签署了《股权转让合同》、《增资扩股协议》。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司于 2012 年推出限制性股票激励计划，主要内容是以定向发行新股的方式，向激励对象授予 800 万股限制性股票，授予数量占公司股本总额的 5.97%，其中首次授予 728.8 万股，预留 71.2 万股，预留部分占本计划授予的限制性股票总量的 8.9%。当解锁条件成就时，激励对象可按本计划的规定分年度申请获授限制性股票的解锁，限制性股票解锁后可依法自由流通。

报告期，限制性股票激励计划的进展主要有两部分，一部分是向激励对象授予预留的限制性股票，另一部分是首次授予的限制性股票第一期解锁。2013 年 8 月 13 日，第四届董事会第二十四次会议于审议通过了《关于调整公司预留限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向 28 名激励对象以 5.48 元/股价格授予 92.56 万股限制性股票。2013 年 12 月 6 日，第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于第一期限制性股票解锁的议案》，首次授予的第一期限限制性股票解锁条件已成就，同意办理解锁事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计 88 人，申请解锁的限制性股票数量为 1,421,160 股，占股权激励首次授予限制性股票总数的 15%，占公司股本总额的 0.77%。

报告期内，公司已实际收到 28 名激励对象缴纳的限制性股票认缴资金，会计师事务所对本次出资出具了《验资报告》，并且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了限制性股票的股份登记手续。

根据企业会计准则和股权激励有关事项备忘录的规定，公司限制性股票的授予对公司本报告期和未来财务状况和经营成果将产生一定的影响。在 2013 年至 2015 年按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。经测算，



预计本次限制性股票激励成本合计为 1791.60 万元，2012 年至 2015 限制性股票成本摊销分别为 146.81 万元、836.08 万元、559.88 万元、248.83 万元。

### 股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
千山药机：第四届董事会第二十四次会议决议公告	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：公司章程（2013 年 8 月）	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：独立董事关于向激励对象授予预留限制性股票的独立意见	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：公司章程修正案	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：第四届监事会第十八次会议决议公告	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于向激励对象授予预留限制性股票的公告	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：监事会关于预留限制性股票激励对象名单的核查意见	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于公司限制性股票激励计划预留限制性股票授予相关事项的法律意见书	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：预留限制性股票激励计划激励对象名单	2013 年 08 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于预留限制性股票授予完成的公告	2013 年 09 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于完成工商变更登记的公告	2013 年 09 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：第四届董事会第二十七次会议决议公告	2013 年 12 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于公司限制性股票激励计划第一期解锁相关事项的法律意见书	2013 年 12 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于第一期限限制性股票解锁的公告	2013 年 12 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：独立董事关于第一期限限制性股票解锁的独立意见	2013 年 12 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：第四届监事会第二十一次会议决议公告	2013 年 12 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
千山药机：关于第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告	2013 年 12 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南乐福地医药包材科技有限公司	钟波等 14 名发起人股东持有湖南乐福地医药包材科技有限公司 6.91% 股权，且本公司实际控制人刘祥华的胞弟刘华山持有湖南乐福地医药包材科技有限公司 37.56% 股权	销售商品	备件	市场化原则	市场价格	0.75	0.03%	定期结算			



湖南乐福地医药包材科技有限公司	钟波等 14 名发起人股东持有湖南乐福地医药包材科技有限公司 6.91% 股权，且本公司实际控制人刘祥华的胞弟刘华山持有湖南乐福地医药包材科技有限公司 37.56% 股权	采购商品	医药包材	市场化原则	市场价格	7.9	0.04%	定期结算				
合计				--	--	8.65	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无								
关联交易事项对公司利润的影响				全年交易金额极小，对公司利润影响非常小								

### 报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	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	0.75	0.03%	7.9	0.04%
合计	0.75	0.03%	7.9	0.04%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

### 4、关联债权债务往来



是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日期）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日期）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海千山远东制药机械有限公司	2013 年 5 月 29 日	2,000	2013 年 6 月 25 日	1,950	一般保证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,950		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,950		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		2,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		1,950		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		2,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		1,950		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.25%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额



合计	0	--	--	--	0	--	0	0	0
委托理财资金来源	无								
逾期未收回的本金和收益累计金额	0								

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源	无										

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 4、其他重大合同

2014年3月12日，本公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于收购湖南宏灏基因生物科技有限公司部分股权并增资的议案》，决议以3818万元收购湖南宏灏基因生物科技有限公司（以下简称“宏灏基因”）41.5%股权，股权转让完成后千山药机对宏灏基因增资2142万元，其中1400万元计入注册资本，742万元计入资本公积。本次股权转让及增资扩股完成后千山药机占宏灏基因52.57%的股权。3月12日，千山药机与交易对方及宏灏基因签署了《股权转让合同》、《增资扩股协议》。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	千山药机	公司未来不为激励对象依本次限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2012年09月19日	股权激励持续期内	报告期，公司履行了相关承诺。



	刘祥华	自限制性股票授予日起三十六个月内不转让获授限制性股票。	2012 年 09 月 19 日	2012 年 12 月 3 日至 2015 年 12 月 2 日	报告期, 相关人员履行了承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2010 年 01 月 10 日	在公司股票上市之日起三十六个月之内	报告期, 相关人员履行了承诺。
	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。	2010 年 01 月 10 日	在公司股票上市之日起三十六个月之内	报告期, 相关人员履行了承诺。
	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	在股票锁定期满后, 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。	2010 年 01 月 10 日	在股票锁定期满后, 任职期间及离职后六个月内	报告期, 相关人员履行了承诺。
	公司实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德及黄盛秋等八人共同签署了避免同业竞争的承诺	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; 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; 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; 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。	2010 年 01 月 10 日	长期有效	报告期, 相关人员履行了承诺。



	千山药机的发起人 股东承诺	2008 年 1 月, 千山药机通过自查并经长沙县国家税务局同意, 主动补缴 2006 年及以前年度的增值税款、企业所得税款。就此事宜, 长沙国家税务局未予行政处罚, 且未加收滞纳金; 湖南省国家税务局已于 2010 年 8 月 10 日出具证明, 认为千山药机补缴上述税款不构成偷税、逃税、骗税、抗税等重大违法违规行, 不予行政处罚, 并同意不加收滞纳金。千山药机的发起人股东承诺: 若千山药机因上述补缴税款事宜而被税务机关处以罚款或加收滞纳金, 我等自愿无条件以自有资金代千山药机及时足额缴纳相应的罚款或滞纳金, 并承担个别和连带的责任。	2010 年 08 月 26 日	长期有效	报告期, 相关人员履行了承诺。
	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	如千山药机被社会保障部门或其他有权机关要求补缴以前年度的社会保险费及住房公积金, 或千山药机因未足额缴纳以前年度的社会保险费及住房公积金而需缴纳滞纳金或承担其他处罚, 我等将以连带方式共同承担, 且不向千山药机追缴。	2010 年 08 月 26 日	长期有效	报告期, 相关人员履行了承诺。
	钟波、刘燕、邓铁 山、王国华、王敏、 郑国胜、彭勋德、 黄盛秋、潘林、李 三元承诺	衡阳市千山制药机械有限公司(简称“衡阳千山”)于 2009 年 1 月 13 日经衡阳市工商行政管理局核准注销, 因注销前该公司尚有 265,928.52 元债务(应付采购款)尚未清偿。当时该公司股东于 2009 年 1 月 8 日召开股东会作出决议, 承诺以其自有资金清偿前述债务, 当时的股东钟波、刘燕、邓铁山、王国华、王敏、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元作出明确承诺: 若相关债权人以任何方式合法主张其债权, 我等将以自有资金清偿对其负有的债务(清偿范围含主债权及可能产生的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用), 并承担个别和连带的责任。	2010 年 08 月 26 日	长期有效	报告期, 相关人员履行了承诺。
其他对公司 中小股东所 作承诺	千山药机承诺	公司承诺在本次使用超募资金补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。	2012 年 10 月 22 日	2012 年 10 月 22 日至 2013 年 10 月 21 日	报告期, 公司履行了相关承诺。
	千山药机承诺	公司承诺在本次使用超募资金补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。	2013 年 10 月 24 日	2013 年 10 月 24 日至 2014 年 10 月 23 日	报告期, 公司履行了相关承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				





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

报告期内，公司不存在公司资产或项目盈利预测情况。

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	28
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘杰、陈闯
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是  否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	28
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘杰、陈闯
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否



### 聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原来聘请的 2013 年度审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并成立了瑞华会计师事务所，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）人员及其执行的相关业务项目一并转入瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。为保持审计业务的一致性，公司将 2013 年度审计机构变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。本次变更会计师事务所已经公司第四届董事会第二十六次会议、公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

### 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

报告期内，公司股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划。

### 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
---------------------------	---------------	---------------	------------------	------------

### 十三、违规对外担保情况

单位：万元



担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

#### 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

#### 十五、其他重大事项的说明

无

#### 十六、控股子公司重要事项

无



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	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	79,788,000	56.47%	925,600		22,286,400	-6,433,660	16,778,340	96,566,340	52.31%
3、其他内资持股	79,788,000	56.47%	925,600		22,286,400	-6,433,660	16,778,340	96,566,340	52.31%
境内自然人持股	79,788,000	56.47%	925,600		22,286,400	-6,433,660	16,778,340	96,566,340	52.31%
二、无限售条件股份	61,500,000	43.53%			20,100,000	6,433,660	26,533,660	88,033,660	47.69%
1、人民币普通股	61,500,000	43.53%			20,100,000	6,433,660	26,533,660	88,033,660	47.69%
三、股份总数	141,288,000	100%	925,600		42,386,400	0	43,312,000	184,600,000	100%

#### 股份变动的的原因

(1) 报告期，公司前董事会秘书朱兆服离职锁定的 150.00 万股高管股份于 2013 年 1 月 4 日按相关规定解除限售并上市流通。

(2) 报告期，公司股东朱兆服、张成、戚燕萍、张伶俐 4 人所持有的 400.00 万股首发承诺锁定股份锁定期满解除限售。

(3) 公司 2012 年度权益分派方案是以总股本 14,128.80 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元(含税)，同时以总股本 14,128.80 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股。公司于 2013 年 5 月已实施完毕 2012 年度权益分派方案，公司总股本由 14,128.80 万股变更为 18,367.44 万股。

(4) 报告期，公司实施限制性股票激励计划，向激励对象授予预留限制性股票 92.56 万股。

(5) 报告期，公司首次授予的限制性股票第一期解锁条件已成就，申请解锁的限制性股票数量为 1,421,160.00 股，其中董事长刘祥华承诺自授予限制性股票起三十六个月不转让(本次解锁 195,000.00 股)，董事付慧龙、高级管理人员周大连、金杰三人计 292,500.00 股限制性股票基于其身份锁定，此次解锁的限制性股票实际上市流通数量为 933,660.00 股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用



(1) 2012 年度权益分派方案已经 2013 年 5 月 3 召开的 2012 年度股东大会审议通过。

(2) 报告期公司实施的限制性股票激励计划已报中国证监会备案无异议并经公司 2012 年 11 月 19 日召开的第四次临时股东大会、第四届董事会第二十四次会议审议通过。

(3) 首次授予的限制性股票第一期解锁经第四届董事会第二十七次会议审议通过。

#### 股份变动的过户情况

截止报告期末，上述资本公积金转增股本、授予预留限制性股票均已完成工商变更登记及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期基本每股收益 0.46 元/股，稀释每股收益 0.46 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 4.71 元/股，剔除股份变动的的影响，基本每股收益 0.60 元/股，稀释每股收益 0.60 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.15 元/股。股份变动对基本每股收益和稀释每股收益的影响都为 0.14 元/股，对归属于公司普通股股东的每股净资产的影响为 1.44 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

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	19,430,000	0	5,829,000	25,259,000	首发承诺、股权激励限售	首发限售股 2014 年 5 月 11 日解售、限制性股票分三期解锁
钟波	4,560,000	0	1,368,000	5,928,000	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
王国华	4,560,000	0	1,368,000	5,928,000	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
刘燕	4,560,000	0	1,368,000	5,928,000	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
邓铁山	4,560,000	0	1,368,000	5,928,000	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
黄盛秋	3,036,000	0	910,800	3,946,800	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
李三元	3,036,000	0	910,800	3,946,800	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
潘林	3,036,000	0	910,800	3,946,800	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
王敏	3,036,000	0	910,800	3,946,800	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
郑国胜	3,036,000	0	910,800	3,946,800	首发承诺	2014 年 5 月 11 日



彭勋德	3,036,000	0	910,800	3,946,800	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
朱兆服	3,000,000	3,000,000	0	0	首发承诺、高管锁定股	2013 年 1 月 4 日解售 150 万股、2013 年 5 月 11 日解售 150 万股
管新和	2,718,000	39,000	815,400	3,494,400	首发承诺、股权激励限售	首发限售股 2014 年 5 月 11 日解售、所持限售限制性股票分二期解锁
张旭	2,718,000	39,000	815,400	3,494,400	首发承诺、股权激励限售	首发限售股 2014 年 5 月 11 日解售、所持限售限制性股票分二期解锁
杨龙顺	2,518,000	0	755,400	3,273,400	首发承诺	2014 年 5 月 11 日
张成	1,200,000	1,200,000	0	0	首发承诺	2013 年 5 月 11 日
刘芳喜	2,480,000	39,000	744,000	3,185,000	首发承诺、股权激励限售	首发限售股 2014 年 5 月 11 日解售、所持限售限制性股票分二期解锁
王亚军	2,580,000	58,500	774,000	3,295,500	首发承诺、股权激励限售	首发限售股 2014 年 5 月 11 日解售、所持限售限制性股票分二期解锁
戚燕萍	1,000,000	1,000,000	0	0	首发承诺	2013 年 5 月 11 日
张伶俐	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2013 年 5 月 11 日
股权激励限售股	5,388,000	758,160	2,542,000	7,171,840	股权激励限售	分二期解锁
合计	79,788,000	6,433,660	23,212,000	96,566,340	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2013 年 8 月 13 日	5.48 元	925,600			
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 证券发行情况的说明



2012 年 11 月 19 日，公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其摘要》。根据该激励计划，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整公司预留限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向 28 名激励对象授予预留限制性股票共 92.56 万股，授予日为 2013 年 8 月 13 日。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1) 2013 年 5 月 3 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司 2012 年度权益分派方案是以总股本 14,128.8 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元(含税)，同时以总股本 14,128.8 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股。该权益分派方案已于 2013 年 5 月 20 日实施，总股本变更为 18,367.44 万股。

(2) 报告期，公司实施限制性股票激励计划，授予激励对象预留限制性股票 92.56 万股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期末股东总数		10,174		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		10,174		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘祥华	境内自然人	13.68%	25,259,000	5,829,000	25,259,000		质押	23,959,000
钟波	境内自然人	3.21%	5,928,000	1,368,000	5,928,000		质押	350,000
王国华	境内自然人	3.21%	5,928,000	1,368,000	5,928,000		质押	
刘燕	境内自然人	3.21%	5,928,000	1,368,000	5,928,000		质押	
邓铁山	境内自然人	3.21%	5,928,000	1,368,000	5,928,000		质押	5,928,000
黄盛秋	境内自然人	2.14%	3,946,800	910,800	3,946,800			
李三元	境内自然人	2.14%	3,946,800	910,800	3,946,800		质押	520,000
潘林	境内自然人	2.14%	3,946,800	910,800	3,946,800		质押	3,650,000
王敏	境内自然人	2.14%	3,946,800	910,800	3,946,800			
郑国胜	境内自然人	2.14%	3,946,800	910,800	3,946,800			
彭勋德	境内自然人	2.14%	3,946,800	910,800	3,946,800			



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中刘祥华、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。刘祥华、钟波、刘燕、王国华为公司董事、高管，邓铁山为公司董事，郑国胜、彭勋德、黄盛秋为公司监事。钟波和彭勋德为连襟关系，其他股东不存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
詹政	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
戚燕萍	2,385,800	人民币普通股	2,385,800
张成	2,194,283	人民币普通股	2,194,283
北京华安广通科技发展有限公司	1,670,200	人民币普通股	1,670,200
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	1,599,845	人民币普通股	1,599,845
戴永柳	1,015,539	人民币普通股	1,015,539
宏源证券股份有限公司约定购回专用账户	868,100	人民币普通股	868,100
张伶俐	780,000	人民币普通股	780,000
刘旭霞	720,200	人民币普通股	720,200
江明	588,070	人民币普通股	588,070
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前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。公司未知前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东参与约定购回式证券交易而持股的证券公司及帐户名称为：宏源证券股份有限公司约定购回专用账户，相关自然人股东姓名为：杜英。公司未知上述约定购回式证券交易的初始交易所涉及的数量及比例。截止报告期末，杜英通过宏源证券股份有限公司约定购回专用账户持有 868,100 股，占公司股份总数 0.47%。

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明





公司股权分散, 不存在持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

自然人

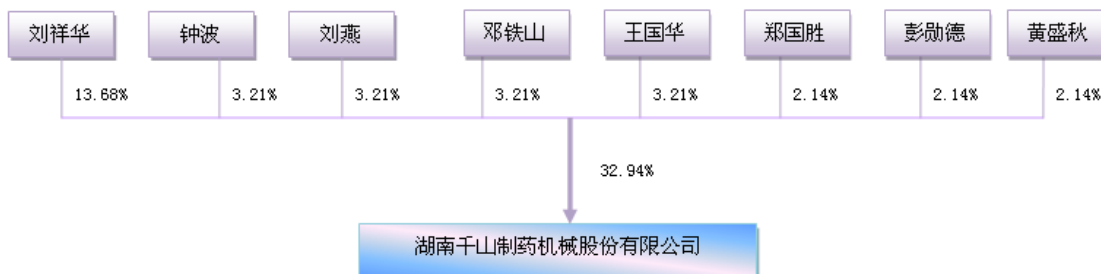
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘祥华	中国	否
钟波	中国	否
王国华	中国	否
刘燕	中国	否
邓铁山	中国	否
黄盛秋	中国	否
郑国胜	中国	否
彭勋德	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>(1) 刘祥华先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1963 年出生, 大专学历, 高级工程师。曾任中南制药机械一厂经营科科长, 衡阳市千山制药机械有限公司董事长、总经理, 衡阳市第十届人大代表, 湖南乐福地医药包材科技有限公司董事长、总经理, 湖南康源制药有限公司董事长、总经理, 长沙市第十届政协委员; 现任湖南千山制药机械股份有限公司董事长、总经理, 上海千山医疗科技有限公司董事长, 湖南天合生物技术有限公司董事长, 湖南千山医疗器械有限公司执行董事、总经理, 上海千山远东制药机械有限公司董事长, 湖南省第十一届政协委员、长沙市第十一届政协委员, 湖南省工商业联合会副会长。</p> <p>(2) 钟波先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1965 年出生, 大专学历。曾任中南制药机械一厂主办科员, 衡阳市千山制药机械有限公司董事、董事长兼总经理, 湖南乐福地医药包材科技有限公司董事、江苏大红鹰恒顺药业有限公司董事、湖南康源制药有限公司董事; 现任湖南千山制药机械股份有限公司董事、常务副总经理, 湖南天合生物技术有限公司董事。</p> <p>(3) 刘燕先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1967 年出生, 本科学历, 高级工程师。曾任中南制药机械一厂研究所设计员, 衡阳市千山制药机械有限公司董事, 湖南乐福地医药包材科技有限公司董事、湖南康源制药有限公司董事; 现任湖南千山制药机械股份有限公司董事、副总经理兼总工程师, 上海千山远东制药机械有限公司董事, 上海千山医疗科技有限公司董事。</p> <p>(4) 邓铁山先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1966 年出生, 大专学历, 工程师。曾任中南制药机械一厂研究所设计员, 衡阳市千山制药机械有限公司董事, 湖南乐福地医药包材科技有限公司董事、湖南康源制药有限公司董事、监事; 现任湖南千山制药机械股份有限公司董事、研究三所所长。</p> <p>(5) 王国华先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1966 年出生, 本科学历, 工程师。曾任中南制药机械一厂设计室主任, 衡阳市千山制药机械有限公司董事、技术部部长, 湖南乐福地医药包材科技有限公司董事, 湖南康源制药有限公司董事、总经理; 现任湖南千山制</p>	

	<p>药机械股份有限公司董事、副总经理。</p> <p>(6) 郑国胜先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，大专学历，工程师。曾任中南制药机械一厂技术员，衡阳市千山制药机械有限公司监事，湖南乐福地医药包材科技有限公司监事，湖南康源制药有限公司监事；现任湖南千山制药机械股份有限公司监事会主席、研究所所长，湖南天合生物技术有限公司监事。</p> <p>(7) 彭勋德先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科学历，高级工程师。曾任中南制药机械一厂机械设计师，衡阳市千山制药机械有限公司监事、机械设计师，湖南乐福地医药包材科技有限公司监事、康源制药监事；现任湖南千山制药机械股份有限公司监事、研究所所长。</p> <p>(8) 黄盛秋先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科学历，高级工程师，曾任中南制药机械一厂职员、衡阳市千山制药机械有限公司监事，现任湖南千山制药机械股份有限公司监事、研究所副所长。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋 8 人占股 32.94%为公司实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件



限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
刘祥华	25,259,000	2014年05月11日		首发限售股2014年5月11日解售、限制性股票分三期解锁
钟波	5,928,000	2014年05月11日		首发承诺
王国华	5,928,000	2014年05月11日		首发承诺
刘燕	5,928,000	2014年05月11日		首发承诺
邓铁山	5,928,000	2014年05月11日		首发承诺
黄盛秋	3,946,800	2014年05月11日		首发承诺
李三元	3,946,800	2014年05月11日		首发承诺
潘林	3,946,800	2014年05月11日		首发承诺
王敏	3,946,800	2014年05月11日		首发承诺
郑国胜	3,946,800	2014年05月11日		首发承诺
彭勋德	3,946,800	2014年05月11日		首发承诺



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量(股)	本期获授予的股权激励限制性股票数量(股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量(股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量(股)	增减变动原因
刘祥华	董事长、总经理	男	50	现任	19,430,000	5,829,000		25,259,000	1,000,000	300,000		1,300,000	公积金转增股本
钟波	董事、常务副总经理	男	48	现任	4,560,000	1,368,000		5,928,000					公积金转增股本
刘燕	董事、副总经理、总工程师	男	46	现任	4,560,000	1,368,000		5,928,000					公积金转增股本
邓铁山	董事	男	47	现任	4,560,000	1,368,000		5,928,000					公积金转增股本
王国华	董事、副总经理	男	47	现任	4,560,000	1,368,000		5,928,000					公积金转增股本
付慧龙	董事	男	41	现任	500,000	150,000		650,000	500,000	150,000		650,000	公积金转增股本
杨春平	独立董事	男	47	现任									
顾维军	独立董事	男	46	现任									
周仁仪	独立董事	男	64	现任									
郑国胜	监事会主席	男	44	现任	3,036,000	910,800		3,946,800					公积金转增股本
彭勋德	监事	男	45	现任	3,036,000	910,800		3,946,800					公积金转增股本
黄盛秋	监事	男	45	现任	3,036,000	910,800		3,946,800					公积金转增股本
张小平	职工监事	男	51	现任									
刘件民	职工监事	男	50	现任									



王亚军	副总经理	男	43	现任	2,580,000	774,000		3,354,000	300,000	90,000		390,000	公积金转增股本
周大连	财务总监	男	47	现任	500,000	150,000		650,000	500,000	150,000		650,000	公积金转增股本
金杰	董事会秘书	男	39	现任	500,000	150,000		650,000	500,000	150,000		650,000	公积金转增股本
邹永红	副总经理	男	47	现任	490,000	247,000	95,550	641,450	490,000	247,000		641,450	公积金转增股本、被授予限制性股票、卖出股票
潘林	历任监事	男	45	离任	3,036,000	910,800		3,946,800					公积金转增股本
ZHAO B. CHARLIE	历任副总经理	男	50	离任									
合计	--	--	--	--	54,384,000	16,415,200	95,550	70,703,650	3,290,000	1,087,000	0	4,281,450	--

## 2、持有股权期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
合计	--	--	0	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员简介

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，其简历如下：

刘祥华先生，董事长，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

钟波先生，非独立董事，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

刘燕先生，非独立董事，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

邓铁山先生，非独立董事，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。



王国华先生，非独立董事，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

付慧龙先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，毕业于中南工业大学，大专学历。曾历任三一重工股份有限公司车间计划、车间调度、车间副主任；曾任深圳康佳集团泰隆模具分厂质检部副部长；曾任楚天科技股份有限公司销售部经理；曾任公司销售部片区经理、公司销售部副经理，现任公司董事、营销总监。

杨春平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，博士学历，教授。曾任湖南大学助教、助理研究员、副教授、教授，美国辛辛那提大学助理研究员、副研究员；现任湖南大学教授、浙江工商大学教授，2008 年至今担任公司独立董事。

周仁仪先生：1950 年出生，中国国籍，研究生学历，教授。曾获全国优秀教师、湖南省教学名师等荣誉称号。曾任湖南商学院会计学院讲师、副教授、教授、院长，现任湖南商学院会计学院教授、湖南拓维信息系统股份有限公司独立董事、兼任湖南省总会计师协会高级顾问、湖南省会计学会常务理事、长沙市会计学会常务理事。周仁仪现任公司独立董事。

顾维军先生：1967 年出生，中国国籍，研究生学历。曾任中国医药对外贸易总公司部门经理、北京嘉华竞成科技发展有限公司执行董事。现任中国医药设备工程协会常务副会长、北京双鹤药业股份有限公司研发技术顾问、南京医药股份有限公司独立董事、山东省药用玻璃股份有限公司独立董事、公司独立董事。

## 2、监事会成员

郑国胜先生：监事会主席，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

彭勋德先生：非职工代表监事，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

黄盛秋先生：非职工代表监事，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

张小平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大专学历，工程师。曾任中南制药机械一厂车间副主任，衡阳市千山制药机械有限公司车间主任、湖南乐福地医药包材科技有限公司监事；现任公司监事、装配车间主任。

刘件民先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，高中学历。曾任湖南祁阳县白水农机厂车间主任；现任公司监事、装配车间员工。

## 3、高级管理人员

刘祥华先生，公司总经理，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

钟波先生，公司常务副总经理，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。



刘燕先生，公司副总经理、总工程师，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

王国华先生，公司副总经理，简历见第六节之“三、股东和实际控制人情况”。

王亚军先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，大专学历。曾任中南制药机械一厂车间副主任，衡阳市千山制药机械有限公司生产部长，公司生产部长，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事，湖南康源制药有限公司董事。现任公司副总经理、上海千山远东制药机械有限公司总经理、上海千山医疗科技有限公司总经理。

周大连先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，大专学历，注册会计师。曾任湖南零陵烟叶复烤厂财务科副科长，湖南永州市财政局会计师事务所审计主任、副所长，湖南永州恒兴会计师事务所主任会计师，湖南永信有限责任会计师事务所副所长、湖南千山制药机械股份有限公司独立董事；曾任信永中和会计师事务所有限责任公司长沙分所高级经理，利安达会计师事务所湖南分所副所长。现任公司财务总监。

金杰先生，中国国籍，汉族，1974 年 10 月出生，大学学历，党员，曾任湖南科力远新能源股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表，兼任兰州金川科力远电池有限公司董事会秘书。现任公司董事会秘书。

邹永红先生：1966 年出生，中国国籍，本科学历。曾任中英贸易有限公司（匈牙利）总裁、华美洋行销售主管、德国美最时洋行中国北方销售经理、捷成（中国）贸易有限公司包装部全国总经理。现任公司副总经理、China Sun Europe GmbH 总经理、VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC 总经理，R+E Automationstechnik GmbH 总经理助理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
顾维军	中国医药设备工程协会	常务副会长	2013 年 11 月 26 日		是
顾维军	北京双鹤药业股份有限公司	开发技术顾问	2004 年 01 月 01 日		是
顾维军	南京医药股份有限公司	独立董事	2008 年 01 月 28 日		是
顾维军	山东省药用玻璃股份有限公司	独立董事	2011 年 03 月 01 日		是
周仁仪	湖南商学院会计学院	教授	2000 年 08 月 20 日		是
周仁仪	湖南拓维信息系统股份有限公司	独立董事	2010 年 05 月 25 日		是



周仁仪	湖南省注册会计师协会	高级顾问	2004 年 09 月 20 日		否
周仁仪	湖南省会计学会	常务理事	2006 年 10 月 21 日		否
周仁仪	长沙市会计学会	常务理事	2009 年 09 月 21 日		否
杨春平	湖南大学	教授	1991 年 04 月 01 日		是
杨春平	浙江工商大学	教授	2010 年 12 月 31 日		是
在其它单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘祥华	董事长、总经理	男	50	现任	27.27		27.27
钟波	董事、常务副总经理	男	48	现任	17.63		17.63
刘燕	董事、副总经理、总工程师	男	46	现任	19.42		19.42
邓铁山	董事	男	47	现任	17.56		17.56
王国华	董事、副总经理	男	47	现任	17.33		17.33
付慧龙	董事	男	40	现任	33.99		33.99
杨春平	独立董事	男	47	现任	5.00		5.00
顾维军	独立董事	男	46	现任	5.00		5.00
周仁仪	独立董事	男	64	现任	5.00		5.00
郑国胜	监事会主席	男	44	现任	19.68		19.68
彭勋德	监事	男	45	现任	17.39		17.39
黄盛秋	监事	男	45	现任	19.61		19.61
张小平	职工监事	男	51	现任	10.72		10.72
刘件民	职工监事	男	50	现任	7.63		7.63
王亚军	副总经理	男	43	现任	20.76		20.76





周大连	财务总监	男	47	现任	40.06		40.06
金杰	董事会秘书	男	39	现任	24.06		24.06
邹永红	副总经理	男	47	现任	50.04		50.04
潘林	历任监事	男	45	离任	-		-
ZHAO B. CHARLIE	历任副总经理	男	50	离任	12.50		12.50
合计	--	--	--	--	370.65		370.65

#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
邹永红	副总经理				11.95	100,000	5.48	95,550

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
潘林	监事	离职	2013年05月29日	个人原因辞职
ZHAO B. CHARLIE	副总经理	解聘	2013年06月20日	董事会解聘
黄盛秋	监事	聘任	2013年6月14日	原监事辞职，股东大会聘任。
邹永红	副总经理	聘任	2013年6月20日	董事会聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司及控股子公司共有在册员工 945 人，具体构成情况如下：

##### 1、员工专业结构分布情况



专业结构	人数	占员工总数的比例
行政人员	104	11.01%
销售人员	70	7.41%
研发人员	93	9.84%
生产人员	655	69.31%
财务人员	23	2.43%
合计	945	100%

## 2、学历教育程度构成

学历结构	人数	占员工总数的比例
本科及以上学历	150	15.88%
大专	236	24.97%
大专以下	559	59.15%
合计	945	100%

## 3、年龄结构

年龄结构	人数	占员工总数的比例
51岁以上	107	11.32%
41-50岁以下	218	23.07%
31-40岁以下	221	23.39%
30岁以下	399	42.22%
合计	945	100%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司的具体情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度。公司聘请了内控咨询机构对公司的内控建设进行指导，进一步完善了公司法人治理结构，规范了公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 05 月 03 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 06 月 15 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 12 月 07 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
------	------	-----------------	---------------



第四届董事会第十五次会议	2013 年 02 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 02 月 26 日
第四届董事会第十六次会议	2013 年 03 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 03 月 16 日
第四届董事会第十七次会议	2013 年 04 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 04 月 09 日
第四届董事会第十八次会议	2013 年 04 月 20 日	无	无
第四届董事会第十九次会议	2013 年 05 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 05 月 30 日
第四届董事会第二十次会议	2013 年 06 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 06 月 21 日
第四届董事会第二十一次会议	2013 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 06 月 27 日
第四届董事会第二十二次会议	2013 年 07 月 29 日	无	无
第四届董事会第二十三次会议	2013 年 08 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 08 月 09 日
第四届董事会第二十四次会议	2013 年 08 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 08 月 14 日
第四届董事会第二十五次会议	2013 年 10 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 10 月 26 日
第四届董事会第二十六次会议	2013 年 11 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 11 月 21 日
第四届董事会第二十七次会议	2013 年 12 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 12 月 07 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经公司第四届董事会第三次会议审议通过。报告期，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 20 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01700004 号
注册会计师姓名	刘杰、陈闯

### 审计报告正文

#### 湖南千山制药机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南千山制药机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2013 年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南千山制药机械股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：
中国 北京	中国注册会计师：
	二〇一四年三月二十日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	343,691,067.44	324,754,372.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,992,066.27	33,579,110.69
应收账款	244,110,649.39	272,379,196.04
预付款项	47,554,141.00	56,083,523.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,689,690.17	3,956,214.63
买入返售金融资产		
存货	222,845,952.79	63,644,482.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	873,883,567.06	754,396,899.95
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	212,607,146.29	145,575,996.42



在建工程	40,423,983.90	27,826,509.33
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	89,094,574.14	22,932,653.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,299,620.71	74,250.00
递延所得税资产	7,182,002.54	5,258,127.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	353,607,327.58	201,667,537.21
资产总计	1,227,490,894.64	956,064,437.16
流动负债:		
短期借款	158,344,462.63	80,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	109,545,154.76	31,556,249.87
预收款项	22,296,157.83	17,501,810.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,494,149.59	4,541,961.01
应交税费	10,653,118.30	11,443,543.53
应付利息	274,970.81	120,266.67
应付股利	624,946.00	
其他应付款	9,846,429.36	10,130,202.31
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债		
流动负债合计	318,079,389.28	155,294,033.50
非流动负债：		
长期借款	12,030,303.87	
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	15,290,000.00	5,130,000.00
非流动负债合计	27,320,303.87	5,130,000.00
负债合计	345,399,693.15	160,424,033.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	184,600,000.00	141,288,000.00
资本公积	426,563,748.00	456,442,660.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,936,915.11	23,497,615.08
一般风险准备		
未分配利润	224,814,504.28	162,763,405.87
外币报表折算差额	643,586.96	-354,970.38
归属于母公司所有者权益合计	868,558,754.35	783,636,710.57
少数股东权益	13,532,447.14	12,003,693.09
所有者权益（或股东权益）合计	882,091,201.49	795,640,403.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,227,490,894.64	956,064,437.16

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	330,497,083.41	274,957,244.32





交易性金融资产		
应收票据	10,832,216.27	28,849,110.69
应收账款	215,327,543.06	253,366,215.76
预付款项	36,191,407.18	47,021,426.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,293,716.09	2,940,184.08
存货	161,384,383.16	56,474,964.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	757,526,349.17	663,609,146.49
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	173,350,711.11	128,114,129.61
投资性房地产		
固定资产	124,553,951.02	134,809,681.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,835,134.43	8,781,614.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,951,687.11	4,983,532.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	360,691,483.67	276,688,957.21
资产总计	1,118,217,832.84	940,298,103.70
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	85,526,531.01	25,368,715.23
预收款项	20,397,884.14	17,142,680.94
应付职工薪酬	5,763,223.12	4,465,970.69
应交税费	14,424,378.92	11,233,567.68
应付利息	155,000.00	120,266.67
应付股利	624,946.00	
其他应付款	15,831,770.57	30,330,091.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	232,723,733.76	148,661,292.96
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	15,290,000.00	5,130,000.00
非流动负债合计	15,290,000.00	5,130,000.00
负债合计	248,013,733.76	153,791,292.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	184,600,000.00	141,288,000.00
资本公积	426,563,748.00	456,442,660.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,936,915.11	23,497,615.08
一般风险准备		
未分配利润	227,103,435.97	165,278,535.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	870,204,099.08	786,506,810.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,118,217,832.84	940,298,103.70

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯



### 3、合并利润表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	460,530,933.81	364,563,423.96
其中：营业收入	460,530,933.81	364,563,423.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	380,182,196.31	285,256,703.87
其中：营业成本	232,782,524.66	174,160,856.13
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	1,796,009.97	2,794,131.50
销售费用	52,768,430.65	43,921,677.03
管理费用	78,164,144.34	52,568,769.07
财务费用	12,925,047.15	3,450,455.04
资产减值损失	1,746,039.54	8,360,815.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,348,737.50	79,306,720.09
加：营业外收入	17,602,353.61	3,947,780.68
减：营业外支出	643,532.54	
其中：非流动资产处置损	264,871.70	



失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,307,558.57	83,254,500.77
减：所得税费用	13,159,606.08	12,037,379.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,147,952.49	71,217,121.08
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	84,619,198.44	71,213,427.99
少数股东损益	-471,245.95	3,693.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.4
（二）稀释每股收益	0.46	0.4
七、其他综合收益	998,557.34	-354,970.38
八、综合收益总额	85,146,509.83	70,862,150.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,617,755.78	70,858,457.61
归属于少数股东的综合收益总额	-471,245.95	3,693.09

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	380,130,283.92	333,573,330.52
减：营业成本	180,950,395.42	154,821,571.19
营业税金及附加	1,748,626.12	2,794,131.50
销售费用	42,807,801.18	40,538,726.25
管理费用	52,587,755.42	42,935,405.02
财务费用	9,289,227.96	3,292,101.11
资产减值损失	961,303.25	7,284,436.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企		



业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,785,174.57	81,906,958.48
加：营业外收入	6,882,510.99	3,928,805.68
减：营业外支出	102,600.00	
其中：非流动资产处置损失	2,600.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,565,085.56	85,835,764.16
减：所得税费用	14,172,085.22	12,107,206.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,393,000.34	73,728,557.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.42
（二）稀释每股收益	0.46	0.42
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	84,393,000.34	73,728,557.78

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	581,533,592.20	283,235,993.88
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	4,506,778.64	
收到其他与经营活动有关的现金	17,724,153.62	8,822,134.16



经营活动现金流入小计	603,764,524.46	292,058,128.04
购买商品、接受劳务支付的现金	321,614,680.92	204,170,904.97
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	78,811,847.29	50,315,627.21
支付的各项税费	37,651,370.90	41,700,414.05
支付其他与经营活动有关的现金	64,212,165.77	40,900,879.72
经营活动现金流出小计	502,290,064.88	337,087,825.95
经营活动产生的现金流量净额	101,474,459.58	-45,029,697.91
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	41,100.00	285,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,100.00	285,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,942,615.90	87,632,143.93
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	9,007,699.51	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	154,950,315.41	87,632,143.93
投资活动产生的现金流量净额	-154,909,215.41	-87,347,143.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,072,288.00	42,780,560.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	183,037,242.37	80,000,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	198,809,530.37	122,780,560.00
偿还债务支付的现金	104,754,331.83	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,967,763.17	26,061,946.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,722,095.00	86,061,946.70
筹资活动产生的现金流量净额	72,087,435.37	36,718,613.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,014.95	-412,754.79
五、现金及现金等价物净增加额	18,936,694.49	-96,070,983.33
加：期初现金及现金等价物余额	324,754,372.95	420,825,356.28
六、期末现金及现金等价物余额	343,691,067.44	324,754,372.95

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	490,963,037.29	277,412,269.46
收到的税费返还	1,274,574.99	
收到其他与经营活动有关的现金	14,328,869.34	38,690,339.55
经营活动现金流入小计	506,566,481.62	316,102,609.01
购买商品、接受劳务支付的现金	235,932,390.86	184,367,059.36
支付给职工以及为职工支付的现金	49,502,019.64	39,156,916.47
支付的各项税费	34,243,156.97	41,532,943.01
支付其他与经营活动有关的现金	57,787,995.84	36,668,086.02
经营活动现金流出小计	377,465,563.31	301,725,004.86
经营活动产生的现金流量净额	129,100,918.31	14,377,604.15
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		285,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		285,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,852,537.08	49,076,421.52
投资支付的现金	45,236,581.50	80,114,129.61
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	101,089,118.58	129,190,551.13
投资活动产生的现金流量净额	-101,089,118.58	-128,905,551.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,072,288.00	42,780,560.00
取得借款收到的现金	90,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	105,772,288.00	102,780,560.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,227,641.29	26,061,946.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,227,641.29	86,061,946.70
筹资活动产生的现金流量净额	27,544,646.71	16,718,613.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,607.35	-58,778.28
五、现金及现金等价物净增加额	55,539,839.09	-97,868,111.96
加：期初现金及现金等价物余额	274,957,244.32	372,825,356.28
六、期末现金及现金等价物余额	330,497,083.41	274,957,244.32

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯





## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	141,288,000.00	456,442,660.00			23,497,615.08		162,763,405.87	-354,970.38	12,003,693.09	795,640,403.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	141,288,000.00	456,442,660.00			23,497,615.08		162,763,405.87	-354,970.38	12,003,693.09	795,640,403.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,312,000.00	-29,878,912.00			8,439,300.03		62,051,098.41	998,557.34	1,528,754.05	86,450,797.83
（一）净利润							84,619,198.44		-471,245.95	84,147,952.49
（二）其他综合收益								998,557.34		998,557.34
上述（一）和（二）小计	925,600.00	12,507,488.00					84,619,198.44		-471,245.95	84,147,952.49
（三）所有者投入和减少资本	925,600.00	12,507,488.00							2,000,000.00	15,433,088.00
1. 所有者投入资本	925,600.00	4,146,688.00							2,000,000.00	7,072,288.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,360,800.00								8,360,800.00
3. 其他										-14,128,800.00
（四）利润分配					8,439,300.03		-22,568,100.03			-14,128,800.00
1. 提取盈余公积					8,439,300.03		-8,439,300.03			-14,128,800.00
2. 提取一般风险准备										



3. 对所有者（或股东）的分配										-14,128,800.00									-14,128,800.00
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	42,386,400.00	-42,386,400.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,386,400.00	-42,386,400.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			882,091,201.49
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	184,600,000.00	426,563,748.00				31,936,915.11		224,814,504.28	643,586.96	13,532,447.14									882,091,201.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	67,000,000.00	486,482,000.00			16,124,759.30		119,022,833.66					688,629,592.96
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	67,000,000.00	486,482,000.00			16,124,759.30		119,022,833.66					688,629,592.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,288,000.00	-30,039,340.00			7,372,855.78		43,740,572.21	-354,970.38	12,003,693.09			107,010,810.70
（一）净利润							71,213,400.00		3,693,090.00			71,217,121.00



							27.99			.08
(二) 其他综合收益								-354,970.38		-354,970.38
上述(一)和(二)小计							71,213,427.99	-354,970.38	3,693.09	70,862,150.70
(三) 所有者投入和减少资本	7,288,000.00	36,960,660.00							12,000,000.00	56,248,660.00
1. 所有者投入资本	7,288,000.00	35,492,560.00							12,000,000.00	54,780,560.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,468,100.00								1,468,100.00
3. 其他										
(四) 利润分配				7,372,855.78			-27,472,855.78			-20,100,000.00
1. 提取盈余公积				7,372,855.78			-7,372,855.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,100,000.00			-20,100,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,000,000.00	-67,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	141,288,000.00	456,442,660.00		23,497,615.08			162,763,405.87	-354,970.38	12,003,693.09	795,640,403.66

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

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	141,288,000.00	456,442,660.00	0.00	0.00	23,497,615.08	0.00	165,278,535.66	786,506,810.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,288,000.00	456,442,660.00			23,497,615.08		165,278,535.66	786,506,810.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,312,000.00	-29,878,912.00			8,439,300.03		61,824,900.31	83,697,288.34
（一）净利润							84,393,000.34	84,393,000.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	43,312,000.00	-29,878,912.00					84,393,000.34	97,826,088.34
（三）所有者投入和减少资本	925,600.00	12,507,488.00						13,433,088.00
1. 所有者投入资本	925,600.00	4,146,688.00						5,072,288.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,360,800.00						8,360,800.00
3. 其他								
（四）利润分配					8,439,300.03		-22,568,100.03	-14,128,800.00
1. 提取盈余公积					8,439,300.03		-8,439,300.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,128,800.00	-14,128,800.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	42,386,400.00	-42,386,400.00						



	.00	0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,386,400.00	-42,386,400.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	184,600,000.00	426,563,748.00			31,936,915.11		227,103,435.97	870,204,099.08

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	67,000,000.00	486,482,000.00			16,124,759.30		119,022,833.66	688,629,592.96
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	67,000,000.00	486,482,000.00			16,124,759.30		119,022,833.66	688,629,592.96
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	74,288,000.00	-30,039,340.00	0.00	0.00	7,372,855.78	0.00	46,255,702.00	97,877,217.78
(一) 净利润							73,728,557.78	73,728,557.78
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							73,728,557.78	73,728,557.78
(三) 所有者投入和减少资本	7,288,000.00	36,960,660.00						44,248,660.00
1. 所有者投入资本	7,288,000.00	35,492,560.00						42,780,560.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额	7,288,000.00	1,468,100.00						1,468,100.00



3. 其他		1,468,100.00						0.00
(四) 利润分配					7,372,855.78		-27,472,855.78	-20,100,000.00
1. 提取盈余公积					7,372,855.78		-7,372,855.78	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,100,000.00	-20,100,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000.00	-67,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	141,288,000.00	456,442,660.00	0.00	0.00	23,497,615.08	0.00	165,278,535.66	786,506,810.74

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

### 三、公司基本情况

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4300002004111，公司组织机构代码为74316968-3。

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，溢价部分2,380.00万元计入资本公积金。上述增资业经广东恒信德律会计师事务所有限公司验证，并于2007年8月28日出具恒德赣验字[2007]第015号”验资报告。



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，溢价部分1,500.00万元计入资本公积金。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2009年9月24日出具利安达验字[2009]第A1080号验资报告。

2011年4月21日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]588号文《关于核准湖南千山制药机械股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,700.00万股，发行价格每股29.30元，募集资金总额49,810.00万元，扣除各项发行费用3,341.80万元，募集资金净额为46,468.20万元，股本溢价44,768.20元。本次股票发行后，公司注册资本变更为6,700.00万元，股份总数为6,700.00万股（每股面值1元）。上述募集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，并于2011年5月6日出具了利安达验字[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。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币6,700.00万元，公司以2012年5月17日为股权登记日，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,700.00万股，每股面值1元，计增加股本6,700.00万元，转增后股本增至人民币13,400.00万元。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年6月28日出具了利安达验字[2012]第1042号验资报告。

根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案和修改后公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权728.80万股，增加注册资本人民币728.80万元，每股面值1元，每股价格5.87元，由刘祥华等88位股东于2012年12月21日前缴足，变更后的注册资本为人民币14,128.80万元，溢价部分3,549.256万元计入资本公积。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年12月21日出具了利安达验字[2012]第1079号验资报告。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币4,238.64万元，公司以2013年5月20日为股权登记日，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额4,238.64万股，每股面值1元，计增加股本4,238.64万元，转增后股本增至人民币18,367.44万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年6月17日出具了瑞华验字[2013]第0198号验资报告。

根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案、2013年第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》和修改后的公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权92.56万股，增加注册资本人民币92.56万元，每股面值1元，每股价格5.48元，由陈官侃等28位股东于2013年8月27日前缴足，变更后的注册资本为人民币18,460.00万元，溢价部分414.6688万元计入资本公积。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年8月29日出具了瑞华验字[2013]第90610001号验资报告。

截止2013年12月31日，公司注册资本18,460.00万元，股份总数为18,460.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件股份A股为9,656.634万股，占股份总数的52.31%，无限售条件股份A股为8,803.366万股，占股份总数的47.69%。

2013年9月16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3个研发部门和2个市场销售部在内的17个职



能部门。

2011年11月4日，本公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为：GF201143000138，有效期：3年。

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月20日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司执行财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为





被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### 2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

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。

公司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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。



(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。



## 10、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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值



损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### (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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收账款余额大于500万元、其他应收款占期末总额的比例大于10%作为标准确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

###### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

##### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。

### (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	本公司将应收账款余额大于 500 万元、其他应收款占期末总额的比例大于 10% 作为标准确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合		不计提坏帐准备

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—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

组合名称	方法说明

### (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。
坏账准备的计提方法	采用账龄分析法计提坏账准备。



## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、产成品等

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时原材料按加权平均法计价、产成品按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自



身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围；对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影





响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产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。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、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。

### 15、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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%	19.2%
运输设备	5 年	4%	19.2%

#### (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。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。



### (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判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (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。



## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

1) 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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) 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。

2) 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。

#### 3) 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。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。①大型成套设备（主机）于取得客户出具的调试合格单时确认收入。②单机如无需安装调试相关的合同约定，则于发货时确认收入。如需安装调试相关的合同约定，于取得客户出具的调试合格单时确认收入；境外销售单机于取得海关出具的出口货物报关单时确认收入。③备件于发货时确认收入。

### (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，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。



#### (4) 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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、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。





## (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。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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

无售后租回业务



### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 31、资产证券化业务

### 32、套期会计

### 33、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

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期内未发生会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期内未发生会计估计变更。

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内未发现前期重大会计差错



### (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

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

### (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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 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	其他说明：注 1
消费税	无消费税	
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%
企业所得税	应纳税所得额	注 2
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC，注册地为美国芝加哥，依据美国税法规定，只对销售至公司所在地的伊利诺伊州的收入的6.50%征税。

China Sun Europe GmbH和R+E Automationstechnik GmbH注册地为德国斯图加特市，依据德国税法规定，按照销售收入的19%征收增值税，同时退还购进货物的进项税额。

本公司及上海千山远东制药机械有限公司、湖南千山医疗器械有限公司、上海千山医疗科技有限公司、湖南天合生物技术有限公司的增值税适用税为17%。

注2：VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC，的企业所得税适用15%-35%的超额累进税率。

China Sun Europe GmbH和R+E Automationstechnik GmbH的企业所得税适用的税率为27.34%。

本公司为高新技术企业，企业所得税适用的税率为15%。

上海千山远东制药机械有限公司、湖南千山医疗器械有限公司、上海千山医疗科技有限公司、湖南天合生物技术有限公司的企业所得税适用的税率为25%。



## 2、税收优惠及批文

2011年11月4日，本公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为：GF201143000138，有效期：3年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司企业所得税减按15%税率征收。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司通过投资等方式取得控股子公司上海千山远东制药机械有限公司、美国VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC、湖南千山医疗器械有限公司、上海千山医疗科技有限公司、湖南天合生物技术有限公司、德国China Sun Europe GmbH。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
湖南千山医疗器械有限公司	全资	湖南省祁阳县	制造业	60,000,000.00	医疗器械生产、销售等	60,000,000.00		100%	100%	是			
上海千山远东制药机械有限公司	控股	上海市宝山区	制造业	60,000,000.00	制药机械生产、销售等	48,000,000.00		80%	80%	是	12,000,251.49		
VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC	全资	美国芝加哥	制造业	20,114,129.61	生产和销售制药机械、医疗器械以及包装机械等。	20,114,129.61		100%	100%	是			
China Sun Europe GmbH	全资	德国斯图加特市	投资管理	5万欧元	投资管理	33,236,581.50		100%	100%	是			
上海千山医疗科技有限公司	控股	上海市宝山区	制造业	10,000,000.00	医疗器械生产、销售等	10,000,000.00		80%	80%	是	1,693,150.50		
湖南天合生物技术有限公司	控股	湖南省长沙市长沙市	制造业	10,000,000.00	生物检测、药物检测产品的研发、生产、销售	4,000,000.00		70%	70%	是	-160,954.85		



通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
R+E Automationstechnik GmbH	全资	德国斯图加特市	制造业	2.6 万欧元	工程服务、特殊设备的生产和销售，自动化技术领域的组装	218,891.40		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司的全资子公司China Sun Europe GmbH与BAVARIA Industriekapital AG签订股权购买合同于2013年3月以货币资金210万欧元购买BAVARIA Industriekapital AG持有的R+E Automationstechnik GmbH的全部股权及BAVARIA Industriekapital AG持有的对R+E Automationstechnik GmbH的债权，且R+E Automationstechnik GmbH的2013年常规业务收益的50%作为额外股权购买价格付给BAVARIA Industriekapital AG。

以2012年6月30日为评估基准日，北京中天和资产评估有限公司按收益法的估值方法确定的估值结果为240.29万欧元，被合并净资产公允价值以北京中天和资产评估有限公司按收益法的估值方法确定的估值结果确定。

2013年3月14日，R+E Automationstechnik GmbH获得了新的商业注册证，股东由BAVARIA Industriekapital AG变更为China Sun Europe GmbH，合并日确定为2013年3月31日。

2013年3月31日，BAVARIA Industriekapital AG对R+E Automationstechnik GmbH的债权为836,804.50欧元，经审计，R+E Automationstechnik GmbH的2013年度为亏损，故合并对价为1,263,195.50欧元。



## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位4家，原因为

1、上海千山医疗科技有限公司出资额占注册资本的80%，持股比例与表决权比例均为80%，故纳入合并报表范围。

2、湖南天合生物技术有限公司母公司持股比例与表决权比例均为70%，故纳入合并报表范围。

3、全资设立China Sun Europe GmbH 持股比例与表决权比例均为100%，故纳入合并报表范围。

4、R+E Automationstechnik GmbH为China Sun Europe GmbH 的全资子公司持股比例与表决权比例均为100%，故纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 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
China Sun Europe GmbH	33,166,494.40	--1,321,293.15
R+E Automationstechnik GmbH	506,963.85	2,154,611.02
上海千山医疗科技有限公司	8,465,752.50	-1,534,247.50
湖南天合生物技术有限公司	3,463,483.84	-536,516.16

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

R+E Automationstechnik GmbH为China Sun Europe GmbH 的全资子公司，其本年净利润为合并日至2013年12月31日的净利润。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明



## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项 目	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC,	1美元 = 6.0969人民币	1美元 = 6.2855人民币
	收入、费用、现金流量项目	
	2013年度	2012年度
	1美元= 6.1956人民币	1美元=6.3125人民币
China Sun Europe GmbH R+E Automationstechnik GmbH	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
	1欧元 = 8.4189人民币	
	收入、费用、现金流量项目	



	2013年度	2012年度
	1欧元= 8.2271人民币	

## 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：	--	--	101,304.94	--	--	85,123.98
人民币	--	--	92,866.34	--	--	77,065.97
美元				1,282.00	6.2855	8,058.01
欧元	1,002.34	8.4189	8,438.60			
银行存款：	--	--	343,589,762.50	--	--	324,669,248.97
人民币	--	--	323,818,621.62	--	--	324,667,346.25
美元	2,712,362.39	6.0969	16,537,002.26	302.24	6.2855	1,899.73
欧元	384,152.16	8.4189	3,234,138.62	0.36	8.3176	2.99
合计	--	--	343,691,067.44	--	--	324,754,372.95

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

#### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元





种类	期末数	期初数
合计	10,992,066.27	33,579,110.69

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
黑龙江省医院	2013 年 11 月 28 日	2014 年 05 月 27 日	2,800,000.00	
河北科威药业有限公司	2013 年 11 月 07 日	2014 年 05 月 07 日	2,445,939.77	
安顺兰泰置业有限公司	2013 年 12 月 12 日	2014 年 02 月 10 日	2,000,000.00	
贵州盛远医药有限公司	2013 年 09 月 23 日	2014 年 03 月 23 日	1,520,000.00	
贵州盛远医药有限公司	2013 年 09 月 23 日	2014 年 03 月 23 日	1,500,000.00	
合计	--	--	10,265,939.77	--

说明

期末无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

2012年度，本集团累计贴现银行承兑汇票人民币12,849,100.00元。

2013年度，无票据贴现情况；2013年无质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明



## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### (3) 应收利息的说明

## 6、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 账龄分析法组合	272,408,470.91	100%	28,297,821.52	10.39%	299,009,584.84	100%	26,630,388.80	8.91%
组合 2 合并范围内关联方组合								
组合小计	272,408,470.91	100%	28,297,821.52	10.39%	299,009,584.84	100%	26,630,388.80	8.91%
合计	272,408,470.91	--	28,297,821.52	--	299,009,584.84	--	26,630,388.80	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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



1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	194,546,569.04	71.42%	9,727,328.45	221,350,030.53	74.03%	11,067,501.52
1 至 2 年	49,085,384.28	18.02%	4,908,538.43	52,558,979.63	17.58%	5,255,897.96
2 至 3 年	13,173,140.04	4.84%	3,951,942.01	17,807,265.92	5.96%	5,342,179.78
3 年以上	15,603,377.55	5.72%	9,710,012.63	7,293,308.76	2.44%	4,964,809.54
3 至 4 年	11,077,735.43	4.07%	5,538,867.72	4,262,763.21	1.43%	2,131,381.61
4 至 5 年	1,772,486.00	0.65%	1,417,988.80	985,588.12	0.33%	788,470.50
5 年以上	2,753,156.12	1%	2,753,156.11	2,044,957.43	0.67%	2,044,957.43
合计	272,408,470.91	--	28,297,821.52	299,009,584.84	--	26,630,388.80

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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

报告期无实际核销的大额应收账款情况。

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----



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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
九江清源实业集团有限公司	非关联方	56,367,000.00	1 年以内	20.69%
黑龙江澳利达奈德制药有限公司	非关联方	12,110,000.00	1 年以内	4.45%
宁波大红鹰制药股份有限公司	非关联方	10,824,000.00	1 年以内	3.97%
上海荣能进出口有限公司	非关联方	9,440,000.00	1 年以内	3.47%
甘肃皇甫谧制药有限责任公司	非关联方	8,858,000.00	1 年以内及 1-2 年	3.25%
合计	--	97,599,000.00	--	35.83%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄分析法组合	4,989,442.41	100%	299,752.24	6.01%	4,168,014.80	100%	211,800.17	5.08%
组合 2 合并范围内关联方组合								
组合小计	4,989,442.41	100%	299,752.24	6.01%	4,168,014.80	100%	211,800.17	5.08%
合计	4,989,442.41	--	299,752.24	--	4,168,014.80	--	211,800.17	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,094,253.54	82.06%	204,712.70	4,119,826.16	98.84%	205,991.31
1 至 2 年	867,585.57	17.39%	86,758.56	47,088.64	1.13%	4,708.86
2 至 3 年	27,603.30	0.55%	8,280.98			
3 年以上				1,100.00	0.03%	1,100.00
5 年以上				1,100.00	0.03%	1,100.00
合计	4,989,442.41	--	299,752.24	4,168,014.80	--	211,800.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提



单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

本报告期内无实际核销的其他应收账款。

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

本报告期期末无应收关联方账款。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海博华国际展览有限公司	展位费	521,800.00	1 年以内	10.46%
东莞市普济药业有限公司	投标单位	300,000.00	1 至 2 年	6.01%
丽珠集团利民制药厂	投标单位	300,000.00	1 至 2 年	6.01%
中国科学器材公司	投标单位	260,800.00	1 年以内	5.23%
湖北省成套招标有限公司	往来单位	240,000.00	1 年以内	4.81%
合计	--	1,622,600.00	--	32.52%



(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、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	36,155,701.73	76.03%	48,682,838.89	86.81%
1至2年	9,211,717.36	19.37%	5,829,610.96	10.39%
2至3年	1,114,747.82	2.34%	761,455.62	1.36%
3年以上	1,071,974.09	2.26%	809,617.87	1.44%
合计	47,554,141.00	--	56,083,523.34	--

预付款项账龄的说明

挂账超过一年的预付账款情况，本公司预付湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司土地定金 3,104,000.00 元，由于土地尚未挂牌交易，预付的定金作为预付款项列报；预付湖南安信医用高分子材料有限公司货款 2,000,000.00 元，由于项目延期暂不购买，预付的货款作为预付款项列报；浙江森力机械科



技有限公司货款734,280.00元,上海伟能进出口有限公司货款420,230.77元、张家港市环宇制药设备有限公司货款350,000.00元、中南医药健康产业有限公司货款242,000.00元、长沙市汇虹化玻仪器设备有限公司货款200,000.00元、宁海地平线电子有限公司货款200,000.00元、瑞安市希望包装机械有限公司货款148,500.00元、苏州市陆氏空气净化工程有限公司货款120,000.00元、济南星科力机械设备有限公司货款120,000.00元,由于未收到采购货物,预付的采购款作为预付款项列报

(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
湖南新五洲医药包装有限责任公司	供应商	4,000,000.00	2013年12月31日	未收到采购货物
湖南顺星不锈钢贸易有限公司	供应商	4,587,176.73	2013年12月31日	未收到采购货物
凯德自控技术长沙股份有限公司	供应商	2,174,344.03	2013年12月31日	未收到采购货物
湖南安信医用高分子材料有限公司	供应商	2,000,000.00	2013年12月31日	未收到采购货物
湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司	供应商	3,104,000.00	2013年12月31日	土地定金
合计	--	15,865,520.76	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位: 元

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

(4) 预付款项的说明

9、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	50,253,232.27		50,253,232.27	29,995,448.20		29,995,448.20
在产品	145,733,502.76		145,733,502.76	26,554,340.08		26,554,340.08
库存商品	25,864,179.72		25,864,179.72	7,522,121.20	859,636.58	6,662,484.62
周转材料	995,038.04		995,038.04	432,209.40		432,209.40
合计	222,845,952.79		222,845,952.79	64,504,118.88	859,636.58	63,644,482.30





(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	
库存商品	859,636.58			859,636.58	
合计	859,636.58			859,636.58	

(3) 存货跌价准备情况

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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产说明		

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。		
可供出售金融资产的说明		

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
可供出售金融资产的长期债权投资的说明								

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计



(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明



## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

本期	

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、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：	182,699,789.78		95,330,381.09	72,500.00	277,957,670.87
其中：房屋及建筑物	70,690,727.52		66,075,803.83		136,766,531.35
机器设备	96,600,436.10		22,685,268.33		119,285,704.43
运输工具	9,498,905.84		526,336.07	72,500.00	9,952,741.91
--	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：	37,123,793.36		28,270,231.22	43,500.00	65,350,524.58
其中：房屋及建筑物	12,317,380.02		5,217,068.66		17,534,448.68
机器设备	17,112,796.34		18,941,587.27		36,054,383.61
运输工具	4,916,191.32		1,646,302.48	43,500.00	6,518,993.80
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	145,575,996.42		--		212,607,146.29
其中：房屋及建筑物	58,373,347.50		--		119,232,082.67
机器设备	79,487,639.76		--		83,231,320.82
运输工具	4,582,714.52		--		3,433,748.11
五、固定资产账面价值合计	145,575,996.42		--		212,607,146.29
其中：房屋及建筑物	58,373,347.50		--		119,232,082.67
机器设备	79,487,639.76		--		83,231,320.82
运输工具	4,582,714.52		--		3,433,748.11

本期折旧额18,958,373.97元；本期由在建工程转入固定资产原价为34,106,535.38元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元



项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
千山药机三期厂房	由于长沙县建设验收职能改由长沙县移交开发区管理, 验收取证程序有所变化, 相应延后了房产证的取证时间。	2014 年 4 月

固定资产说明

1、本年折旧增加额 28,270,231.22 元, 其中非同一控制下企业合并取得全资子公司 R+E Automationstechnik GmbH 增加折旧额 9,311,857.25 元, 本年计提折旧 18,958,373.97 元。

本年固定资产原值增加额 95,330,381.09 元, 其中非同一控制下企业合并取得全资子公司 R+E Automationstechnik GmbH 增加固定资产原值 19,242,884.24 元, 本年购建固定资产 76,087,496.85 元。

2、所有权受到限制的固定资产情况

2013 年 12 月 31 日, 账面价值 86,222,741.08 元 (原值 100,990,017.40 元) 的房屋、建筑物以及机器设备 (2012 年 12 月 31 日: 账面价值 13,276,606.58 元, 原值 15,884,293.21 元的房屋、建筑物以及机器设备), 分别作为 129,900,000.00 元的短期借款、12,030,303.87 元的长期借款 (2012 年 12 月 31 日: 30,000,000.00 元)

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海千山基地	2,196,605.91		2,196,605.91			
祁阳千山基地	38,227,377.99		38,227,377.99			
宝山基地				27,826,509.33		27,826,509.33
合计	40,423,983.90		40,423,983.90	27,826,509.33		27,826,509.33

(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
上海千山基地	4,000,000.00		2,196,605.91			54.92%	54.92%				其他来源	2,196,605.91



祁阳千山基地	47,600,000.00		38,227,377.99			80.3%	80.30%				其他来源	38,227,377.99
宝山基地	36,000,000.00	27,826,509.33	6,280,026.05	34,106,535.38		94.74%	100%				其他来源	
合计	87,600,000.00	27,826,509.33	46,704,009.95	34,106,535.38		--	--			--	--	40,423,983.90

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				



(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、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	25,105,251.51	68,788,956.58		93,894,208.09
土地使用权	24,600,978.00	47,631,640.00		72,232,618.00
Creo 设计软件	504,273.51			504,273.51
工程设计软件		18,163,164.44		18,163,164.44
专利技术		2,900,000.00		2,900,000.00
SW6 软件(压力容器设计软件)		23,000.00		23,000.00
用友软件		71,152.14		71,152.14
二、累计摊销合计	2,172,598.04	2,627,035.91		4,799,633.95
土地使用权	2,150,673.10	663,494.50		2,814,167.60
Creo 设计软件	21,924.94	50,427.36		72,352.30
工程设计软件		1,717,284.95		1,717,284.95
专利技术		188,333.33		188,333.33
SW6 软件(压力容器设计软件)		1,150.01		1,150.01
用友软件		6,345.76		6,345.76



三、无形资产账面净值合计	22,932,653.47	66,161,920.67		89,094,574.14
土地使用权	22,450,304.90	46,968,115.50		69,418,450.40
Creo 设计软件	482,348.57	-50,427.36		431,921.21
工程设计软件		16,445,879.49		16,445,879.49
专利技术		2,711,666.67		2,711,666.67
SW6 软件(压力容器设计软件)		21,849.99		21,849.99
用友软件		64,806.38		64,806.38
土地使用权				
Creo 设计软件				
工程设计软件				
专利技术				
SW6 软件(压力容器设计软件)				
用友软件				
无形资产账面价值合计	22,932,653.47	66,161,920.67		89,094,574.14
土地使用权	22,450,304.90	46,968,115.50		69,418,450.40
Creo 设计软件	482,348.57	-50,427.36		431,921.21
工程设计软件		16,445,879.49		16,445,879.49
专利技术		2,711,666.67		2,711,666.67
SW6 软件(压力容器设计软件)		21,849.99		21,849.99
用友软件		64,806.38		64,806.38

本期摊销额2,627,035.91元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元





被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
合计	74,250.00	4,411,793.65	186,422.94		4,299,620.71	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,371,741.16	4,262,911.64
可抵扣亏损	204,570.24	5,501.35
递延收益	688,500.00	769,500.00
股份支付	1,254,120.00	220,215.00
合并范围内关联交易未实现的利润	663,071.14	
小计	7,182,002.54	5,258,127.99
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	557,681.88	
合计	557,681.88	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初



应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	28,597,573.76	27,701,825.55
可抵扣亏损	796,275.57	22,005.40
递延收益	4,590,000.00	5,130,000.00
股份支付	8,360,800.00	1,468,100.00
合并范围内关联交易未实现的利润	3,834,594.06	
小计	46,179,243.39	34,321,930.95

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,182,002.54	46,179,243.39	5,258,127.99	34,321,930.95

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、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	26,842,188.97	1,755,384.79			28,597,573.76
二、存货跌价准备	859,636.58			859,636.58	
合计	27,701,825.55	1,755,384.79		859,636.58	28,597,573.76

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明



## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	129,900,000.00	60,000,000.00
保证借款	28,444,462.63	20,000,000.00
合计	158,344,462.63	80,000,000.00

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	104,040,548.10	27,845,311.49
1-2 年(含 2 年)	3,356,906.72	1,798,952.43
2-3 年(含 3 年)	334,602.76	407,039.01



3 年以上	1,813,097.18	1,504,946.94
合计	109,545,154.76	31,556,249.87

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
张家港市神农药机有限公司	362,300.00	合同未执行完毕	否
费斯托（中国）有限公司武汉分公司	333,228.11	合同未执行完毕	否
湖南楚越电子科技有限公司	284,444.42	合同未执行完毕	否
上海华迈机械设备制造厂	204,574.01	合同未执行完毕	否
山东济宁超声电子仪器厂	166,500.00	合同未执行完毕	否
合计	1,351,046.54		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	15,174,020.68	14,309,759.44
1-2 年(含 2 年)	5,255,330.89	991,774.62
2-3 年(含 3 年)	967,839.96	580,972.05
3 年以	898,966.30	1,619,304.00
合计	22,296,157.83	17,501,810.11

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
Pailan	2,779,869.36	合同未执行



AEGIS MEDI CINES PVT LTD AURANGABAD	1,066,201.49	合同未执行
Fresenius-Kabi Bidiphar JSC.	799,484.00	合同未执行
PT.NOVELL	338,094.44	合同未执行
International Mission Pharmaceutical Industry	200,911.21	合同未执行
合 计	5,184,560.50	

### 34、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	2,884,385.25	59,424,533.41	59,056,098.24	3,252,820.42
二、职工福利费		2,877,771.30	2,877,771.30	
三、社会保险费	866,708.58	10,520,846.33	10,045,933.72	1,341,621.19
1.医疗保险费	662,001.27	2,445,497.24	2,260,579.70	846,918.81
2.基本养老保险费		7,094,193.41	6,875,612.67	218,580.74
3.失业保险费	32,316.70	589,251.45	580,237.98	41,330.17
4.工伤保险费	109,038.02	227,605.55	191,135.54	145,508.03
5.生育保险费	63,352.59	164,298.68	138,367.83	89,283.44
四、住房公积金		3,036,411.00	2,951,051.00	85,360.00
六、其他	790,867.18	1,723,939.04	700,458.24	1,814,347.98
合计	4,541,961.01	77,583,501.08	75,631,312.50	6,494,149.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额1,814,347.98元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

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2014年1月份。金额为全部工资薪金及各项社会保险4,679,801.61。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	163,384.76	4,997,932.62
营业税	9,130.08	
企业所得税	7,281,836.22	5,290,446.88
个人所得税	2,192,963.96	86,762.95
城市维护建设税	222,756.20	250,121.31
教育费附加	133,653.72	150,072.79



地方教育附加	89,102.48	100,048.52
土地使用税	337,692.02	337,692.02
印花税	70,015.24	57,296.20
房产税	152,492.32	173,170.24
河道修护管理费	91.30	
合计	10,653,118.30	11,443,543.53

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	261,708.34	120,266.67
合计	274,970.81	120,266.67

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	624,946.00		--

应付股利的说明

注：应付股利为股权激励限售股728.8万股85%尚未解禁部分2012年度的应付股利。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	9,351,300.19	10,033,130.69
1-2 年(含 2 年)	163,816.60	4,100.02
2-3 年(含 3 年)	300.02	
3 年以上	331,012.55	92,971.60
合计	9,846,429.36	10,130,202.31



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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄 3 年以上的其他应付款全部为 2013 年 3 月 31 日以非同一控制下合并方式取得子公司 R+E Automationstechnik GmbH 所形成。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
上海远东制药机械有限公司	4,377,604.96	往来款
刘志强	700,000.00	借款
高仁伟	150,000.00	借款
吴建勇	100,000.00	借款
合计	5,327,604.96	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	--------	-----	-----



					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	------	------	------	------

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,030,303.87	
合计	12,030,303.87	

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额





平安银行宁波北仑支行	2013 年 10 月 30 日	2016 年 04 月 30 日	人民币元	7.07%		6,137,073.87		0.00
Commerz bank	2013 年 11 月 28 日	2023 年 01 月 05 日	欧元	6.63%	700,000.00	5,893,230.00		
合计	--	--	--	--	--	12,030,303.87	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

China Sun Europe GmbH与Commerz bank签订贷款合同，贷款额度1,500,000.00欧元，截至2013年12月31日，实际使用贷款额度700,000.00欧元（2013年人民币金额5,893,230.00）。China Sun Europe GmbH以房产做抵押，同时R+E Automationstechnik GmbH提供担保。

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明



#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	15,290,000.00	5,130,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
合计	5,130,000.00	5,130,000.00	540,000.00		15,290,000.00	--

注1：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，因该项目2011年尚未完成，因此该补助计入递延收益，2012年项目完成后按使用期限10年进行平均摊销确认收入。本年度摊销金额为54.00万元。

注2：根据长沙经济技术开发区管委会《关于下达长沙经济技术开发区2013年度科技计划的通知》（长管发【2013】87号），公司承担集吹瓶、灌装、封口于一体的智能化医药制剂塑料容器生产线的研发及产业化项目，项目补助资金1,070.00万。公司于12月30日收到该笔补助。因该项目尚未实施，按照会计准则-政府补助规定应计入递延收益，待项目开始实施后，按照项目实施进度将递延收益分摊转入当期损益。

#### 47、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	141,288,000.00	925,600.00		42,386,400.00		43,312,000.00	184,600,000.00

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

注1：根据公司2011年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币6,700.00万元，公司以2012年5月17日为股权登记日，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,700.00万股，每股面值1元，计增加股本6,700.00万元，转增后股本增至人民币13,400.00万元。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年6月28日出具了利安达验字[2012]第1042号验资报告。

注2：根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案和修改后公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权728.80万股，增加注册资本人民币728.80万元，每股面值1元，每股价格5.87元，由刘祥华等88位股东于2012年12月21日前缴足，变更后的注册资本为人民币14,128.80万元。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年12月21日出具了利安达验字[2012]第1079号验资报告。

注3：根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币4,238.64万元，公司以2013年5月20日为股权登记日，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全



体股东转增股份总额4,238.64万股，每股面值1元，转增后股本增至人民币18,367.44万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年6月17日出具了瑞华验字[2013]第0198号验资报告。

注4：根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案、2013年第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》和修改后的公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权92.56万股，增加注册资本人民币92.56万元，每股面值1元，每股价格5.48元，由陈官侃等28位股东于2013年8月27日前缴足，变更后的注册资本为人民币18,460.00万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年8月29日出具了瑞华验字[2013]第90610001号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、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）	454,974,560.00	4,146,688.00	42,386,400.00	416,734,848.00
其他资本公积	1,468,100.00	8,360,800.00		9,828,900.00
合计	456,442,660.00	12,507,488.00	42,386,400.00	426,563,748.00

资本公积说明

注1：根据公司2011年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币6,700.00万元，公司以2012年5月17日为股权登记日，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,700.00万股，每股面值1元，计增加股本6,700.00万元，转增后股本增至人民币13,400.00万元。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年6月28日出具了利安达验字[2012]第1042号验资报告。

注2：根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案和修改后公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权728.80万股，增加注册资本人民币728.80万元，每股面值1元，每股价格5.87元，由刘祥华等88位股东于2012年12月21日前缴足，变更后的注册资本为人民币14,128.80万元，溢价部分3,549.256万元计入资本公积。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年12月21日出具了利安达验字[2012]第1079号验资报告。

注3：根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币4,238.64万元，公司以2013年5月20日为股权登记日，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额4,238.64万股，每股面值1元，计增加股本4,238.64万元，转增后股本增至人民币18,367.44万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年6月17日出具了瑞华验字[2013]第0198号验资报告。

注4：根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票



激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案、2013年第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》和修改后的公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权 92.56 万股，增加注册资本人民币 92.56 万元，每股面值 1 元，每股价格 5.48 元，由陈官侃等 28 位股东于 2013 年 8 月 27 日前缴足，变更后的注册资本为人民币 18,460.00 万元，溢价部分 414.6688 万元计入资本公积。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2013 年 8 月 29 日出具了瑞华验字[2013]第 90610001 号验资报告。

注 5：本年度新增其他资本公积 836.08 万元为以权益结算的股份支付权益工具公允价值本年度的分摊额。

## 51、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	23,497,615.08	8,439,300.03		31,936,915.11
合计	23,497,615.08	8,439,300.03		31,936,915.11

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、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	162,763,405.87	--
调整后年初未分配利润	162,763,405.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,619,198.44	--
减：提取法定盈余公积	8,439,300.03	10%
应付普通股股利	14,128,800.00	
期末未分配利润	224,814,504.28	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，



公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年5月3日本公司2012年度股东大会审议通过的《关于2012年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司总股本14,128.80万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），合计派发现金1,412.88万元。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	460,298,971.37	364,363,423.96
其他业务收入	231,962.44	200,000.00
营业成本	232,782,524.66	174,160,856.13

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药机械行业	442,506,567.74	224,625,656.38	364,363,423.96	174,125,245.00
医疗器械装备行业	17,792,403.63	7,917,092.16	0.00	0.00
合计	460,298,971.37	232,542,748.54	364,363,423.96	174,125,245.00

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非PVC膜软袋大输液生产自动线	51,480,341.86	21,546,330.68	73,638,462.53	27,206,559.04
塑料瓶大输液生产自动线	61,553,726.89	31,119,255.33	78,864,957.28	40,878,803.52
玻璃瓶大输液生产自动线	15,605,982.89	8,294,727.22	23,449,572.66	11,436,404.66
玻璃安瓿注射剂生产自动线	86,362,043.21	50,258,886.47	86,582,140.13	43,365,096.73
全自动智能灯检机	19,847,298.88	7,830,200.07	20,516,156.54	8,880,450.66
塑料安瓿生产自动线	74,188,034.18	25,497,243.25	26,693,760.34	11,365,092.04
医疗器械装备	17,792,403.63	7,917,092.16		
其他	133,469,139.83	80,079,013.36	54,618,374.48	30,992,838.35



合计	460,298,971.37	232,542,748.54	364,363,423.96	174,125,245.00
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	142,459,675.46	70,934,696.62	83,301,212.59	44,727,954.51
华中	55,068,927.81	16,744,108.25	42,567,844.61	20,892,082.02
华南	40,728,653.23	20,980,331.71	77,695,626.27	36,293,820.30
华北	17,243,072.28	10,185,591.08	40,100,276.41	18,832,163.74
西南	34,096,023.28	15,542,274.08	51,219,130.86	22,614,870.79
东北	72,065,382.18	36,209,460.17	51,314,853.06	22,050,298.96
西北	16,270,593.23	9,057,475.45	6,435,568.69	3,383,217.05
国外	82,366,643.90	52,888,811.18	11,728,911.47	5,330,837.63
合计	460,298,971.37	232,542,748.54	364,363,423.96	174,125,245.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
九江清源实业集团有限公司	54,159,829.06	11.77%
广东南国药业有限公司	20,670,940.17	4.49%
宁波大红鹰制药股份有限公司	19,111,111.11	4.15%
印度 (MARCK BIOSCIENCES LTD)	16,633,728.60	3.61%
云南司艾特药业有限公司	16,258,264.96	3.53%
合计	126,833,873.90	27.55%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明



## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	19,360.92		
城市维护建设税	888,324.52	1,397,065.75	计税依据：应缴纳流转税额，税率：5%
教育费附加	532,994.72	838,239.45	计税依据：应缴纳流转税额，税率：3%
合计	1,796,009.97	2,794,131.50	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
展览费	8,488,575.60	10,941,226.79
售后服务费	11,112,473.25	6,589,873.12
差旅费	4,728,478.09	4,598,511.57
工资	7,202,834.94	4,230,931.15
业务宣传费	4,067,198.05	3,900,590.92
业务招待费	3,876,530.11	3,508,662.05
调试费	3,653,741.23	3,298,884.34
运输费	5,488,076.31	2,644,872.63
广告费	1,889,208.63	2,597,727.65
办公费	2,092,321.10	1,610,396.81
其他	168,993.34	
合计	52,768,430.65	43,921,677.03

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	20,203,839.77	16,220,627.69
职工薪酬支出	22,612,173.54	18,164,607.25
办公费	6,504,118.24	5,248,726.65
折旧	4,250,541.32	2,692,845.11



差旅费	1,923,722.98	2,229,471.18
股权激励费用	8,360,800.00	1,468,100.00
专利费	1,668,550.59	1,326,884.37
工会经费及教育经费	1,654,525.75	1,129,518.45
税金	2,112,399.70	1,127,657.39
业务招待费	1,546,672.97	1,031,048.14
审计咨询费	2,649,693.00	987,778.25
低值易耗品摊销	564,707.28	393,740.40
无形资产摊销	1,883,198.40	394,571.90
其他	2,229,200.80	153,192.29
合计	78,164,144.34	52,568,769.07

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,570,617.51	6,002,395.62
减：利息收入	-2,740,045.90	-3,022,804.72
汇兑损益	56,742.85	-105,242.70
贴现利息		424,718.30
手续费	148,898.83	151,388.54
应收账款保理费	6,888,833.86	
合计	12,925,047.15	3,450,455.04

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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
----	-------	-------





(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	1,746,039.54	8,360,815.10
合计	1,746,039.54	8,360,815.10

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,021.86	182,449.04	2,021.86
其中：固定资产处置利得	2,021.86	182,449.04	2,021.86
政府补助	7,202,653.99	3,755,556.64	7,202,653.99
非同一控制下企业合并收益	9,244,460.96		9,244,460.96
其他	1,153,216.80	9,775.00	1,153,216.80
合计	17,602,353.61	3,947,780.68	17,602,353.61

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技、知识产权及经济（市场）发展奖励及补	4,338,843.00	592,256.64	与收益相关	是



助				
长沙市 3133 计划引进国际高端人才		1,000,000.00	与收益相关	是
研究开发资金		1,220,000.00	与收益相关	是
驰名商标奖励		500,000.00	与收益相关	是
递延收益摊销	540,000.00	270,000.00	与收益相关	是
对外贸易奖励		173,300.00	与收益相关	是
战略性新兴产业补助	2,000,000.00		与收益相关	是
安全生产认奖代投专项资金	20,000.00		与收益相关	是
中国制药装备行业协会 41 届财政补贴	3,810.99		与收益相关	是
宝山区先进制造业专项资金	300,000.00		与收益相关	是
合计	7,202,653.99	3,755,556.64	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	264,871.70		264,871.70
对外捐赠	104,000.00		104,000.00
非常损失	270,554.50		270,554.50
其他	4,106.34		4,106.34
合计	643,532.54		643,532.54

营业外支出说明

#### 65、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	15,083,480.63	13,584,356.11
递延所得税调整	-1,923,874.55	-1,546,976.42
合计	13,159,606.08	12,037,379.69



## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2013年度		2012年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.46	0.46	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.37	0.38	0.38

### （2）基本每股收益和基本稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	2013年度	2012年度
归属于普通股股东的当期净利润	84,619,198.44	71,213,427.99
其中：归属于持续经营的净利润	84,619,198.44	71,213,427.99
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	68,533,178.49	67,862,558.16
其中：归属于持续经营的净利润	68,533,178.49	67,862,558.16
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	2013年度	2012年度
年初发行在外的普通股股数	141,288,000.00	67,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	42,694,933.33	109,386,400.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	183,982,933.33	176,386,400.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	998,557.34	-354,970.38



小计	998,557.34	-354,970.38
合计	998,557.34	-354,970.38

其他综合收益说明

## 68、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	7,802,823.29
政府补助	7,289,999.70
其他	2,631,330.63
合计	17,724,153.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂收暂付款	13,015,038.76
银行手续费	60,438.90
管理费用支出	19,684,633.34
销售费用支出	31,077,393.92
营业外支出	374,660.85
合计	64,212,165.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

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
合计	10,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	84,147,952.49	71,217,121.08
加：资产减值准备	1,746,039.54	8,360,815.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,958,373.97	11,326,636.17
无形资产摊销	2,090,935.56	384,716.03
长期待摊费用摊销	186,422.94	24,750.00
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）	262,849.84	-182,449.04
财务费用（收益以“-”号填列）	8,570,617.51	6,061,245.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,244,460.96	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,923,874.55	-1,546,976.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-131,526,536.52	8,563,522.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,009,968.47	-173,634,090.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,196,171.29	24,395,012.44
经营活动产生的现金流量净额	101,474,459.58	-45,029,697.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	343,691,067.44	324,754,372.95
减：现金的期初余额	324,754,372.95	420,825,356.28



现金及现金等价物净增加额	18,936,694.49	-96,070,983.33
--------------	---------------	----------------

(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,007,699.51	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	343,691,067.44	324,754,372.95
其中：库存现金	101,304.94	85,123.98
可随时用于支付的银行存款	343,589,762.50	324,669,248.97
三、期末现金及现金等价物余额	343,691,067.44	324,754,372.95

现金流量表补充资料的说明

70、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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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



							(%)	例(%)		
--	--	--	--	--	--	--	-----	------	--	--

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

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	有限公司	宝山区金勺路 200 号 1 号厂房	刘祥华	制造业	60,000,000.00	80%	80%	58868504-6
美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC	控股子公司	有限公司	美国芝加哥		制造业	20,114,129.61	100%	100%	
湖南千山医疗器械有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省祁阳县经济技术开发区	刘祥华	制造业	60,000,000.00	100%	100%	06010168-X
上海千山医疗科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市宝山区	刘祥华	制造业	10,000,000.00	80%	80%	
China Sun Europe GmbH	控股子公司	有限公司	德国斯图加特市		投资管理	5 万欧元	100%	100%	
湖南天合生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	湖南长沙经济技术开发区	刘祥华	制造业	10,000,000.00	70%	70%	07916367-X
R+E Automationstechnik GmbH	控股子公司	有限公司	德国斯图加特市		制造业	2.6 万欧元	100%	100%	

## 3、本企业的合营和联营企业情况

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 (%)	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、实际控制人之一	
钟波	实际控制人之一	
刘燕	实际控制人之一	



邓铁山	实际控制人之一	
王国华	实际控制人之一	
郑国胜	实际控制人之一	
彭勋德	实际控制人之一	
黄盛秋	实际控制人之一	
湖南乐福地医药包材科技有限公司	本公司的钟波等 14 名发起人股东持有湖南乐福地医药包材科技有限公司 6.91% 股权，且本公司实际控制人刘祥华的胞弟刘华山持有湖南乐福地医药包材科技有限公司 37.56% 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 (%)

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------





关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

本公司第一大股东、实际控制人之一刘祥华为本公司自上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行取得的3,000.00万元短期借款提供担保，担保期限2013年2月19日至2014年2月19日。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)



(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	925,600.00
-----------------	------------

股份支付情况的说明

注：根据本公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》议案，公司计划授予激励对象股份总数为 800 万股，首期授予限制性股票728.88万股，预留限制性股票71.12万股。

2011年12月3日，授予刘祥华等88位激励对象限制性股票728.88万股，锁定期 1 年，解锁期 3 年。2013年8月13日，将预留限制性股票授予陈官侃等28位激励对象，锁定期 1 年，解锁期 2 年。

根据2013年5月3日本公司2012年度股东大会审议通过的《关于2012年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司总股本14,128.80万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，因此激励对象获授限制性股票数量为1,040.00万股。

2013年12月6日召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票解锁的议案》，同意按照公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理首次授予的第一期限限制性股票的解锁事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计88人，可申请解锁的限制性股票数量为142.116万股，占股权激励首期授予限制性股票总数的15%。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克斯科尔斯定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	布莱克斯科尔斯定价模型估算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,828,900.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,916,000.00

以权益结算的股份支付的说明



注：根据模型估值计算，股份支付费用1,791.60万元，其中2013年度应确认股份支付费用836.08万元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 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

### 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

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 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

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1) 2014年3月12日，本公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于收购湖南宏灏基因生物科技有限公司部分股权并增资的议案》，决议以3818万元收购湖南宏灏基因生物科技有限公司（以下简称“宏



灏基因”）41.5%股权，股权转让完成后千山药机对宏灏基因增资2142万元，其中1400万元计入注册资本，742万元计入资本公积。本次股权转让及增资扩股完成后千山药机占宏灏基因52.57%的股权。3月12日，双方签署了《股权转让合同》、《增资扩股协议》。

2) 本公司所筹划的重大资产重组事项的各项工目前正在积极推动之中，公司及相关中介机构对涉及重组事项的相关资产的尽职调查、审计、评估工作仍在进行中，交易各方也正在完善和细化本次重大资产重组的具体方案。预计于2014年4月7日前复牌并公布相关公告。

3) 2014年初，财政部分别以财会[2014] 7号《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述准则，并将依据上述准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

截至2013年12月31日止，除上述事项外，本公司没有其他需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------



金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 账龄分析法组合	241,527,787.63	99.88 %	26,501,405.46	10.97%	278,973,701.72	100%	25,607,485.96	9.18%
组合 2 合并范围内关联方组合	301,160.89	0.12%						
组合小计	241,828,948.52	100%	26,501,405.46	10.97%	278,973,701.72	100%	25,607,485.96	9.18%
合计	241,828,948.52	--	26,501,405.46	--	278,973,701.72	--	25,607,485.96	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小	168,713,523.76	69.85%	8,435,676.18		201,314,147.41	72.16%	10,044,598.68	



计						
1 至 2 年	44,037,746.28	18.23%	4,403,774.63	52,558,979.63	18.84%	5,255,897.96
2 至 3 年	13,173,140.04	5.45%	3,951,942.01	17,807,265.92	6.38%	5,342,179.78
3 年以上	15,603,377.55	6.47%	9,710,012.64	7,293,308.76	2.61%	4,964,809.54
3 至 4 年	11,077,735.43	4.6%	5,538,867.72	4,262,763.21	1.53%	2,131,381.61
4 至 5 年	1,772,486.00	0.73%	1,417,988.80	985,588.12	0.35%	788,470.50
5 年以上	2,753,156.12	1.14%	2,753,156.12	2,044,957.43	0.73%	2,044,957.43
合计	241,527,787.63	--	26,501,405.46	278,973,701.72	--	25,607,485.96

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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

本报告期无金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款

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

单位：元

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



(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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 (%)
九江清源实业集团有限公司	非关联关系	56,367,000.00	1 年以内	23.31%
宁波大红鹰制药股份有限公司	非关联关系	10,824,000.00	1 年以内	4.48%
上海荣能进出口有限公司	非关联关系	9,440,000.00	1 年以内	3.9%
甘肃皇甫谧制药有限责任公司	非关联关系	8,858,000.00	1 年以内及 1-2 年	3.66%
广西裕源药业有限公司	非关联关系	6,439,969.00	1 年以内及 1-2 年	2.66%
合计	--	91,928,969.00	--	38.01%

(7) 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 (%)

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄分析法组合	3,519,424.72	100%	225,708.63	6.41%	3,098,508.96	100%	158,324.88	5.11%
组合 2 合并范围内关联方组合								
组合小计	3,519,424.72	100%	225,708.63	6.41%	3,098,508.96	100%	158,324.88	5.11%
合计	3,519,424.72	--	225,708.63	--	3,098,508.96	--	158,324.88	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,635,089.95	74.87%	131,754.50	3,050,320.32	98.44%	152,516.02
1 至 2 年	856,731.47	24.34%	85,673.15	47,088.64	1.52%	4,708.86
2 至 3 年	27,603.30	0.78%	8,280.98			
3 年以上				1,100.00	0.04%	1,100.00
5 年以上				1,100.00	0.04%	1,100.00
合计	3,519,424.72	--	225,708.63	3,098,508.96	--	158,324.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

本报告期无金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海博华国际展览有限公司	提供服务单位	521,800.00	1 年以内	14.83%
东莞市普济药业有限公司	投标单位	300,000.00	1 至 2 年	8.52%
丽珠集团利民制药厂	投标单位	300,000.00	1 至 2 年	8.52%
中国科学器材公司	投标单位	260,800.00	1 年以内	7.41%
北京精博信展览有限公司	提供服务单位	231,800.00	1 年以内	6.59%
合计	--	1,614,400.00	--	45.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利



							(%)	表决权比例不一致的说明			
上海千山远东制药机械有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	80%	80%				
VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC.	成本法	20,114,129.61	20,114,129.61		20,114,129.61	100%	100%				
湖南千山医疗器械有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
China Sun Europe GmbH	成本法	33,236,581.50		33,236,581.50	33,236,581.50	100%	100%				
上海千山医疗科技有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	80%	80%				
湖南天合生物技术有限公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	70%	70%				
合计	--	173,350,711.11	128,114,129.61	45,236,581.50	173,350,711.11	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	379,933,442.03	333,373,330.52
其他业务收入	196,841.89	200,000.00
合计	380,130,283.92	333,573,330.52
营业成本	180,950,395.42	154,821,571.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	379,933,442.03	180,719,749.38	333,373,330.52	154,785,960.06



### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非PVC膜软袋大输液生产自动线	51,480,341.86	21,546,330.68	73,638,462.53	27,206,559.04
塑料瓶大输液生产自动线	61,553,726.89	31,119,255.33	78,864,957.28	40,878,803.52
玻璃瓶大输液生产自动线	15,605,982.89	8,294,727.22	23,449,572.66	11,436,404.66
玻璃安瓿注射剂生产自动线	69,813,517.09	41,635,641.22	77,360,943.27	37,316,878.51
全自动智能灯检机	19,847,298.88	7,830,200.07	18,635,814.66	7,989,658.26
塑料安瓿生产自动线	74,188,034.18	25,497,243.25	26,693,760.34	11,365,092.04
其他（制药机械单机和备件）	87,444,540.24	44,796,351.61	34,729,819.78	18,592,564.03
合计	379,933,442.03	180,719,749.38	333,373,330.52	154,785,960.06

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	138,390,899.61	62,457,845.93	71,095,296.59	37,449,303.83
华中	53,572,906.39	25,315,954.38	42,367,025.61	20,789,238.56
华南	36,566,089.31	18,916,166.94	76,799,590.05	35,653,657.94
华北	15,942,271.06	9,680,865.15	38,717,093.32	17,850,275.11
西南	32,750,366.85	14,904,522.97	45,540,456.19	19,123,612.44
东北	55,185,414.03	24,486,177.32	40,686,869.92	15,203,298.81
西北	16,270,593.23	9,057,475.45	6,438,087.37	3,385,735.74
国外	31,254,901.55	15,900,741.24	11,728,911.47	5,330,837.63
合计	379,933,442.03	180,719,749.38	333,373,330.52	154,785,960.06

### (5) 公司来自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(%)
九江清源实业集团有限公司	54,159,829.06	14.25%
广东南国药业有限公司	20,670,940.17	5.44%



宁波大红鹰制药股份有限公司	19,111,111.11	5.03%
印度 (MARCK BIOSCIENCES LTD)	16,633,728.60	4.38%
云南司艾特药业有限公司	16,258,264.96	4.28%
合计	126,833,873.90	33.38%

营业收入的说明

## 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
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	84,393,000.34	73,728,557.78
加：资产减值准备	961,303.25	7,284,436.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,349,973.79	10,728,058.00
无形资产摊销	456,696.11	218,403.52
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）	2,600.00	-182,449.04
财务费用（收益以“-”号填列）	4,723,787.29	5,900,458.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-968,155.00	-1,272,380.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,049,781.88	15,733,039.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,067,049.36	-144,701,649.52



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,164,445.05	46,941,128.69
经营活动产生的现金流量净额	129,100,918.31	14,377,604.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	330,497,083.41	274,957,244.32
减：现金的期初余额	274,957,244.32	372,825,356.28
现金及现金等价物净增加额	55,539,839.09	-97,868,111.96

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-262,849.84	
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）	7,202,653.99	
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	9,244,460.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	774,555.96	
减：所得税影响额	1,037,533.14	
少数股东权益影响额（税后）	-164,732.02	
合计	16,086,019.95	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用



## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,619,198.44	71,213,427.99	868,558,754.35	783,636,710.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,619,198.44	71,213,427.99	868,558,754.35	783,636,710.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.33%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.37	0.37

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 资产负债表项目：

应收票据2013年12月31日年末数为10,992,066.27元，比年初数减少67.27%，其主要原因是：当期以应收票据结算减少。

存货2013年12月31日年末数为222,845,952.79元，比年初增加250.14%，其主要原因是：根据生产计划及销售需求增加库存。

固定资产2013年12月31日年末数为212,607,146.29元，比年初数增加46.05%，其主要原因是：随着生产规模的扩大，购建固定资产增加。

在建工程2013年12月31日年末数为40,423,983.90元，比年初数增加45.27%，其主要原因是：随着经营规模的扩大，基地建设增加。

无形资产2013年12月31日年末数为89,094,574.14元，比年初数增加288.51%，其主要原因是：新购土



地使用权及非同一控制下企业合并增加的工程设计软件。

长期待摊费用2013年12月31日年末数为4,299,620.71元,比年初数增加5,690.73%,其主要原因是:租入厂房装修费支出增加。

递延所得税资产2013年12月31日年末数为7,182,002.54元,比年初数增加36.59%,其主要原因是:股权激励费用及合并范围内为实现收益增加。

短期借款2013年12月31日年末数为158,344,462.63元,比年初数增加97.93%,其主要原因是:随着生产、投资规模的不断扩大,新增短期银行借款。

应付账款2013年12月31日年末数为109,545,154.76元,比年初数增加247.14%,其主要原因是:为了满足生产规模的不断扩大,增加存货采购、固定资产、在建工程购建,导致应付账款增加,

应付职工薪酬2013年12月31日年末数为6,494,149.59元,比年初数增加42.98%,其主要原因是:职工人数增加及提高职工薪酬。

应付利息2013年12月31日年末数为274,970.81元,比年初数增加128.63%,其主要原因是:由于银行借款增加,导致应付利息的增加。

应付股利2013年12月31日年末数为624,946.00元,比年初数增加100.00%,其主要原因是:当期宣告2012年度派发现金股利中未解禁的激励股股利。

长期借款2013年12月31日年末数为12,030,303.87元,比年初数增加100.00%,其主要原因是:随着生产、投资规模的不断扩大,新增一年期以上的银行借款。

其他非流动负债2013年12月31日年末数为15,290,000.00元,比年初数增加198.05%,其主要原因是:收到经开区管委会财政局拨付的科技扶持资金1,070.00万元。

实收资本(或股本)2013年12月31日年末数为184,600,000.00元,比年初数增加30.66%,其主要原因是公司以总股本为基数,按每10股转增3股的比例,新增的注册资本人民币4,238.64万元;以定向发行新股的方式增加限制性股票92.56万股,增加注册资本人民币92.56万元。

盈余公积2013年12月31日年末数为31,936,915.11元,比年初数增加35.92%,其主要原因是:由于当期利润增加,导致应计提的法定盈余公积增加。

未分配利润2013年12月31日年末数为224,814,504.28元,比年初数增加38.12%,其主要原因是:由于收入增加,导致当期未分配利润增加。

#### 利润表项目:

营业收入2013年度发生数为460,530,933.81元,比上年数增加26.32%,其主要原因是:市场规模持续扩大,导致收入增加。

营业成本2013年度发生数为232,782,524.66元,比上年数增加33.66%,其主要原因是:市场规模持续扩大,收入增加导致成本增加。

营业税金及附加2013年度发生数为1,796,009.97元,比上年数减少35.72%,其主要原因是:当期存货采购加大,进项税额增加,同时出口销售额增加,致使当期应交增值税及相应的附加税费减少,故当期营业税金及附加减少。

管理费用2013年度发生数为78,164,144.34元,比上年数增加48.69%,其主要原因是:股权激励费用增加,以及由于纳入合并范围子公司增加,导致职工薪酬、折旧及摊销费、办公费等费用支出增加所致。

财务费用2013年度发生数为12,925,047.15元,比上年数增加274.59%,其主要原因是:本期应收账款保理费的增加及银行借款利息增加。

资产减值损失2013年度发生数为1,746,039.54元,比上年数减少79.12%,其主要原因是:应收款项的减少,导致坏账准备计提减少。

营业外收入2013年度发生数为17,602,353.61元,比上年数增加345.88%,其主要原因是:当期政府补助增加。



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘祥华先生签名的2013年年度报告文件原件；
  - 二、载有法定代表人刘祥华先生、主管会计工作负责人周大连先生、公司会计机构负责人姜纯女士签名并盖章的财务报表；
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、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。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部

湖南千山制药机械股份有限公司

法人代表（刘祥华）：\_\_\_\_\_

二〇一四年三月二十日