

安徽安科生物工程(集团)股份有限公司

2014 年半年度报告

公告编号：2014-056



2014 年 08 月

第一节 重要提示、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、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。

公司负责人宋礼华、主管会计工作负责人汪永斌及会计机构负责人(会计主管人员)迟玲霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项	20
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录.....	108

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、安科生物	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司
安科余良卿、余良卿公司	指	安徽安科余良卿药业有限公司，本公司全资子公司
安科恒益、恒益公司	指	安徽安科恒益药业有限公司，本公司全资子公司
安科福韦、福韦公司	指	浙江安科福韦药业有限公司，本公司全资子公司
招股说明书	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程或章程	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司章程
保荐机构、国元证券	指	国元证券股份有限公司
会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
股东大会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司监事会
元	指	人民币元
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
安达芬	指	公司拥有的商标，目前用于公司产品重组人干扰素 $\alpha 2b$ 制剂的商品名
安苏萌	指	公司拥有的商标，目前用于公司产品重组人生长激素的商品名
康岱生物	指	上海康岱生物医药技术有限公司
KGF-2	指	冻干重组人角质细胞生长因子-2
鑫华坤、鑫华坤公司	指	安徽鑫华坤生物工程有限公司，本公司控股子公司
惠民中医儿童医院、惠民儿童医院、惠民医院	指	北京惠民中医儿童医院有限公司，本公司控股子公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	安科生物	股票代码	300009
公司的中文名称	安徽安科生物工程(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	安科生物		
公司的外文名称(如有)	Anhui Anke Biotechnology (Group) Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写(如有)	ANKE BIO		
公司的法定代表人	宋礼华		
注册地址	合肥市长江西路 669 号高新区海关路 k-1		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	合肥市长江西路 669 号高新区海关路 k-1		
办公地址的邮政编码	230088		
公司国际互联网网址	www.ankebio.com		
电子信箱	master@ankebio.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚建平	李坤
联系地址	合肥市高新区海关路 K-1	合肥市高新区海关路 K-1
电话	0551-65316841	0551-65316867
传真	0551-65316841	0551-65319985
电子信箱	jpingyao@ankebio.com	likun@ankebio.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
公司半年度报告备置地点	合肥市长江西路 669 号高新区海关路 k-1 公司证券投资部

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	227,805,526.55	186,025,020.48	22.46%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	44,291,789.58	35,129,282.52	26.08%
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）	44,080,806.33	34,230,580.26	28.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,125,940.08	23,103,156.26	60.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1279	0.0958	33.51%
基本每股收益（元/股）	0.1525	0.1235	23.48%
稀释每股收益（元/股）	0.1525	0.1235	23.48%
加权平均净资产收益率	6.63%	5.99%	0.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.60%	5.83%	0.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	784,632,814.07	749,810,852.17	4.64%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	660,134,250.93	660,599,435.43	-0.07%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2735	2.7301	-16.72%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		—
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	431,745.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		—
非货币性资产交换损益		—
委托他人投资或管理资产的损益		—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		—
债务重组损益		—

企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		—
对外委托贷款取得的损益		—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		—
受托经营取得的托管费收入		—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		—
减: 所得税影响额	36,261.75	
少数股东权益影响额(税后)	4,500.00	—
合计	210,983.25	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、重大风险提示

1、新药研究开发的风险

目前公司有多个生物医药的新产品在研究阶段, 公司新生物药品的研发具有“高投入、高风险、高产出、长周期”的特点, 新药品的开发须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程, 环节多、周期长, 易受到不可预测因素的影响, 存在开发失败的可能性; 在开发中须持续投入巨额资金, 进行大量的实验研究, 成本高; 此外如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被市场接受, 对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

近几年公司加大了对化学药品的研发投入, 有多个化学药品进入注册阶段, 化学合成药的研发具有很强的时效性, 存在着由于研发的新药不能按时获准生产而导致延期投入市场带来的经营业绩不能达到预期的风险。

2、投资项目经营管理风险

2014年上半年公司投资了冻干重组人角质细胞生长因子-2产品研究开发项目、投资购买了北京惠民中医儿童医院有限公司55%的股权, 随着公司对外投资的不断开展, 由公司投资发展的项目存在由于经营管理不到位而导致不能如期达到发展目

标, 进而影响公司效益的风险。公司须加大对投资项目的管理, 加强与发展相适应的人才队伍建设, 确保项目按时按质按量完成。

3、市场竞争加剧的风险

从公司现有产品的细分市场来看, 公司产品在细分市场领域内均存在同类竞争产品的情况。随着公司产品的市场份额增大及行业新产品升级等因素的影响, 公司产品可能将面临更加激烈的市场竞争。

4、管理风险

随着公司经营规模扩展、人员扩充速度加快、对外投资增加, 诸多事项对公司的管理与协调能力, 以及公司在文化融合、资源整合、管理体制、激励和考核等方面的能力提出了更高的要求。若公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善, 将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司在董事会的领导下按照年初制定的年度计划开展各项工作，经营业绩继续保持稳定增长。公司实现营业收入为22,780.55万元，比去年同期增长22.46%；营业利润为5,151.65万元，比去年同期增长28.67%；利润总额为5,176.82万元，比去年同期增长25.75%；归属于母公司股东的净利润4,429.18万元，比去年同期增长26.08%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,408.08万元，比去年同期增长28.78%。

在新产品研发方面，公司研发部门积极优化激励机制，激发研发人员的创新动力，提高工作效率，有序推进了在研项目的进程。报告期内，公司“聚乙二醇化重组人干扰素 α -2b注射液”获得国家临床试验批件，并且顺利启动 I 期临床试验；报告期内，公司“聚乙二醇化重组人生长激素注射液”II、III期临床试验、“富马酸替诺福韦二吡呋酯（片）”生物等效性临床试验、“冻干重组人角质细胞生长因子-2（KGF-2）”III期临床试验均得到顺利推进。报告期内公司新获医疗器械注册批件6个，临床试验批件1个。公司新增发明专利4项，新增实用新型专利1项。

在产品营销方面，公司及各子公司以年初制定的营销任务为目标，创新营销思路和手段，挖掘公司现有产品的潜力，不断扩大公司产品市场份额，公司的产品得到广大医生、患者的认可，扩大了公司产品的品牌影响力。报告期内，公司营销部门以患者为中心，强化服务理念，抓住市场机遇，按照计划做好产品策划和学术推广工作，销售业绩增长明显。

在产品质量方面，公司严格执行国家药品质量管理要求，从物料采购到产品生产，再到产品销售，实现全过程质量管理和控制，确保了产品质量的稳定和可靠。报告期内公司募集资金投资建设的生产线顺利通过了国家新版GMP认证；报告期内公司生物制品、化学药品、中成药的生产线均顺利通过了国家新版GMP认证。

在投资管理方面，报告期内公司按照年初制定的计划，在公司战略与投资委员会的领导下积极开展对外投资工作。为了降低投资风险，提高公司管理团队的积极性，2014年3月公司及公司部分管理人员共同出资设立了控股公司—“安徽鑫华坤生物工程有限公司”，购买“冻干重组人角质细胞生长因子-2”产品临床批件及 I、II 期临床资料并开展了III期临床研究。2014年5月公司出资2750万元购买了北京惠民康健医院管理有限公司持有的北京惠民中医儿童医院有限公司55%的股权，目前已经正式委派管理人员、财务人员管理该医院。

2014年度上半年公司新获授权专利情况

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型	公司情况
1	一种用于慢性肾功能不全的复方中药以及由该复方中药制备活性组合物的方法	ZL 201210011513.3	2014.1.8	发明专利	安科生物
2	一种用于治疗痹症和伤筋的挥发油及其制备方法	ZL 201210244278.4	2014.4.2	发明专利	安科余良卿
3	活血止痛膏的特征图谱测定和其质量检测方法	ZL 201210589643.5	2014.5.7	发明专利	安科余良卿
4	橡胶膏包装袋封口设备	ZL 201320788057.3	2014.5.21	实用新型	安科余良卿
5	重组人干扰素 α -2b乳膏及其制备方法	ZL:201210108940.3	2014.6.18	发明专利	安科生物

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	227,805,526.55	186,025,020.48	22.46%	
营业成本	66,529,522.76	48,273,056.97	37.82%	主要是公司本期销售规模增长所致。
销售费用	79,569,743.10	70,154,550.47	13.42%	
管理费用	28,972,277.19	25,221,763.48	14.87%	
财务费用	-3,017,765.67	-1,863,094.09	-61.98%	公司本期银行定期存款利息收入增加所致。
所得税费用	7,668,550.64	6,038,881.20	26.99%	
研发投入	10,125,598.22	10,927,242.96	-7.34%	
经营活动产生的现金流量净额	37,125,940.08	23,103,156.26	60.70%	主要是公司本期销售商品收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-82,212,580.79	-21,256,998.05	-286.76%	主要是公司本期购建固定资产、无形资产及取得子公司支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,657,190.78	-15,341,268.73	24.01%	
现金及现金等价物净增加额	-56,755,923.30	-13,609,283.86	-317.04%	主要是公司本期投资活动支出的现金增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司的主营业务收入主要由重组人干扰素、重组人生长激素、活血止痛膏和化学合成药品构成。本报告期内，公司抓住市场机遇，加大了学术推广力度，公司生物制品的国内销售取得了较快的增长的同时，公司国贸部积极拓展国际市场，公司生物制品的对外出口也取得了较大幅度的增长。报告期内，重组人干扰素销售收入71,298,397.54元，比上年同期增长41.36%；重组人生长激素销售收入63,214,057.81元，比上年同期增长38.86%」

报告期内，公司化学合成药销售稳扎稳打，克服市场竞争不利因素，积极加大对外合作，收入取得了稳定的增长，化学药品销售收入37,821,313.40元，比上年同期增长12.80%；

报告期内，公司中成药受到国内医药流通企业GSP认证导致的产品低库存及市场竞争加剧的不利影响，公司中成药销售收入为48,921,693.59元，比上年同期增长-5.04%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司及其子公司主要生产销售生物制品、中成药和化学合成药以及提供医疗服务。其中，生物制品主要包括重组人α2b

干扰素、重组人生长激素、生物检测试剂等产品；全资子公司余良卿药业公司主要生产销售中成药，其主要品种有活血止痛膏、狗皮膏、舒筋活络止痛膏、康肤酊等膏剂、合剂、酊剂、软膏剂、膏药剂等产品；全资子公司福韦药业、恒益药业主要生产销售阿德福韦酯片、头孢克洛分散片、阿奇霉素散剂、头孢胶囊、氨咖黄敏胶囊等化药合成品种；

报告期内，公司新增控股子公司惠民中医儿童医院建立儿童生长发育中心、儿童中医门诊、儿童口腔门诊，其营业范围：儿科；小儿呼吸专业/儿童保健科；儿童营养专业/口腔科；儿童口腔专业/医学检验科；临床体液、血液专业/医学影像科；X线诊断科/中医科；儿科专业。

报告期内，公司积极推进品牌建设，加强市场开发和管理，大部分产品销售稳步增长。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
干扰素	71,298,397.54	15,038,163.00	78.91%	41.36%	101.21%	-6.27%
生长激素	63,214,057.81	5,848,872.60	90.75%	38.86%	116.10%	-3.31%
活血止痛膏	39,295,690.40	10,353,013.37	73.65%	-12.31%	-3.17%	-2.49%
其他	53,492,903.56	35,127,649.91	34.33%	19.69%	29.14%	-4.81%
分行业						
生物制品	139,034,632.98	21,278,304.54	84.70%	38.45%	76.86%	-3.32%
中成药	48,921,693.59	16,083,972.47	67.12%	-5.04%	12.78%	-5.20%
化学合成药	37,821,313.40	27,250,761.14	27.95%	12.80%	25.11%	-7.09%
医疗业务	1,523,409.34	1,754,660.73	-15.18%			
分地区						
国内销售：	211,879,462.22	63,731,213.71	69.92%	19.90%	35.54%	-3.47%
华东（不含安徽）	75,622,595.12	26,942,665.95	64.37%	39.09%	99.36%	-10.77%
安徽	26,585,416.21	8,353,608.98	68.58%	-18.03%	-23.74%	2.35%
华中西南	47,533,490.93	10,967,807.86	76.93%	4.48%	-13.01%	4.64%
华北东北	28,142,377.73	8,430,864.90	70.04%	15.06%	32.15%	-3.88%
华南	29,553,284.15	8,054,171.47	72.75%	75.32%	170.14%	-9.57%
西北	4,442,298.08	982,094.55	77.89%	43.57%	68.56%	-3.28%
国外销售：	15,421,587.09	2,636,485.17	82.90%	76.07%	150.49%	-5.08%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

2014年1-6月份（元）		2013年1-6月份（元）	
前五名供应商合计采购金额（元）	15,027,997.43	前五名供应商合计采购金额（元）	7,341,149.73
前五名供应商合计采购金额占半年度采购总额比例（%）	26.40%	前五名供应商合计采购金额占半年度采购总额比例（%）	18.06%

不存在向单一供应商采购比例超过10%的单一供应商

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2014年1-6月份（元）		2013年1-6月份（元）	
前五名客户合计销售金额（元）	57,808,395.26	前五名客户合计销售金额（元）	33,617,048.76
前五名客户合计销售金额占半年度销售总额比例（%）	25.38%	前五名客户合计销售金额占半年度销售总额比例（%）	18.08%

不存在向单一客户销售比例超过10%的客户

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
安徽安科余良卿药业有限公司	橡胶膏剂、膏药、软膏剂、酊剂、合剂、颗粒剂、硬胶囊剂生产，医药技术服务等。	9,539,249.23

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入1,012.56万元，占本报告期销售收入的4.44%。报告期内公司各项研发项目均按照项目开发计划和实施方案如期进行，基本达到预期目标。

截至2014年6月30日，公司在研产品进入注册申请阶段的情况表：

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	注射用重组人HER2单克隆抗体的研制	治疗用生物制品2类	HER2高表达的转移性乳腺癌	临床申报注册	国家药审中心审评中
2	聚乙二醇化重组人干扰素α2b的研制	治疗用生物制品9类	慢性乙型、丙型肝炎	临床试验阶段	开展一期临床研究
3	聚乙二醇化重组人生长激素注射液临床研究	治疗用生物制品9类	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢	已完成一期临床研究	开展后续相关临床研究
4	重组人生长激素注射液人体生物利用度和生物等效性试验	治疗用生物制品13类	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢、重度烧伤的治疗	已完成生物等效性实验	准备报产
5	血清肿瘤蛋白p185 BA-ELISA诊断试剂产业化的研究	医疗器械三类	用于胃癌、乳腺癌的辅助诊断	完成临床试验	整理资料准备注册
6	精浆锌检测试剂盒产业化研究	医疗器械二类	男性生殖中的男性精液功能的评估	通过质量标准鉴定	整理资料准备申报注册
7	精浆果糖检测试剂盒产业化研究	医疗器械二类	男性生殖中的男性精液功能的评估	通过质量标准鉴定	整理资料准备申报注册
8	富马酸替诺福韦二吡呋酯原料药及片的研究	化药分类3类	慢性乙肝、HIV-1感染	临床试验阶段	临床试验中
9	罗氟司特原料药及片的研究	化药分类3类	慢性肺阻	申请临床	在审评
10	度他雄胺原料药、度他雄胺坦洛新胶囊	化药分类3类	前列腺增生	申请临床	在审评
11	米诺膦酸原料药及片	化药分类3类	骨质疏松	申请临床	在审评
12	头孢地尼片	化药分类5类	抗感染	申请临床	在审评
13	头孢地尼颗粒	化药分类6类	抗感染	申请临床	在审评
14	注射用重组人生长激素用于成人生长激素缺乏症临床试验	治疗用生物制品补充申请增加适应症	成人生长激素缺乏症替代治疗	临床试验阶段	正在开展临床启动前的相关准备工作

8、核心竞争力不利变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变。

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

生物制药行业是我国着力发展的产业,面临良好的发展环境,处于调整结构转型升级的关键时期,机遇和挑战并存。2012年年末,国务院下发的《生物产业发展规划》指出:2013至2015年,生物产业产值年均增速保持在20%以上,到2020年,把生物产业发展成为国民经济支柱产业。

卫生部门实行较大范围的改革和职能调整及新版GMP认证、新版GSP正式发布实施都将给医药行业带来一定的影响。

新版基药目录的实施、各省市基药目录的增补及全国各省、市地区药品招标工作的开展,以及国家实施低价药品目录政策也都将给医药行业带来一定的影响。

人口增长,老龄化进程加快,医保体系不断健全,居民支付能力增强,基本医疗卫生制度的健全和发展,大健康产业的到来,将进一步扩大医药消费需求和提高用药水平,为医药行业发展带来机遇。

上述变化有利于行业向市场化、规范化方向发展,市场竞争将更趋公平、透明;行业服务将细分化、专业化;产业水平会迅速提升;产业集中度将不断增强。这种变化趋势为公司发展提供了有利的外部条件,有利于公司行业地位的提高。

报告期内,随着公司加大市场推广,公司产品得到了更多的患者认知,受到了更多患者和医生的认可。目前,公司的行业地位和区域地位并未发生明显的变化,公司主导产品重组人生长激素、重组人干扰素的市场地位不断提高,主导产品余良卿外用贴膏的市场影响力也逐步扩大。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司有效实施了年初经营计划,公司实现营业总收入为22,780.55万元,比去年同期增长22.46%;营业利润为5,151.65万元,比去年同期增长28.67%;利润总额为5,176.82万元,比去年同期增长25.75%;归属于母公司股东的净利润4,429.18万元,比去年同期增长26.08%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,408.08万元,比去年同期增长28.78%。公司在研发、营销、生产、投资管理等方面具体执行情况请参见本报告“报告期内总体经营情况”一节的内容。

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

1、针对新药研究开发的风险,公司不断改进和提升研发水平,谨慎选择研发项目,优化研发格局和层次,集中力量推进重点研发项目、现有产品升级改造项目的进度,同时开展战略性新品种研发以及探索性研究,拓展研发深度与广度。

2、针对产品竞争、降价的风险,公司进一步优化产品定位,推行差异化营销思路,大力挖掘产品的广度与深度,争取广覆盖、深挖潜;同时,公司不断改进和提升研发水平,优化研发格局和层次,争取不断补充更有市场竞争力的新产品。

3、针对管理风险,公司继续坚持以人为本的管理原则,吸引和留住高素质的技术、管理、销售等各方面的人才。公司管理层将深入研究,改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制。

4、针对投资管理方面的风险,公司对已投资的项目和收购的企业,公司调整经营思路,在投资回收期内使其尽快发挥效益,并做好有效的跟踪和评估。同时,公司还将加大市场前景好的项目投入,做好科学的投入产出分析和市场效益论证,降低项目风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元

募集资金总额	32,269.5
报告期投入募集资金总额	3,459.8
已累计投入募集资金总额	28,731.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	2,083.05
累计变更用途的募集资金总额比例	6.46%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959号文核准,公司于2009年9月向社会公开发行人民币普通股股票2,100万股,每股发行价格为17.00元,应募集资金总额为357,000,000.00元,根据有关规定扣除发行费用35,905,000.00元后,实际募集资金金额为321,095,000.00元。该募集资金已于2009年9月到位。上述资金到位情况也经华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司[现更名为华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)]会验字[2009]3918号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。公司2009年度使用募集资金6,330,632.20元,其中直接投入募集资金项目260,295.00元,以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金6,070,337.20元;募集资金专用账户利息收入131,545.86元;支付银行手续费60.00元。公司2010年度使用募集资金42,836,935.75元,其中直接投入募集资金项目8,661,035.75元,直接投入超募资金项目4,175,900.00元,用超募资金永久补充流动资金30,000,000.00元;2010年6月10日,公司收到国元证券调减的1,600,000元保荐费;募集资金专用账户利息收入2,062,224.25元。公司2011年度使用募集资金83,889,786.13元,其中直接投入募集资金项目78,630,200.41元,直接投入超募资金项目5,259,585.72元。公司2012年度使用募集资金81,828,970.92元,其中直接投入募集资金项目53,828,970.92元,直接投入超募资金项目-2,000,000.00元(收回2010年支付募集资金项目首期款),用超募资金永久补充流动资金30,000,000.00元;募集资金专用账户利息收入4,677,351.35元;支付银行手续费2,275.47元。公司2013年度使用募集资金37,835,397.21元,其中直接投入募集资金项目32,630,710.21元,直接投入超募资金项目5,204,687.00元。公司2014年上半年使用募集资金34,597,950.51元,其中直接投入募集资金项目2,787,950.51元,直接投入超募资金项目1,810,000.00元;用超募资金暂时补充流动资金30,000,000.00元。截至2014年6月30日止,募集资金专户余额为57,389,079.69元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
预充式重组人干扰素α2b注射液生产项目	否	4,200	5,078	91.28	5,078	100.00%	2013年06月30日	410.96	2,008.33	否	否
重组人生长激素生产线技术改造项目	否	3,900	4,804	92.31	4,804	100.00%	2013年06月30日	1,927.26	1,927.26	是	否

肿瘤蛋白 P185 及瘦素 (LEPTIN) 生物检测试剂生产项目	否	1,900	2,184	50.24	2,184	100.00%	2013 年 06 月 30 日			否	否
新医药研发中心建设项目	否	3,700	4,254	25.07	4,254	100.00%	2012 年 12 月 31 日				否
市场营销网络建设项目	是	2,900	1,966.95	19.89	1,966.95	100.00%	2011 年 12 月 31 日				否
承诺投资项目小计	--	16,600	18,286.95	278.79	18,286.95	--	--	2,338.22	3,935.59	--	--
超募资金投向											
抗肿瘤新药替吉奥片剂项目	是	1,150									是
人源化抗肿瘤抗体新药及建立人源化抗体生产技术平台	否	2,200	2,200	181	1,445.02	65.68%					否
超募资金追加至承诺投资项目		245.51	245.51								
补充流动资金 (如有)	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,595.51	8,445.51	181	7,445.02	--	--			--	--
合计	--	26,195.51	26,732.46	459.79	25,731.97	--	--	2,338.22	3,935.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	预充式重组人干扰素 a2b 注射液生产项目、重组人生长激素生产线技术改造项目、肿瘤蛋白 P185 及瘦素生物检测试剂生产项目于 2013 年 6 月投资建设结束后, 达到生产条件, 因医药生产企业的新建生产车间需通过 2010 年新版 GMP 认证, 公司于 2013 年 7 月启动 GMP 认证, 2013 年 12 月通过现场考核, 2014 年 3 月获得新版《药品 GMP 证书》。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	<p>1、超募资金补充流动资金情况</p> <p>2010 年 5 月 25 日, 经公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充公司流动资金的议案》, 公司用超募资金 30,000,000.00 元永久补充流动资金。</p> <p>2011 年 6 月 21 日, 公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》, 公司拟使用超募资金 30,000,000.00 元永久补充流动资金。公司于 2011 年 6 月 23 日用超募资金补充永久流动资金 10,000,000.00 元。</p> <p>2011 年 8 月 15 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》, 决定将第四届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》予以取消, 批准公司将上述原用于永久补充流动资金 30,000,000.00 元超募资金改为暂时性补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。2011 年 12 月 21 日公司已将 10,000,000.00 元超募资金归还并存入公司募集资金专用账</p>										

	<p>户。 2012年2月20日,公司第四届董事会第十二次会议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,公司拟使用超募资金30,000,000.00元暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。公司于2012年3月5日用超募资金暂时补充流动资金30,000,000.00元。2012年8月17日公司已将30,000,000.00元超募资金归还并存入公司募集资金专用账户。 2012年9月6日,公司第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,用超募资金30,000,000.00元永久补充流动资金。 2014年5月12日,公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,使用期限不超过6个月。公司于5月21日用超募资金30,000,000.00元暂时补充流动资金。 截至2014年6月30日,实际使用超募资金永久补充流动资金60,000,000.00元,使用超募资金暂时补充流动资金30,000,000.00元。</p> <p>2、抗肿瘤新药替吉奥片剂项目 2010年8月24日,经公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司计划使用部分超募资金与合肥医工医药有限公司合作开发抗肿瘤新药替吉奥片剂项目的议案》,公司拟使用超募资金11,500,000.00元用于与合肥医工医药有限公司签订技术转让合同引进抗肿瘤新药替吉奥片剂项目。2010年7月28日,公司与合肥医工医药有限公司签订《技术转让合同》,合肥医工医药有限公司将替吉奥片剂生产技术及新药证书、生产批件转让给公司,转让价款为11,500,000.00元,公司于2010年7月支付该合同首期款2,000,000.00元。 2012年6月25日,公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于停止使用超募资金与合肥医工医药有限公司合作开发替吉奥片剂项目的议案》,基于合肥医工医药有限公司已经无法在约定的时间内为本公司取得替吉奥片剂的生产批件和新药证书,对方主动提出解除合同,并愿积极承担违约责任;若该药延期上市销售,该药品的市场竞争情况也已经发生了重大变化,竞争可能异常激烈,届时公司在产品市场领域内竞争力将无法保障,违背当初合作研发此药的初衷。公司审慎决定停止使用超募资金与合肥医工医药有限公司合作开发替吉奥片剂项目。公司于2012年6月18日收回已付该合同首期款2,000,000.00元,收回利息236,000.00元。</p> <p>3、人源化抗肿瘤抗体新药及建立人源化抗体生产技术平台 2010年9月27日,经公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于公司拟使用部分超募资金与上海康岱生物医药技术有限公司合作开发人源化抗肿瘤抗体新药及建立人源化抗体生产技术平台的议案》,公司拟使用超募资金22,000,000.00元与上海康岱生物医药技术有限公司签订技术开发合同引进人源化抗肿瘤抗体新药及建立人源化抗体生产技术平台。 2010年9月24日,公司与上海康岱生物医药技术有限公司签订《技术开发合同》,上海康岱生物医药技术有限公司将进行Her2抗体细胞株、生产工艺和分析方法的研究开发及相关技术人员培训的相关工作,研究开发价款总计为10,500,000.00元,公司于2010年10月支付该合同首期款2,100,000.00元,2011年6月支付该项目款70,585.72元,2011年7月支付该项目款3,150,000.00元,2013年2月支付该项目款3,150,000.00元,2013年4月支付该项目款1,080,237.00元,2014年1月13日,公司向康岱生物医药技术有限公司支付首笔单抗委托生产价款760,000.00元。 2010年11月12日,公司与安徽普菲特贸易有限公司签订《购销合同》,公司向安徽普菲特贸易有限公司购买细胞培养系统、摇床,总价款为253,000.00元,公司于2010年11月支付该合同首期款75,900.00元,公司于2013年4月支付该项目款164,450.00元。 2011年5月28日,公司与北京昭衍新药研究中心有限公司签订《技术服务合同》,北京昭衍新药研究中心有限公司将进行Her2单抗抗肿瘤药效学研究及药代预实验,研究开发价款为465,000.00元,公司于2011年7月支付该合同首期款325,000.00元,2013年1月支付该项目款140,000.00元。 2011年5月28日,公司与北京昭衍新药研究中心有限公司签订《技术服务合同》,北京昭衍新药研究中心有限公司将进行Her2单抗临床前安全性评价及药代动力学研究,研究开发价款为2,220,000.00元,公司于2011年8月支付该合同首期款1,550,000.00元,2013年1月支付该项目款670,000.00元。 2011年8月20日,公司与中国食品药品检定研究院签订《技术服务合同》,中国食品药品检定研究院将对公司生产用重组CHO细胞的主细胞库、工作细胞库及生产终末细胞进行质量评价,技术服务价款为164,000.00元,公司于2011年12月支付该合同款164,000.00元。 2014年4月16日,公司支付购买500L、50L生物反应器合同首期款1,050,000.00元。 截至2014年6月30日止,该项目实</p>
--	--

	际使用超募资金 14,450,172.72 元。
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	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 2014 年 5 月 12 日, 公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》, 使用期限不超过 6 个月。公司于 5 月 21 日用超募资金 30,000,000.00 元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 报告期内承诺投资项目已经建设完成, 由于承诺投资项目中的基建及装修工程、设备购买采用分期付款的结算方式, 按照合同承诺投资项目的部分尾款尚未支付。
尚未使用的募集资 金用途及去向	均以专户形式存储
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	报告期内无此种情况

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
市场营销网 络建设项目	市场营销网 络建设项目	1,966.95	19.89	1,966.95	100.00%	2011 年 12 月 31 日			否
—	抗肿瘤新药 替吉奥片剂 项目								
合计	--	1,966.95	19.89	1,966.95	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)			报告期内无此种情况。						
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)			报告期内无此种情况。						

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况。
----------------------	------------

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2013年度利润分配方案已获2014年4月16召开的2013年度股东大会审议通过，公司以2013年末总股本241,965,815股为基数，每10股派发现金2.000000元（含税），共计派发现金计 48,393,163.00元。同时，以2013年末总股本241,965,815股为基数，以资本公积每10股转增2.000000股，共计 48,393,163股。

公司于2014年5月30日发出《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年6月5日，除权除息日：2014年6月6日。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	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，其合法权益是否得到了充分保护：	是
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

第四节 重要事项

一、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京惠民康健医院管理有限公司	北京惠民中医儿童医院有限公司 55% 股权	2,750	截止本报告披露日, 所涉及的资产产权已全部过户。	报告期内无重大影响	-234,666.89	-0.53%	否	不适用	2014 年 05 月 10 日	安科生物: 关于公司收购北京惠民中医儿童医院有限公司 55% 股权的公告 (2014-034), 巨潮资讯网

2、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014 年 2 月 24 日公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司及公司部分管理人员共同出资设立控股公司购买冻干重组人角质细胞生长因子-2 产品并进行研究开发暨关联交易的议案》，同意安科生物及其部分管理人员与上海新生源医药集团有限公司、肖健拟共同现金出资成立安徽鑫华坤生物工程有限公司购买冻干重组人角质细胞生长因子-2 产品并进行研究开发。为避免同业竞争，本次董事会同时审议同意，待KGF-2产品取得生产批件时，安科生物拟收购安科生物管理团队持有的鑫华坤公司全部股权。本次投资中，安科生物及其部分管理人员构成关联交易。本投资项目业经2014年度第一次临时股东大会批准。

安徽鑫华坤生物工程有限公司注册资本5500万，于2014年3月28日注册成立，公司类型为有限责任公司，报告期内，鑫华坤股东均已完成出资。目前安科生物持有鑫华坤公司40%股份，安科生物管理团队持股30%股份。根据安科生物与安科生物管理团队的协议：鑫华坤公司成立后安科生物管理团队将股东投票权委托给安科生物行使（保留分红收益权、转让权等其他权利），不参与鑫华坤公司的经营管理，委托期限至安科生物管理团队将全部股权转让给安科生物为止。

以上投资的详细内容请参见2014年2月25日在中国证监会指定网站披露的《关于公司及公司部分管理人员共同出资设立控股公司购买冻干重组人角质细胞生长因子-2产品并进行研究开发暨关联交易的公告》（公告编号：2014-007）。

(2) 2014 年 5 月 9 日，本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于购买北京惠民中医儿童医院有限公司55%股

权的议案》。公司出资2750万元购买北京惠民康健医院管理有限公司持有的北京惠民中医儿童医院有限公司55%的股权。报告期内并购手续已经完成。

以上投资的详细内容请参见2014年5月13日在中国证监会指定网站披露的《关于公司收购北京惠民中医儿童医院有限公司55%股权的公告》（公告编号：2014-034）。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2012年10月23日，公司召开第四届董事会第十九次（临时）会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；公司独立董事已就该《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要发表了独立董事意见。

2013年3月22日，公司披露：“证监会已对公司报送的股权激励草案确认无异议并进行了备案。公司将根据证监会的有关反馈意见，对草案部分内容进行相应修订。”请见公司公告（编号2013-008）

2013年3月25日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十八次会议，会议审议通过了《安徽安科生物工程(集团)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4月23日公司召开年度股东大会，审议通过了《安徽安科生物工程(集团)股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，授权公司董事会董事办理公司限制性股票激励计划相关事宜。

2013年5月14日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》以及《关于调整限制性股票计划授予对象、授予数量的议案》。

2013年5月24日，公司披露发布了关于限制性股票授予完成的公告。授予日为2013年5月14日，授予对象177人，授予数量4,895,000股。

2013年12月5日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票》及《关于调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》。同意向公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十次会议决议暂缓授予的付永标等7名激励对象授予相应额度的限制性股票，限制性股票的授权日为2013年12月5日。

2013年12月18日，公司披露发布了关于限制性股票授予完成的公告。授予日为2013年12月5日，授予对象7人，授予数量820,834股。

2014年5月9日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于公司股权激励限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就。根据2012年度股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理第一期解锁相关事宜。

2014年6月18日，公司披露了关于第一期股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告。本次限制性股票解锁股份上市流通日为2014年6月20日，解锁数量为2,191,510股，占公司股本总额的0.75%，申请解锁的激励对象人数为177名。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
安科生物：关于第四届董事会第十九次（临时）会议决议的公告	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于第四届监事会第十七次会议决议公告	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划（草案）	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划（草案）摘要	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制股票股权激励计划（草案）激励对象名单（2012年10月）	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：股权激励计划考核管理办法	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：独立董事关于公司限制性股票激励计划（草案）的独立意见	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/

安科生物：安徽天禾律师事务所关于安徽安科生物工程（集团）股份有限公司限制性股票激励计划之法律意见书	2012年10月25日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于限制性股票激励计划（草案）获得中国证券监督管理委员会无异议备案的公告	2013年3月22日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划草案（修订稿）	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划（草案修订稿）之法律意见书	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划（修订稿）激励对象名单	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：上海荣正投资咨询有限公司关于公司限制性股票激励计划草案（修订稿）之独立财务顾问报告	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于向激励对象授予限制性股票的公告	2013年5月16日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：限制性股票激励计划激励对象名单	2013年5月16日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：安徽天禾律师事务所关于公司调整首期限制性股票激励对象及授予数量并向激励对象授予限制性股票有关事宜之法律意见书	2013年5月16日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：独立董事关于公司限制性股票激励计划相关事项的独立意见	2013年5月16日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于限制性股票授予完成的公告	2013年5月24日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：独立董事关于公司限制性股票激励计划相关事项的独立意见	2013年12月07日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：安徽天禾律师事务所关于公司调整限制性股票授予数量及授予价格并向激励对象授予限制性股票有关事宜之法律意见书	2013年12月07日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于调整限制性股票授予数量及授予价格的公告	2013年12月07日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于限制性股票授予完成的公告	2013年12月18日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于第五届董事会第七次会议决议的公告	2014年5月10日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于第五届监事会第八次会议决议的公告	2014年5月10日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于第一期股权激励限制性股票解锁条件成就的公告	2014年5月10日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于限制性股票第一次解锁有关事宜之法律意见书	2014年5月10日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：独立董事关于第五届董事会第七次会议相关事项的独立意见	2014年5月10日	http://www.cninfo.com.cn/
安科生物：关于第一期股权激励限制性股票解锁上	2014年5月29日	http://www.cninfo.com.cn/

市流通的提示性公告		
安科生物：关于第一期股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告	2014年6月18日	http://www.cninfo.com.cn/

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	宋礼华、宋礼名	公司董事长兼总经理宋礼华、董事兼副总经理宋礼名（现为公司副董事长）为公司控股股东、实际控制人，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争分别出具了《避免同业竞争的承诺》，做出了一下承	2009年10月30日		正在履行，未出现违反承诺情况。

		<p>诺：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控制或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让给公司。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p>			
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》的规定，公司生物制品自2014年7月1日起增值税征收率由6%调整为3%。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,508,387	37.41%			18,101,677	-4,802,867	13,298,810	103,807,197	35.75%
1、国家持股	0						0	0	
2、国有法人持股	0						0	0	
3、其他内资持股	90,508,387	37.41%			18,101,677	-4,802,867	13,298,810	103,807,197	35.75%
其中：境内法人持股	0						0	0	
境内自然人持股	90,508,387	37.41%			18,101,677	-4,802,867	13,298,810	103,807,197	35.75%
4、外资持股	0						0	0	
其中：境外法人持股	0						0	0	
境外自然人持股	0						0	0	
二、无限售条件股份	151,457,428	62.59%			30,291,486	4,802,867	35,094,353	186,551,781	64.25%
1、人民币普通股	151,457,428	62.59%			30,291,486	4,802,867	35,094,353	186,551,781	64.25%
2、境内上市的外资股	0						0	0	
3、境外上市的外资股	0						0	0	
4、其他	0						0	0	
三、股份总数	241,965,815	100.00%			48,393,163	0	48,393,163	290,358,978	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、根据《公司法》、《证券法》及有关规定，公司的董事、监事及高级管理人员在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%，本次共解除高管锁定股份2,278,113股。
- 2、根据公司第五届董事会第七次会议审议批准，公司限制性股票激励计划第一期股权激励限制股票解锁上市流通。本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2014年6月20日，解锁数量为2,191,510股。根据证券法的相关规定，本次限制性股票解除限售后，激励对象中董事、高级管理人员赵辉及高级管理人员严新文、汪永斌所持公司股份总数的75%股份继续锁定。

(详见公司公告2014-047)

3、公司2013年度权益分派方案已于2014年5月30日前实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增2.000000股。公司本次权益分派合计转增48,393,163股，权益分派实施完毕后公司总股本变更为290,358,978股。

股份变动的的原因

适用 不适用

请参见本节“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”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

请参见本节“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”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份变动均已依照法律规定办理了过户、登记等手续。

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

详见第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,356						
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
宋礼华	境内自然人	30.13%	87,471,473	14,578,579	65,603,604	21,867,869		
宋礼名	境内自然人	7.74%	22,464,745	22,464,745	16,848,559	5,616,186		
李名非	境内自然人	1.92%	5,562,061	917,010	0	5,562,061		
付永标	境内自然人	1.51%	4,387,733	731,289	3,290,800	1,096,933		
王荣海	境内自然人	1.08%	3,149,392	524,898	2,362,044	787,348		
赵辉	境内自然人	0.78%	2,264,453	377,408	1,698,340	566,113		

杨少民	境内自然人	0.69%	2,009,092	333,926	0	2,009,092		
周智明	境内自然人	0.68%	1,961,675	1,475,244	0	1,961,675		
汪灶标	境内自然人	0.66%	1,924,733	310,788	41,788	1,882,945	质押	132,000
李星	境内自然人	0.66%	1,912,171	318,695	1,434,128	478,043		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宋礼华先生、宋礼名先生为兄弟关系，为公司实际控制人。							
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					
宋礼华	21,867,869	人民币普通股	21,867,869					
宋礼名	5,616,186	人民币普通股	5,616,186					
李名非	5,562,061	人民币普通股	5,562,061					
杨少民	2,009,092	人民币普通股	2,009,092					
周智明	1,961,675	人民币普通股	1,961,675					
汪灶标	1,882,945	人民币普通股	1,882,945					
华润深国投信托有限公司—珍宝 4 号集合资金信托计划	1,853,133	人民币普通股	1,853,133					
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利品质生活灵活配置混合型证券投资基金	1,833,880	人民币普通股	1,833,880					
都卫星	1,756,092	人民币普通股	1,756,092					
交通银行股份有限公司——泰达宏利风险预算混合型证券投资基金	1,499,926	人民币普通股	1,499,926					
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，以及前十名无限售流通股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。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
宋礼华	董事长、总经理	现任	72,892,894			87,471,473				
宋礼名	副董事长	现任	18,720,621			22,464,745				
李 星	董事	现任	1,593,476			1,912,171	49,747			59,696
吴锐	董事	现任	1,539,065			1,846,877	37,311			44,773
王荣海	董事	现任	2,624,494			3,149,392	62,184			74,621
付永标	董事、副总经理	现任	3,656,444			4,387,733	124,369			149,243
赵辉	董事、副总经理	现任	1,887,045			2,264,453	174,117			146,258
范清林	董事	现任	1,324,839			1,589,807				
李晓玲	独立董事	现任	0			0				
刘光福	独立董事	现任	0			0				
彭代银	独立董事	现任	0			0				
汪渊	独立董事	现任	0			0				
陆广新	监事会主席	现任	746,633			895,960				
张来祥	监事	现任	1,029,153			1,234,984				
徐振山	监事	现任	495,458			558,550				
杜贤宇	监事	现任	107,020			128,424				
严新文	副总经理	现任	621,844			746,213	621,844			522,350
宋社吾	副总经理	现任	1,019,825			1,223,790	136,806			164,167
姚建平	副总经理、	现任	1,399,149			1,678,979	161,679			194,015

	董事会秘书									
盛海	副总经理	现任	665,374			798,449	248,738			298,486
汪永斌	财务总监	现任	136,806			164,167	62,185			52,236
合计	--	--	110,460,140	0	0	132,516,167	1,678,980	0	0	1,705,845

2、持有股票期权情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：安徽安科生物工程(集团)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	174,159,926.42	230,915,849.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	62,038,201.83	87,023,942.98
应收账款	88,566,407.53	73,525,520.16
预付款项	15,060,338.43	6,108,665.96
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	26,459,331.14	13,120,727.01
买入返售金融资产		
存货	28,229,003.66	28,879,667.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	394,513,209.01	439,574,373.62

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	8,009,931.27	8,197,797.21
固定资产	277,787,415.19	282,832,187.58
在建工程	1,096,148.00	38,885.00
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	14,253,449.77	14,485,140.99
开发支出	55,004,100.00	
商誉	25,976,661.74	1,721,828.75
长期待摊费用	3,129,759.91	
递延所得税资产	4,862,139.18	2,960,639.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	390,119,605.06	310,236,478.55
资产总计	784,632,814.07	749,810,852.17
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,664,913.48	38,144,832.12
预收款项	7,713,050.88	11,196,404.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,274,831.73	7,716,497.85
应交税费	19,408,474.71	19,173,380.00

应付利息		
应付股利	2,574,593.01	1,133,212.58
其他应付款	22,412,203.54	10,409,551.96
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	87,048,067.35	87,773,878.74
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	1,987,452.34	1,437,538.00
非流动负债合计	1,987,452.34	1,437,538.00
负债合计	89,035,519.69	89,211,416.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	290,358,978.00	241,965,815.00
资本公积	156,230,056.33	200,987,030.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,836,924.26	49,836,924.26
一般风险准备		
未分配利润	163,708,292.34	167,809,665.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	660,134,250.93	660,599,435.43
少数股东权益	35,463,043.45	
所有者权益（或股东权益）合计	695,597,294.38	660,599,435.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	784,632,814.07	749,810,852.17

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

2、母公司资产负债表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)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	161,607,714.95	207,020,200.28
交易性金融资产		
应收票据	37,895,892.86	53,701,500.11
应收账款	68,515,109.29	54,553,965.22
预付款项	4,872,140.14	2,653,598.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,249,431.72	20,695,211.14
存货	7,346,245.39	9,554,274.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	309,486,534.35	348,178,749.17
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	127,616,332.38	77,282,841.36
投资性房地产	2,826,704.80	2,906,924.33
固定资产	212,531,723.23	217,601,180.97
在建工程	776,915.00	
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	2,687,074.10	2,723,074.10
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,415,992.80	1,675,648.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	349,854,742.31	302,189,669.47
资产总计	659,341,276.66	650,368,418.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,990,349.01	19,368,177.32
预收款项	2,521,857.05	4,294,514.11
应付职工薪酬	253,978.77	5,529,564.57
应交税费	13,128,299.80	9,397,163.71
应付利息		
应付股利	2,574,593.01	1,133,212.58
其他应付款	21,164,658.36	15,909,661.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	51,633,736.00	55,632,293.81
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	1,360,793.00	1,437,538.00
非流动负债合计	1,360,793.00	1,437,538.00
负债合计	52,994,529.00	57,069,831.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	290,358,978.00	241,965,815.00
资本公积	152,816,557.07	197,573,531.15
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	49,836,924.26	49,836,924.26
一般风险准备		
未分配利润	113,334,288.33	103,922,316.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	606,346,747.66	593,298,586.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	659,341,276.66	650,368,418.64

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

3、合并利润表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)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	227,805,526.55	186,025,020.48
其中：营业收入	227,805,526.55	186,025,020.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	176,289,024.53	145,987,029.42
其中：营业成本	66,529,522.76	48,273,056.97
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	2,019,013.38	2,740,895.16
销售费用	79,569,743.10	70,154,550.47
管理费用	28,972,277.19	25,221,763.48
财务费用	-3,017,765.67	-1,863,094.09
资产减值损失	2,216,233.77	1,459,857.43
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）	51,516,502.02	40,037,991.06
加：营业外收入	431,745.00	1,393,168.71
减：营业外支出	180,000.00	262,996.05
其中：非流动资产处置损失		2,996.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,768,247.02	41,168,163.72
减：所得税费用	7,668,550.64	6,038,881.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,099,696.38	35,129,282.52
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	44,291,789.58	35,129,282.52
少数股东损益	-192,093.20	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.12
（二）稀释每股收益	0.15	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	44,099,696.38	35,129,282.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,291,789.58	35,129,282.52
归属于少数股东的综合收益总额	-192,093.20	

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

4、母公司利润表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	141,089,926.64	100,776,615.47
减：营业成本	22,927,250.30	12,117,796.64

营业税金及附加	1,064,580.86	1,684,572.57
销售费用	57,818,233.24	45,499,030.89
管理费用	18,546,631.46	15,647,601.60
财务费用	-2,893,707.65	-1,661,600.11
资产减值损失	1,686,091.73	1,221,787.65
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）	22,000,000.00	
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）	63,940,846.70	26,267,426.23
加：营业外收入	132,745.00	130,723.71
减：营业外支出	180,000.00	260,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,893,591.70	26,138,149.94
减：所得税费用	6,088,456.79	3,822,908.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,805,134.91	22,315,241.39
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.20	0.08
（二）稀释每股收益	0.20	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	57,805,134.91	22,315,241.39

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

5、合并现金流量表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)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	240,642,877.08	190,177,633.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	859,477.24	1,952,870.76
经营活动现金流入小计	241,502,354.32	192,130,504.20
购买商品、接受劳务支付的现金	56,917,457.91	40,410,291.74
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	47,058,521.29	37,031,364.75
支付的各项税费	31,850,008.20	34,028,527.95
支付其他与经营活动有关的现金	68,550,426.84	57,557,163.50
经营活动现金流出小计	204,376,414.24	169,027,347.94
经营活动产生的现金流量净额	37,125,940.08	23,103,156.26
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	16,000.00	27,200.00
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	3,066,817.26	2,002,442.22
投资活动现金流入小计	3,082,817.26	2,029,642.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,531,392.80	23,286,640.27

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	18,764,005.25	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,295,398.05	23,286,640.27
投资活动产生的现金流量净额	-82,212,580.79	-21,256,998.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,000,000.00	28,537,850.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,000,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	33,000,000.00	28,537,850.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,657,190.78	43,879,118.73
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	44,657,190.78	43,879,118.73
筹资活动产生的现金流量净额	-11,657,190.78	-15,341,268.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,091.81	-114,173.34
五、现金及现金等价物净增加额	-56,755,923.30	-13,609,283.86
加：期初现金及现金等价物余额	230,915,849.72	217,820,196.25
六、期末现金及现金等价物余额	174,159,926.42	204,210,912.39

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

6、母公司现金流量表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)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	141,671,675.81	106,866,819.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	360,477.24	674,070.73
经营活动现金流入小计	142,032,153.05	107,540,890.61
购买商品、接受劳务支付的现金	12,329,415.91	3,732,406.52
支付给职工以及为职工支付的现金	30,657,004.90	22,595,186.95
支付的各项税费	16,286,483.79	23,373,994.43
支付其他与经营活动有关的现金	57,594,606.88	39,311,872.08
经营活动现金流出小计	116,867,511.48	89,013,459.98
经营活动产生的现金流量净额	25,164,641.57	18,527,430.63
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	22,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,200.00
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	2,924,081.61	1,790,178.34
投资活动现金流入小计	24,924,081.61	1,817,378.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,911,925.92	20,402,611.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44,920,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,831,925.92	20,402,611.69
投资活动产生的现金流量净额	-25,907,844.31	-18,585,233.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,537,850.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		28,537,850.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,657,190.78	43,879,118.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,657,190.78	43,879,118.73
筹资活动产生的现金流量净额	-44,657,190.78	-15,341,268.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,091.81	-114,173.34
五、现金及现金等价物净增加额	-45,412,485.33	-15,513,244.79
加：期初现金及现金等价物余额	207,020,200.28	193,237,186.32
六、期末现金及现金等价物余额	161,607,714.95	177,723,941.53

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)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	241,965,815.00	200,987,030.41			49,836,924.26		167,809,665.76		660,599,435.43	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	241,965,815.00	200,987,030.41			49,836,924.26		167,809,665.76		660,599,435.43	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,393,163.00	-44,756,974.08					-4,101,373.42	35,463,043.45	34,997,858.95	
(一) 净利润							44,291,789.58	-192,093.20	44,099,696.38	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,291,789.58	-192,093.20	44,099,696.38	
(三) 所有者投入和减少资本		3,636,18						35,655,13	39,291,325	

		8.92							6.65	.57
1. 所有者投入资本									35,655,136.65	35,655,136.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,636,188.92								3,636,188.92
3. 其他										
(四) 利润分配									-48,393,163.00	-48,393,163.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-48,393,163.00	-48,393,163.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	48,393,163.00	-48,393,163.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,393,163.00	-48,393,163.00								
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	290,358,978.00	156,230,056.33			49,836,924.26		163,708,292.34		35,463,043.45	695,597,294.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	189,000,000.00	216,002,272.52			43,785,546.37		131,240,955.37			580,028,774.26
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、本年年初余额	189,000,000.00	216,002,272.52			43,785,546.37		131,240,955.37		580,028,774.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,144,981.00	-22,454,257.01					-12,120,697.02		17,570,026.97
（一）净利润							35,129,282.52		35,129,282.52
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							35,129,282.52		35,129,282.52
（三）所有者投入和减少资本	4,895,000.00	24,795,723.99							29,690,723.99
1. 所有者投入资本	4,895,000.00	23,642,850.00							28,537,850.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,152,873.99							1,152,873.99
3. 其他									
（四）利润分配							-47,249,979.54		-47,249,979.54
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-47,249,979.54		-47,249,979.54
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	47,249,981.00	-47,249,981.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,249,981.00	-47,249,981.00							
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	241,144,981.00	193,548,015.51			43,785,546.37		119,120,258.35		597,598,801.23

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)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	241,965,815.00	197,573,531.15			49,836,924.26		103,922,316.42	593,298,586.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	241,965,815.00	197,573,531.15			49,836,924.26		103,922,316.42	593,298,586.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,393,163.00	-44,756,974.08					9,411,971.91	13,048,160.83
（一）净利润							57,805,134.91	57,805,134.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,805,134.91	57,805,134.91
（三）所有者投入和减少资本		3,636,188.92						3,636,188.92
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,636,188.92						3,636,188.92
3. 其他								
（四）利润分配							-48,393,163.00	-48,393,163.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,393,163.00	-48,393,163.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	48,393,163.00	-48,393,163.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,393,163.00	-48,393,163.00						
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	290,358,978.00	152,816,557.07			49,836,924.26		113,334,288.33	606,346,747.66

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	189,000,000.00	212,588,773.26			43,785,546.37		96,709,894.94	542,084,214.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	189,000,000.00	212,588,773.26			43,785,546.37		96,709,894.94	542,084,214.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	52,144,981.00	-22,454,257.01					-24,934,738.15	4,755,985.84
（一）净利润							22,315,241.39	22,315,241.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,315,241.39	22,315,241.39
（三）所有者投入和减少资本	4,895,000.00	24,795,723.00						29,690,723.00

		00	.99						.99
1. 所有者投入资本	4,895,000.	23,642,850							28,537,850
	00	.00							.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,152,873.							1,152,873.
		99							99
3. 其他									
(四) 利润分配								-47,249,97	-47,249,97
								9.54	9.54
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-47,249,97	-47,249,97
								9.54	9.54
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	47,249,981	-47,249,98							
	.00	1.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,249,981	-47,249,98							
	.00	1.00							
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	241,144,98	190,134,51				43,785,546		71,775,156	546,840,20
	1.00	6.25				.37		.79	0.41

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

三、公司基本情况

安徽安科生物工程(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第34号及安徽省体改委皖体改函[2000]77号文批准,由安徽安科生物高技术有限责任公司整体变更设立的股份有限公司,注册资本为2,400万元,本公司于2000年9月28日在安徽省工商行政管理局办理了工商登记。2001年5月,经本公司2000年度股东大会决议,本公司以2000年末总股本2,400万股为基数,按每10股派发2.5股的比例派发股票股利600万元,注册资本变更为3,000万元。2002年6月,经本公司2001年度股东大会决议,本公司以2001年末总股本3,000万股为基数,按每10股派发6股的比例派发股票股利1,800万元,注册资本变更为4,800万元。2003年6月,经本公司2002年度股东大会决议,本公司以2002年末总股本4,800万股为基数,按每10股派发2.5股的比例派发股票股利1,200万元,注册资本变更为6,000万元。2008年9月,经本公司2008年第一次临时股东大会决议,本公司增加注册资本300万元,注册资本变更为6,300万元。2009年7月,经本公司2009年第一

次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959号文核准，本公司于2009年9月向社会公众公开发行股票2,100万股，同年10月在深圳证券交易所挂牌上市，本公司注册资本增至8,400万元。2010年4月，经本公司2009年度股东大会决议，本公司增加注册资本6,720万元，由资本公积转增，变更后注册资本为15,120万元。2011年4月，经本公司2010年度股东大会决议，本公司增加注册资本3,780万元，由资本公积转增，变更后注册资本为18,900万元。经本公司2012年度股东大会决议，本公司2013年5月授予激励对象限制性股票，增加注册资本4,895,000.00元，变更后注册资本为193,895,000.00元；本公司2013年6月增加注册资本47,249,981.00元，由资本公积转增，变更后注册资本为241,144,981.00元；本公司2013年12月授予激励对象限制性股票，增加注册资本820,834.00元，变更后注册资本为241,965,815.00元。2014年6月，经本公司2013年度股东大会决议，本公司增加注册资本48,393,163.00元，由资本公积转增，变更后注册资本为290,358,978.00元。

本公司经营范围为：自行研制、生产的生物制品、医药及其原料、生化制品的出口和与公司生产、科研相关的原辅材料、机械设备、仪表仪器与零部件的进口（特殊规定的除外）；药物、诊断试剂、生物技术和生化工程的原料及产品的研制、生产、销售，技术转让、服务。

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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的会计处理：

①个别财务报表的会计处理

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。本公司以合并日应享有的被合并方账面所有者权益的

份额作为长期股权投资的初始投资成本；同时，对合并前取得的长期股权投资视同取得时即按照同一控制下企业合并的原则处理进行调整，合并日长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值（经调整）加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②合并财务报表的会计处理

本公司按照附注二、5、（1）的规定编制合并财务报表。本公司在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，予以冲回。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的会计处理：

①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，本公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

本公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值的差额，却认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处

置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(股本溢价)，股本溢价不足冲减的，调整留存收益，但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益，在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司长期股权投资后，由母公司编制合并报表；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产的分类：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，应收款项，可供出售金融资产。

金融负债的分类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A 金融资产的分类、确认和计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

B 金融负债的分类、确认和计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。这类金融负债按取得时公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本和实际利率进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(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

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A.发行方或债务人发生严重财务困难。

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I.其他表明金融资产产生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A.交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

B.应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

C.持有至到期投资：资产负债表日，公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

D.可供出售金融资产：资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

(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

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(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 50 万元（含 50 万元）以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	采用账龄分析法，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

周转材料的摊销方法：按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

①企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:

A. 同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,调整留存收益;

B. 同一控制下的企业合并,合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足冲减的,调整留存收益;

C. 非同一控制下的企业合并,以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算;

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;

C. 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本,但合同或协议约定不公允的除外;

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

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

(2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

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

②采用权益法核算的长期股权投资,本公司在取得长期股权投资后,在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分,确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的,后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时,应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的

生产经营活动； B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意； C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。 ②存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定; C.与被投资单位之间发生重要交易; D.向被投资单位派出管理人员; E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认: ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。 ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。 固定资产发生的后续支出,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	3.00%	9.70-2.43
机器设备	10—14 年	3.00%	9.70—6.93
运输设备	10 年	3.00%	9.70
其他设备	5 年	3.00%	19.40

(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，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(5) 其他说明

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

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

(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，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。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利技术	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限内，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(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

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。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

19、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账，在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①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。

②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

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。

②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。

③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。

④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

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

(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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23、政府补助

(1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。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。与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助的确认条件：

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

政府补助的计量：

①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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

24、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对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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：A.该项交易不是企业合并；B.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：A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。③于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司2014年1-6月未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司2014年1-6月未发生会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司2014年1-6月未发生前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	6%、17%

城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司本部2013年9月30日之前产品或劳务收入执行17%的增值税税率，自2013年10月1日起，公司本部按6%征收率计算缴纳增值税。本公司销售分公司（2013年3月28日已注销）和子公司安徽安科余良卿药业有限公司（以下简称“余良卿公司”）、安徽安科恒益药业有限公司（以下简称“恒益公司”）、浙江福韦药业有限公司（以下简称“福韦公司”）的产品或劳务收入执行17%的增值税税率。

公司本部及销售分公司和余良卿公司、恒益公司城建税、教育费附加及地方教育费附加分别按应缴流转税的7%、3%、2%缴纳，福韦公司城建税、教育费附加及地方教育费附加分别按应缴流转税的5%、3%、2%缴纳。

公司本部2011-2013年度减按15%的税率征收企业所得税。公司高新技术企业认证工作正在进行中，2014年1-6月暂减按15%的税率预交企业所得税。

余良卿公司2012-2014年度减按15%的税率征收企业所得税。

恒益公司于2013年7月16日被认定为高新技术企业，恒益公司2013-2015年度减按15%的税率征收所得税。福韦公司、惠民医院企业所得税执行25%税率。

2、税收优惠及批文

公司本部2013年9月30日之前产品或劳务收入执行17%的增值税税率，根据财政部、国家税务总局财税[2009]9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》及合肥高新技术产业开发区国家税务局《关于增值税征收办法变更的备案通知书》，自2013年10月1日起，公司本部按6%征收率计算缴纳增值税。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心国科火字[2012]024号《关于安徽省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》，本公司通过高新技术企业复审，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2011年10月14日，证书编号为GF201134000012，有效期为3年。经合肥市地方税务局高新技术产业开发区分局批准，公司本部2011-2013年度减按15%的税率征收企业所得税。公司高新技术企业认证工作正在进行中，2014年1-6月暂减按15%的税率预交企业所得税。

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高[2013]16号《关于公布安徽省2012年第二批复审通过的高新技术企业名单的通知》，余良卿公司通过高新技术企业复审，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2012年10月31日，证书编号为GF20123400012，有效期为3年，余良卿公司2012-2014年度减按15%的税率征收企业所得税。

恒益公司于2013年7月16日被认定为高新技术企业，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2013年7月16日，证书编号为GR201334000114，有效期为3年，恒益公司2013-2015年度减按15%的税率征收所得税。

根据国务院令540号《中华人民共和国营业税暂行条例》的规定，对医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。根据财政部、国家税务总局财税[2000]42号《关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》的规定，对营利性医疗机构取得的收入，按规定征收各项税收。但为了支持营利性医疗机构的发展，对营利性医疗机构取得的收入，直接用于改善医疗卫生条件的，自其取得执业登记之日起，3年内对其自产自用的制剂免征增值税，3年免税期满后恢复征税。惠民医院现免征营业税、增值税。

3、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
安徽鑫 华坤生 物工程 有限公 司	控股子 公司	合肥市	生物制 品	5,500 万 元	自行研 制的生 物制 品、医 药及原 料、生 化制品 的出 口；与 公司科 研相关 的原辅 材料、 机械设 备、仪 器仪表 与零部 件的进 口；药	22,000, 000.00		40.00%	70.00%	是	32,999, 906.98		

					物、试剂诊断、生物技术和化学工程的原料及产品的研发、技术转让、服务。								
--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	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	从母公司所有者权益

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
安徽安 科余良 卿药业 有限公司	全资子 公司	安庆市	中成药	2,600万 元	橡胶膏 剂、膏 药、软 膏剂、 酞剂、 合剂 (口服 液)、颗 粒剂、 硬胶囊 剂；医 用卫生 材料及 敷料生 产；医 药技术 服务等。	27,721, 800.00		100.00 %	100.00 %	是			
安徽安 科恒益 药业有 限公司	全资子 公司	铜陵市	化学药 品	3,800万 元	硬胶囊 剂、颗 粒剂、 片剂、 散剂、 糖浆 剂、煎 膏剂、 口服溶 液剂、 合剂、	38,011,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

					滴丸剂 制造、 销售。								
浙江安 科福韦 药业有 限公司	全资子 公司	桐乡市	化学药 品	1,000 万 元	片剂的 生产销 售。	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
北京惠 民中医 儿童医 院有限 公司	控股子 公司	北京市	儿科： 小儿呼 吸专业/ 儿童保 健科： 儿童营 养专业/ 口腔 科；儿 童口腔 专业/医 学检验 科；临 床体 液、血 液专业/ 医学影 像科；X 线诊断 科/中医 科；儿 科专 业；经 济信息 咨询。	2,452 万 元	儿科： 小儿呼 吸专业/ 儿童保 健科： 儿童营 养专业/ 口腔 科；儿 童口腔 专业/医 学检验 科；临 床体 液、血 液专业/ 医学影 像科；X 线诊断 科/中医 科；儿 科专 业；经 济信息 咨询	27,500, 000.00		55.00%	55.00%	是	2,463,1 36.47		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 2014年3月28日，公司出资设立安徽鑫华坤生物工程有限公司，注册资本5,500万元，公司持股比例40.00%，公司部分管理人员持股比例30.00%，该部分管理人员将持有的该股权委托给公司代行除分红收益权、转让权之外的其他全部股东权利，公司实际拥有其表决权比例70.00%，能够对其实质控制，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2014年5月9日，公司与北京惠民健康医院管理有限公司签订的《股权转让协议》，本公司收购北京惠民健康医院管理有限公司持有北京惠民中医儿童医院有限公司55%的股权，转让价款为2,750万元。2014年5月16日，本公司支付了部分股权转让款2,292万元，并按协议约定支付了剩余股权转让款。2014年5月30日，公司一名副总经理担任该公司董事长，同时向

其委派了总经理和财务负责人，对其财务和经营决策实施控制，故公司自2014年5月30日起，将其纳入合并财务报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

请参见本节“合并报表范围发生变更说明”。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、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
安徽鑫华坤生物工程有限公司	54,999,844.96	-155.04
北京惠民中医儿童医院有限公司	5,473,636.59	-426,667.07

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其他说明

4、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

5、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
北京惠民中医儿童医院有限公司	24,254,832.99	对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

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:	--	--	54,023.72	--	--	13,747.20
人民币	--	--	54,023.72	--	--	13,747.20
银行存款:	--	--	173,746,437.62	--	--	229,301,440.34
人民币	--	--	173,745,843.63	--	--	229,300,902.59
美元	96.54	6.1528	593.99	88.20	6.0969	537.75
其他货币资金:	--	--	359,465.08	--	--	1,600,662.18
人民币	--	--	359,465.08	--	--	1,600,662.18
合计	--	--	174,159,926.42	--	--	230,915,849.72

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

期末银行存款中定期存款为139,017,275.99元,其他货币资金为信用证保证金。除此之外,期末货币资金中无其他因抵押、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。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,038,201.83	87,023,942.98
合计	62,038,201.83	87,023,942.98

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

国药控股河南股份有限公司	2014 年 04 月 11 日	2014 年 10 月 09 日	1,067,939.00	1030005225147051
莱芜金山矿产资源有限公司	2014 年 03 月 06 日	2014 年 09 月 06 日	1,000,000.00	3130005129963233
国药控股安徽有限公司	2014 年 04 月 25 日	2014 年 10 月 25 日	507,590.00	5020005120062507
中南大学湘雅医院	2014 年 04 月 24 日	2014 年 10 月 23 日	500,000.00	3010005122411868
福建省泉州市荣昌药业有限公司	2014 年 06 月 27 日	2014 年 12 月 27 日	500,000.00	3090005326319234
其他			13,417,108.68	
合计	--	--	16,992,637.68	--

说明

(1) 期末应收票据中无质押的票据、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

(2) 期末应收票据中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：以账龄作为信用风向特征的组合	95,345,458.93	100.00%	6,779,051.40	7.11%	79,113,424.66	100.00%	5,587,904.50	7.06%
组合小计	95,345,458.93	100.00%	6,779,051.40	7.11%	79,113,424.66	100.00%	5,587,904.50	7.06%
合计	95,345,458.93	--	6,779,051.40	--	79,113,424.66	--	5,587,904.50	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

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	87,518,865.88	91.79%	4,375,943.30	72,855,425.99	92.09%	3,642,771.30
1 至 2 年	4,465,782.47	4.68%	446,578.25	3,455,791.93	4.37%	345,579.20
2 至 3 年	1,238,823.00	1.30%	371,646.90	1,074,676.47	1.36%	322,402.94
3 至 4 年	843,587.64	0.89%	421,793.82	740,137.46	0.93%	370,068.74
4 至 5 年	576,554.05	0.60%	461,243.24	401,552.45	0.51%	321,241.96
5 年以上	701,845.89	0.74%	701,845.89	585,840.36	0.74%	585,840.36
合计	95,345,458.93	--	6,779,051.40	79,113,424.66	--	5,587,904.50

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) 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
浙江英特生物制品营销有限公司	客户	3,934,297.55	1 年以内	4.13%
广州医药有限公司	客户	2,786,447.13	1 年以内	2.92%
邯郸六院（邯郸市传染病医院）	客户	2,728,841.23	1-2 年内	2.86%
安徽华宁医药物流有限公司	客户	2,328,077.82	1 年以内	2.44%
苏州天晴兴卫医药有限公司	客户	1,991,793.01	1 年以内	2.09%
合计	--	13,769,456.74	--	14.44%

4、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								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	29,195,846.70	100.00%	2,736,515.56	9.37%	14,753,363.72	100.00%	1,632,636.71	11.07%
组合小计	29,195,846.70	100.00%	2,736,515.56	9.37%	14,753,363.72	100.00%	1,632,636.71	11.07%
合计	29,195,846.70	--	2,736,515.56	--	14,753,363.72	--	1,632,636.71	--

其他应收款种类的说明

(1) 期末其他应收款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(2) 其他应收款账面价值期末比期初增长101.66%，主要系公司本期备用金借款及交付的租房保证金增加所致。

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	23,861,874.51	81.73%	1,193,093.72	10,295,780.71	69.79%	514,789.03
1 至 2 年	2,126,160.80	7.28%	212,616.08	1,695,895.50	11.49%	169,589.56
2 至 3 年	1,817,400.67	6.22%	545,220.20	2,566,942.54	17.40%	770,082.76
3 至 4 年	1,199,457.75	4.11%	599,728.88	23,073.45	0.16%	11,536.73
4 至 5 年	25,481.45	0.09%	20,385.16	25,164.45	0.17%	20,131.56
5 年以上	165,471.52	0.57%	165,471.52	146,507.07	0.99%	146,507.07
合计	29,195,846.70	--	2,736,515.56	14,753,363.72	--	1,632,636.71

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) 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
高新区财政国库支付中心	非关联方	2,166,900.00	3 年以内	7.42%
江苏-苏南办	分支机构	1,620,547.19	1 年以内	5.55%
山东办事处	分支机构	1,401,213.97	1 年以内	4.80%
江西办事处	分支机构	1,138,711.39	1 年以内	3.90%
苏南片区	分支机构	1,160,141.64	1 年以内	3.97%
合计	--	7,487,514.19	--	25.64%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,712,649.69	91.05%	5,311,635.39	86.95%
1 至 2 年	704,370.34	4.68%	292,933.57	4.80%
2 至 3 年	641,821.40	4.26%	500,000.00	8.18%
3 年以上	1,497.00	0.01%	4,097.00	0.07%
合计	15,060,338.43	--	6,108,665.96	--

预付款项账龄的说明

期末预付款项中无账龄超过1年的大额预付款项。

(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
铜陵市科华建设有限责任公司	施工单位	2,585,120.00	1 年以内	工程未结算

北京阳光诺和药物研究有限公司	技术合作方	1,992,000.00	1 年以内	项目未完成
苏美达国际技术贸易有限公司	设备供应商	1,050,000.00	1 年以内	设备未到
中微世纪星机电有限公司	施工单位	1,000,000.00	1 年以内	工程未结算
北京君天首业商贸有限公司	房屋出租方	852,630.97	1 年以内	预付房租
合计	--	7,479,750.97	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

(1) 期末预付款项中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项；

(2) 预付款项期末比期初增长146.54%，主要系公司本期新增的预付的工程款、设备款、材料款较大所致。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,731,816.28		11,731,816.28	11,550,665.58		11,550,665.58
在产品	6,302,016.63		6,302,016.63	8,847,013.02		8,847,013.02
库存商品	10,195,170.75		10,195,170.75	8,481,989.19		8,481,989.19
合计	28,229,003.66		28,229,003.66	28,879,667.79		28,879,667.79

(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	

(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

期末存货没有发生跌价的情形，故未计提存货跌价准备。

7、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
一、账面原值合计	12,618,942.91			12,618,942.91
1.房屋、建筑物	8,293,052.35			8,293,052.35
2.土地使用权	4,325,890.56			4,325,890.56
二、累计折旧和累计摊销合计	4,421,145.70	187,865.94		4,609,011.64
1.房屋、建筑物	3,382,934.50	144,607.14		3,527,541.64
2.土地使用权	1,038,211.20	43,258.80		1,081,470.00
三、投资性房地产账面净值合计	8,197,797.21	-187,865.94		8,009,931.27
五、投资性房地产账面价值合计	8,197,797.21	-187,865.94		8,009,931.27
1.房屋、建筑物	4,910,117.85			4,765,510.71
2.土地使用权	3,287,679.36			3,244,420.56

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	187,865.94

(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

未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
香枫创意园科研楼2层	2,826,704.80	正在办理中	2014年度

8、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：	388,579,290.29	6,523,503.15		8,050.00	395,094,743.44
其中：房屋及建筑物	222,146,683.43				222,146,683.43
机器设备	136,028,678.04	2,443,839.59			138,472,517.63
运输工具	13,181,101.90	664,275.00			13,845,376.90
其他设备	17,222,826.92	3,415,388.56		8,050.00	20,630,165.48
--	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：	105,747,102.71	769,907.16	10,798,126.88	7,808.50	117,307,328.25
其中：房屋及建筑物	36,552,571.77		3,914,677.75		40,467,249.52
机器设备	54,074,148.49	520,234.83	5,085,444.57		59,679,827.89
运输工具	6,590,383.94		537,469.21		7,127,853.15
其他设备	8,529,998.51	249,672.33	1,260,535.35	7,808.50	10,032,397.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	282,832,187.58	--			277,787,415.19
其中：房屋及建筑物	185,594,111.66	--			181,679,433.91
机器设备	81,954,529.55	--			78,792,689.74
运输工具	6,590,717.96	--			6,717,523.75
其他设备	8,692,828.41	--			10,597,767.79
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	282,832,187.58	--			277,787,415.19
其中：房屋及建筑物	185,594,111.66	--			181,679,433.91
机器设备	81,954,529.55	--			78,792,689.74
运输工具	6,590,717.96	--			6,717,523.75
其他设备	8,692,828.41	--			10,597,767.79

本期折旧额 10,798,126.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 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
香枫创意园科研楼 1 层、3-4 层	正在办理中	2014 年度
4# 生产车间	正在办理中	2014 年度

研发中心综合楼	正在办理中	2014 年度
---------	-------	---------

固定资产说明

期末固定资产无抵押、担保、其他所有权受限的情况。

期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

9、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
化学原料药生产线	319,233.00		319,233.00	38,885.00		38,885.00
零星工程	776,915.00		776,915.00			
合计	1,096,148.00		1,096,148.00	38,885.00		38,885.00

(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
化学原料药生产线	50,000,000.00	38,885.00	280,348.00			0.64%	0.64				自筹资金	319,233.00
零星工程			776,915.00								自筹资金	776,915.00
合计	50,000,000.00	38,885.00	1,057,263.00			--	--			--	--	1,096,148.00

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

期末在建工程无抵押、担保、其他所有权受限的情况。

期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

在建工程期末比期初增长2718.95%，主要系公司本期工程项目投入增加所致。

10、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	32,378,341.38	220,818.00		32,599,159.38
土地使用权（本公司）	3,600,000.00			3,600,000.00
土地使用权（余良卿公司）	3,200,000.00			3,200,000.00
土地使用权（恒益公司）	4,857,481.85			4,857,481.85
土地使用权（福韦公司）	4,662,626.19			4,662,626.19
专利技术（福韦公司）	14,058,233.34			14,058,233.34
非专利技术（恒益公司）	2,000,000.00			2,000,000.00
软件（惠民医院）		220,818.00		220,818.00
二、累计摊销合计	17,893,200.39	452,509.22		18,345,709.61
土地使用权（本公司）	876,925.90	36,000.00		912,925.90
土地使用权（余良卿公司）	703,997.52	31,999.80		735,997.32
土地使用权（恒益公司）	1,117,220.65	48,574.80		1,165,795.45
土地使用权（福韦公司）	570,156.37	49,357.44		619,513.81
专利技术（福韦公司）	14,058,233.34			14,058,233.34
非专利技术（恒益公司）	566,666.61	199,999.98		766,666.59
软件（惠民医院）		86,577.20		86,577.20
三、无形资产账面净值合计	14,485,140.99	-231,691.22		14,253,449.77
土地使用权（本公司）	2,723,074.10			2,687,074.10
土地使用权（余良卿公司）	2,496,002.48			2,464,002.68
土地使用权（恒益公司）	3,740,261.20			3,691,686.40
土地使用权（福韦公司）	4,092,469.82			4,043,112.38

专利技术（福韦公司）				
非专利技术（恒益公司）	1,433,333.39			1,233,333.41
软件（惠民医院）				134,240.80
土地使用权（本公司）				
土地使用权（余良卿公司）				
土地使用权（恒益公司）				
土地使用权（福韦公司）				
专利技术（福韦公司）				
非专利技术（恒益公司）				
软件（惠民医院）				
无形资产账面价值合计	14,485,140.99	-231,691.22		14,253,449.77
土地使用权（本公司）	2,723,074.10			2,687,074.10
土地使用权（余良卿公司）	2,496,002.48			2,464,002.68
土地使用权（恒益公司）	3,740,261.20			3,691,686.40
土地使用权（福韦公司）	4,092,469.82			4,043,112.38
专利技术（福韦公司）				
非专利技术（恒益公司）	1,433,333.39			1,233,333.41
软件（惠民医院）				134,240.80

本期摊销额 369,887.92 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	
冻干重组人角质细胞生长因子-2		55,004,100.00			55,004,100.00
合计		55,004,100.00			55,004,100.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

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 0.00%。

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

根据鑫华坤公司与武汉光谷新生源生物医药有限公司签订的关于购买冻干重组人角质细胞生长因子-2（KGF-2）《高新技术成果转化及转化合同》，鑫华坤公司出资5500万元受让KGF-2的技术成果。报告期内根据协议约定的付款进程，在KGF-2权属变更为鑫华坤公司后，鑫华坤公司向对方共计支付转让款5500万元；报告期内鑫华坤公司合计支付研发费用4100元。截至报告末KGF-2的III期临床试验已经启动。

11、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
安徽安科余良卿药业有限公司	1,721,828.75			1,721,828.75	
北京惠民中医儿童医院有限公司		24,254,832.99		24,254,832.99	
合计	1,721,828.75	24,254,832.99		25,976,661.74	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司2014年5月收购北京惠民康健医院管理有限公司所持有的北京惠民中医儿童医院有限公司55%的股权，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额24,254,832.99元确认为商誉。

12、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
装修费		3,260,166.57	130,406.66		3,129,759.91	
合计		3,260,166.57	130,406.66		3,129,759.91	--

长期待摊费用的说明

13、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：		
坏账准备	1,445,170.20	1,125,777.23
股权激励费用	1,481,958.26	869,410.20
应付销售费用	1,016,974.29	
递延收益	204,118.95	215,630.70
未弥补亏损	403,917.48	439,820.89
技术开发费用	310,000.00	310,000.00
小计	4,862,139.18	2,960,639.02
递延所得税负债：		
坏账准备		

股权激励费用		
应付销售费用		
递延收益		
未弥补亏损		
技术开发费用		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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		
坏账准备	9,436,305.03	7,220,541.21
股权激励费用	9,773,787.88	5,727,178.23
应付销售费用	6,779,828.57	
递延收益	1,360,793.00	1,437,538.00
未弥补亏损	2,390,156.32	2,629,512.35
技术开发费用	2,066,666.67	2,066,666.67
小计	31,807,537.47	19,081,436.46

(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	4,862,139.18		2,960,639.02	

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

14、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	7,220,541.21	2,295,025.75			9,515,566.96
合计	7,220,541.21	2,295,025.75			9,515,566.96

资产减值明细情况的说明

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	33,664,913.48	38,144,832.12
合计	33,664,913.48	38,144,832.12

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中无账龄超过1年的大额应付款项。

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	7,713,050.88	11,196,404.23
合计	7,713,050.88	11,196,404.23

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。

17、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	6,685,986.60	33,757,802.21	39,871,269.98	572,518.83
二、职工福利费		1,570,215.83	1,570,215.83	
三、社会保险费	328,198.35	4,576,135.58	4,904,333.93	
其中：医疗保险费	90,491.15	1,223,634.37	1,314,125.52	
基本养老保险费	205,995.30	2,848,288.80	3,054,284.10	
失业保险费	14,336.30	261,000.39	275,336.69	
工伤保险费	10,859.75	136,216.93	147,076.68	
生育保险费	6,515.85	106,995.09	113,510.94	
四、住房公积金		456,594.00	456,594.00	
六、其他	702,312.90	116,688.30	116,688.30	702,312.90
工会经费	702,312.90	5,000.00	5,000.00	702,312.90
职工教育经费		111,688.30	111,688.30	
合计	7,716,497.85	40,477,435.92	46,919,102.04	1,274,831.73

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 116,688.30 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

- (1) 应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。
- (2) 应付职工薪酬期末比期初下降83.48%，主要系公司本期发放了上期绩效奖金所致。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,974,169.93	5,438,308.21
企业所得税	9,730,008.76	11,666,954.71
个人所得税	2,526,197.19	143,128.12
城市维护建设税	336,721.67	342,536.71
教育费附加	175,009.53	178,236.25
地方教育费附加	92,625.59	94,776.74
其他	1,573,742.04	1,309,439.26
合计	19,408,474.71	19,173,380.00

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

19、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
应付股利	2,574,593.01	1,133,212.58	
合计	2,574,593.01	1,133,212.58	--

应付股利的说明

公司实施限制性股票激励计划，激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解锁时向激励对象支付。

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	22,412,203.54	10,409,551.96
合计	22,412,203.54	10,409,551.96

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款中无账龄超过1年的大额其他应付款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	款项性质	金额	账龄
北京惠民康健医院管理有限公司	股权转让款	4,580,000.00	1年以内
徐四清	货款保证金	2,033,257.61	1年以内
广东办事处	应付销售费用	661,079.60	1年以内
江西办事处	应付销售费用	595,673.60	1年以内
广西办事处	应付销售费用	577,872.15	1年以内
合计		8,447,882.96	

(1) 期末其他应付款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(2) 其他应付款期末比期初增长115.30%，主要系公司本期应付销售费用、股权转让款增加所致。

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

递延收益	1,360,793.00	1,437,538.00
预提房租	626,659.34	
合计	1,987,452.34	1,437,538.00

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
固定资产投资补助	1,237,538.00		76,745.00		1,160,793.00	与资产相关
试剂盒及检测仪器 开发与产业化生产 补助	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	1,437,538.00		76,745.00		1,360,793.00	--

22、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	241,965,815.00			48,393,163.00		48,393,163.00	290,358,978.00

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

经本公司2013年度股东大会决议，由资本公积转增股本导致，本公司2014年6月增加注册资本48,393,163.00元，变更后注册资本为290,358,978.00元。

23、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）	179,617,962.74		48,393,163.00	131,224,799.74
其他资本公积	21,369,067.67	3,636,188.92		25,005,256.59
合计	200,987,030.41	3,636,188.92	48,393,163.00	156,230,056.33

资本公积说明

（1）资本公积中股本溢价本期减少数系根据公司2013年度股东大会决议以及《创业板信息披露业务备忘录第6号—利润分配与资本公积金转增股本相关事项》第十条的相关规定，以资本公积48,393,163.00元转增股本。

（2）资本公积中其他资本公积本期增加数系公司实施限制性股票激励计划，本期应摊销的股权激励费用。

24、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	49,836,924.26			49,836,924.26
合计	49,836,924.26			49,836,924.26

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

25、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	167,809,665.76	--
调整后年初未分配利润	167,809,665.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,291,789.58	--
应付普通股股利	48,393,163.00	
期末未分配利润	163,708,292.34	--

调整年初未分配利润明细：

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

根据本公司2013年度股东大会决议，2013年度净利润在提取10%的法定盈余公积后，以2013年末总股本241,965,815.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元（含税），共计应派发现金股利48,393,163.00元。

26、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	227,301,049.31	185,468,528.96
其他业务收入	504,477.24	556,491.52
营业成本	66,529,522.76	48,273,056.97

(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
医药制造	225,777,639.97	64,613,038.15	185,468,528.96	48,073,036.75
医疗服务	1,523,409.34	1,754,660.73		
合计	227,301,049.31	66,367,698.88	185,468,528.96	48,073,036.75

(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
生物制品	139,034,632.98	21,278,304.54	100,420,123.95	12,030,910.08
中成药	48,921,693.59	16,083,972.47	51,518,676.93	14,261,160.04
化学合成药	37,821,313.40	27,250,761.14	33,529,728.08	21,780,966.63
医疗服务	1,523,409.34	1,754,660.73		
合计	227,301,049.31	66,367,698.88	185,468,528.96	48,073,036.75

(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
中国地区	211,879,462.22	63,731,213.71	176,709,591.40	47,020,489.11
国外地区	15,421,587.09	2,636,485.17	8,758,937.56	1,052,547.64
合计	227,301,049.31	66,367,698.88	185,468,528.96	48,073,036.75

(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
江西和力药业有限公司	19,620,929.74	8.61%
NEW ASIA FAW EAST LIMITED	16,104,291.47	7.07%
广州医药有限公司	10,297,141.28	4.52%
河南华益药业有限责任公司	5,994,402.00	2.63%

合肥新安医药营销有限公司	5,791,630.77	2.54%
合计	57,808,395.26	25.37%

营业收入的说明

27、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	12,828.71	12,657.26	
城市维护建设税	1,166,847.59	1,585,196.58	
教育费附加	503,602.26	685,716.77	
地方教育费附加	335,734.82	457,324.55	
合计	2,019,013.38	2,740,895.16	--

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	23,590,149.37	22,697,464.32
职工薪酬	18,468,481.19	18,930,474.83
宣传费	8,502,239.83	6,083,013.62
会议费	5,716,459.35	5,437,581.00
办公费	3,857,097.88	2,924,711.25
运输费	4,980,025.79	4,520,708.12
业务招待费	2,441,445.07	2,306,268.10
交通费	2,831,654.12	2,488,098.15
广告费	1,070,604.91	902,994.34
股权激励费	1,453,978.80	498,126.35
咨询费	3,429,814.29	938,317.06
通讯费	551,125.61	499,870.65
修理费	109,370.50	89,624.61
租赁费	184,229.00	119,500.00
其他	2,383,067.39	1,717,798.07
合计	79,569,743.10	70,154,550.47

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,125,598.22	10,927,242.96
职工薪酬	7,744,019.48	6,224,424.04
折旧费	2,143,702.53	1,584,127.95
审计咨询费	1,949,375.00	861,789.01
税金	1,753,725.01	1,324,447.49
股权激励费	1,540,113.24	409,806.07
差旅费	907,135.42	648,795.91
办公费	664,540.55	837,778.13
交通费	387,782.51	466,576.47
业务招待费	369,509.80	322,022.80
宣传费	219,018.00	326,217.89
修理费	189,140.57	128,741.93
通讯费	152,629.20	174,267.65
无形资产摊销	137,083.69	132,578.64
会议费	87,315.30	366,830.20
其他	601,588.67	486,116.34
合计	28,972,277.19	25,221,763.48

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	3,066,817.26	2,002,442.22
汇兑损失	12,091.81	114,173.34
减：汇兑收益		
银行手续费	36,959.78	25,174.79
合计	-3,017,765.67	-1,863,094.09

31、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	2,216,233.77	1,459,857.43
合计	2,216,233.77	1,459,857.43

32、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
其中：固定资产处置利得		10,899.50	
政府补助	431,745.00	1,380,190.00	431,745.00
其他		2,079.21	
合计	431,745.00	1,393,168.71	431,745.00

营业外收入说明

营业外收入本期比上年同期下降69.01%，主要系公司本期收到的政府补助减少所致。

(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
北京市东城区优秀人才培养资助	10,000.00		与收益相关	是
铜陵市财政局就业资金补助款	23,000.00		与收益相关	是
铜陵市财金局土地使用税奖励款	186,000.00		与收益相关	是
铜陵市财政局柔性引进人才款	30,000.00		与收益相关	是
专利申请定额资助	6,000.00	5,000.00	与收益相关	是
安徽省科技进步二等奖	50,000.00		与收益相关	是
固定资产投资补助	76,745.00	76,745.00	与资产相关	是
自主创新专项基金奖励	50,000.00		与收益相关	是
年度纳税增幅奖励		550,000.00	与收益相关	是
税收返还补贴		390,945.00	与收益相关	是
省级两化融合专项资金		170,000.00	与收益相关	是
非公经济专项资金		80,000.00	与收益相关	是
高校毕业生就业补助		70,200.00	与收益相关	是

机电设备进出口补贴		36,000.00	与收益相关	是
培训补贴		1,300.00	与收益相关	是
合计	431,745.00	1,380,190.00	--	--

33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,996.05	
其中：固定资产处置损失		2,996.05	
对外捐赠	180,000.00	260,000.00	180,000.00
合计	180,000.00	262,996.05	180,000.00

营业外支出说明

34、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	9,570,050.80	7,107,332.06
递延所得税调整	-1,901,500.16	-1,068,450.86
合计	7,668,550.64	6,038,881.20

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上年同期金额
基本每股收益	0.15	0.12
稀释每股收益	0.15	0.12

(1) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按企业会计准则及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属

于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 本期每股收益计算过程

本期基本每股收益=44,291,791.58元/ 290,358,978.00股= 0.15

(4) 本公司未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

36、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
政府补助	355,000.00
租赁收入	216,477.24
技术转让收入	288,000.00
保证金	
合计	859,477.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	18,517,663.92
备用金	9,028,060.07
宣传费	6,388,360.28
办公费	6,084,912.53
咨询费	5,379,829.66
会议费	4,872,986.73
研发费	4,436,013.87
运输费	4,253,591.01
交通费	2,908,020.82
业务招待费	2,538,639.70
广告费	934,447.33

通讯费	703,754.81
修理费	320,083.21
租赁费	180,849.00
捐赠支出	180,000.00
其 他	1,823,213.90
合计	68,550,426.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,066,817.26
合计	3,066,817.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,099,696.38	35,129,282.52
加：资产减值准备	2,216,233.77	1,459,857.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,985,992.82	6,564,012.55
无形资产摊销	369,887.92	409,190.82
长期待摊费用摊销	130,406.66	
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）		-7,903.45
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,054,725.45	-1,679,843.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,901,500.16	-1,068,450.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,937,828.26	-696,582.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,916,649.62	-28,233,498.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,377,419.42	10,074,217.33

其他	3,636,188.92	1,152,873.99
经营活动产生的现金流量净额	37,125,940.08	23,103,156.26
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	174,159,926.42	204,210,912.39
减: 现金的期初余额	230,915,849.72	217,820,196.25
现金及现金等价物净增加额	-56,755,923.30	-13,609,283.86

(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	18,764,005.25	
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	174,159,926.42	230,915,849.72
其中: 库存现金	54,023.72	13,747.20
可随时用于支付的银行存款	173,746,437.62	229,301,440.34
可随时用于支付的其他货币资金	359,465.08	1,600,662.18
三、期末现金及现金等价物余额	174,159,926.42	230,915,849.72

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、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
安徽安科余良卿药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	严新文	橡胶膏剂、膏药、软膏剂、酊剂、合剂、颗粒剂、硬胶囊剂生产, 医	2,600 万元	100.00%	100.00%	15130360—7

					药技术服务等。				
安徽安科恒益药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	铜陵市	姚建平	硬胶囊剂、颗粒剂、片剂、散剂、糖浆剂、煎膏剂、口服溶液剂、合剂、滴丸剂制造、销售。	3,800 万元	100.00%	100.00%	15110558—x
浙江安科福韦药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	桐乡市	宋礼名	片剂的生产销售。	1,000 万元	100.00%	100.00%	76963622—7
安徽鑫华坤生物工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	吴锐	自行研制的生物制品、医药及原料、生化制品的出口；与公司科研相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表与零部件的进口；药物、试剂诊断、生物技术和化学工程的原料及产品的研发、技术转让、服务。	5,500 万元	40.00%	70.00%	09567738-X
北京惠民中医儿童医院有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	盛海	儿科：小儿呼吸专业/儿童保健科；儿童营养专业/口腔科；儿童口腔专业/医学检验科；临床体液、血液专业/医学影像科；X线	2,452 万元	55.00%	55.00%	59608840-1

					诊断科/中 医科；儿科 专业；经济 信息咨询。				
--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--

2、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
深圳市裕普实业有限公司	受宋礼名控制的公司	70842555—7

本企业的其他关联方情况的说明

3、关联方交易

(1) 其他关联交易

本公司2014年1-6月支付给关键管理人员的薪酬总额为202.20万元。

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

公司期末限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限	
其中：首次授予第一批	5.83/股，合同剩余期限分别为10个月、22个月
首次授予第二批	4.49/股，合同剩余期限分别为5个月、17个月、29个月

公司2012年度股东大会审议通过《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）》（以下简称“激励计划”），决定授予激励对象限制股票600万股，确定首期激励对象188人，授予限制性股票数量5,615,000股，预留385,000股。激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票。

2013年5月14日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于调整首期限制性股票激励对象及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，调整后首期激励对象184人，授予限制性股票数量5,555,000股，并确定首次授予日为2013年5月14日。由于付永标等7名董事、高级管理人员在首次授予日2013年5月14日前6个月存在买卖公司股票情况，公司董事会依据《证券法》、《创业板信息披露业务备忘录第9号--股权激励（限制性股票）实施、授予与调整》、《安科生物：董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等相关法律规章制度的规定，决议暂缓授予付永标等7名激励对象限制性股票660,000股。首次实际激励对象为177人，授予限制性股票数量4,895,000股，授予价格为每股5.83元。截至2013年5月15日止，公司已收到177名激励对象缴纳的出资款28,537,850.00元，其中新增注册资本4,895,000.00元，余额合计23,642,850.00元计入资本公积。

2013年12月5日公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于调整限制性股票授予数量及授予价格的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，对限制性股票授予数量和授予价格进行调整。本次授予的限制性股票660,000股调整为820,834股，授予价格5.83元调整为4.49元，授予日伪2013年12月5日。同时预留限制性股票385,000股调整为478,820股。截至

2013年12月5日止，公司已收到付永标等7名激励对象缴纳的出资款3,685,544.66元，其中新增注册资本820,834.00元，余额合计2,864,710.66元计入资本公积。

2014年5月9日公司第五届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司股权激励限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，公司股权激励限制性股票第一期解锁数量为2,191,510股，占公司股本总额的0.75%。

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	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按实际行权数量确定
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	9,363,367.15
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,636,188.92

以权益结算的股份支付的说明

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	3,636,188.92
----------------	--------------

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十一、其他重要事项

1、其他

根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》的规定，公司生物制品自2014年7月1日起增值税征收率由6%调整为3%。截至2014年6月30日止，除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、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								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	73,097,549.13	100.00%	4,582,439.84	6.27%	58,246,878.86	100.00%	3,692,913.64	6.34%
组合小计	73,097,549.13	100.00%	4,582,439.84	6.27%	58,246,878.86	100.00%	3,692,913.64	6.34%
合计	73,097,549.13	--	4,582,439.84	--	58,246,878.86	--	3,692,913.64	--

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 年以内小计	68,466,908.28	93.67%	3,423,345.41	54,440,461.18	93.47%	2,722,023.06
1 至 2 年	3,229,546.35	4.42%	322,954.64	2,557,734.75	4.39%	255,773.48
2 至 3 年	478,096.39	0.65%	143,428.92	412,505.72	0.71%	123,751.72
3 至 4 年	343,698.28	0.47%	171,849.14	443,762.69	0.76%	221,881.35
4 至 5 年	292,190.51	0.40%	233,752.41	114,652.43	0.20%	91,721.94
5 年以上	287,109.32	0.39%	287,109.32	277,762.09	0.47%	277,762.09
合计	73,097,549.13	--	4,582,439.84	58,246,878.86	--	3,692,913.64

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) 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
浙江英特生物制品营销有限公司	客户	3,934,297.55	1 年以内	5.38%
广州医药有限公司	客户	2,786,447.13	1 年以内	3.81%
邯郸六院（邯郸市传染病医院）	客户	2,728,841.23	2 年以内	3.73%
苏州天晴兴卫医药有限公司	客户	1,991,793.01	1 年以内	2.72%
河南省康信医药有限公司	客户	1,919,192.89	1 年以内	2.63%
合计	--	13,360,571.81	--	18.27%

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								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	31,909,379.60	100.00%	2,659,947.88	8.34%	22,558,593.49	100.00%	1,863,382.35	8.26%
组合小计	31,909,379.60	100.00%	2,659,947.88	8.34%	22,558,593.49	100.00%	1,863,382.35	8.26%
合计	31,909,379.60	--	2,659,947.88	--	22,558,593.49	--	1,863,382.35	--

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	28,596,629.89	89.62%	1,429,831.49	19,247,197.49	85.32%	962,359.87
1 至 2 年	521,009.02	1.63%	52,100.90	993,017.65	4.40%	99,301.77
2 至 3 年	1,481,805.74	4.64%	444,541.72	2,160,373.77	9.58%	648,112.13
3 至 4 年	1,151,722.37	3.61%	575,861.19	792.00		396.00
4 至 5 年	3,000.00	0.01%	2,400.00	20,000.00	0.09%	16,000.00
5 年以上	155,212.58	0.49%	155,212.58	137,212.58	0.61%	137,212.58
合计	31,909,379.60	--	2,659,947.88	22,558,593.49	--	1,863,382.35

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) 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
安徽安科恒益药业有限公司	子公司	11,698,082.70	1 年以内	36.66%
高新区财政国库支付中心	非关联方	2,166,900.00	3 年以内	6.79%
江苏-苏南办	分支机构	1,620,547.19	1 年以内	5.08%
山东办事处	分支机构	1,401,213.97	1 年以内	4.39%
江西办事处	分支机构	1,138,711.39	1 年以内	3.57%
合计	--	18,025,455.25	--	56.49%

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不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
安徽安科 余良卿药 业有限公司	成本法	27,721,77 3.46	28,887,15 9.49	626,661.7 8	29,513,82 1.27	100.00%	100.00%	—			22,000,00 0.00
安徽安科 恒益药业 有限公司	成本法	38,011,04 7.07	38,292,34 7.15	151,263.1 8	38,443,61 0.33	100.00%	100.00%	—			
浙江安科 福韦药业 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,103,33 4.72	55,566.06	10,158,90 0.78	100.00%	100.00%	—			
安徽鑫华 坤生物工 程有限公 司	成本法	22,000,00 0.00		22,000,00 0.00	22,000,00 0.00	40.00%	70.00%	公司部分 管理人员 所持 30% 股权表决 权由公司 代为行使			
北京惠民 中医儿童 医院有限 公司	成本法	27,500,00 0.00		27,500,00 0.00	27,500,00 0.00	55.00%	55.00%	—			
合计	--	125,232,8 20.53	77,282,84 1.36	50,333,49 1.02	127,616,3 32.38	--	--	--			22,000,00 0.00

长期股权投资的说明

期末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

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	140,785,449.40	100,420,123.95
其他业务收入	304,477.24	356,491.52
合计	141,089,926.64	100,776,615.47
营业成本	22,927,250.30	12,117,796.64

(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
医药制造	140,785,449.40	22,873,072.83	100,420,123.95	12,030,910.08
合计	140,785,449.40	22,873,072.83	100,420,123.95	12,030,910.08

(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
生物制品	139,034,632.98	21,278,304.54	100,420,123.95	12,030,910.08
中成药	1,750,816.42	1,594,768.29		
合计	140,785,449.40	22,873,072.83	100,420,123.95	12,030,910.08

(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
中国地区	125,363,862.31	20,236,587.66	91,661,186.39	10,978,362.44
国外地区	15,421,587.09	2,636,485.17	8,758,937.56	1,052,547.64
合计	140,785,449.40	22,873,072.83	100,420,123.95	12,030,910.08

(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
NEW ASIA FAW EAST LIMITED	16,104,291.47	11.41%
广州医药有限公司	10,297,141.28	7.30%
河南华益药业有限责任公司	5,994,402.00	4.25%
苏州天晴兴卫医药有限公司	4,410,089.83	3.13%
安徽健成医药有限公司	4,278,644.05	3.03%
合计	41,084,568.63	29.12%

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
成本法核算的长期股权投资收益	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

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	57,805,134.91	22,315,241.39
加：资产减值准备	1,686,091.73	1,221,787.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,623,232.86	3,465,470.22
无形资产摊销	36,000.00	36,000.00
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）		-10,899.50
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,911,989.80	-1,676,005.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,740,344.09	-1,036,840.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,208,028.73	-1,010,813.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,370,314.19	-8,314,266.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,026,103.52	2,384,882.39
其他	2,802,697.90	1,152,873.99
经营活动产生的现金流量净额	25,164,641.57	18,527,430.63
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	161,607,714.95	177,723,941.53
减：现金的期初余额	207,020,200.28	193,237,186.32
现金及现金等价物净增加额	-45,412,485.33	-15,513,244.79

十三、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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		—
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	431,745.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		—
非货币性资产交换损益		—
委托他人投资或管理资产的损益		—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		—
债务重组损益		—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		—
对外委托贷款取得的损益		—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		—
受托经营取得的托管费收入		—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		—
减：所得税影响额	36,261.75	
少数股东权益影响额（税后）	4,500.00	—
合计	210,983.25	--

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、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	6.63%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.60%	0.15	0.15

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司法定代表人、董事长签名的 2014年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

董事长：宋礼华

2014年8月18日