

深圳中国农大科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人江玉明先生、主管会计工作负责人徐文苏先生及会计机构负责人(会计主管人员)贾芳女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2014 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 14 |
| 第五节 重要事项..... | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 22 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 23 |
| 第九节 财务报告..... | 24 |
| 第十节 备查文件目录..... | 107 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司、本公司、我公司或国农科技 | 指 | 深圳中国农大科技股份有限公司 |
| 中农大科技 | 指 | 深圳中农大科技投资有限公司 |
| 山东华泰 | 指 | 山东北大高科华泰制药有限公司 |
| 北京国农置业 | 指 | 北京国农置业有限公司 |
| 北京国农物业 | 指 | 北京国农物业管理有限公司 |
| 江苏国农置业 | 指 | 江苏国农置业有限公司 |
| 江苏国农农业科技 | 指 | 江苏国农农业科技有限公司 |
| 北京国农资环 | 指 | 北京国农资环有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 国农科技 | 股票代码 | 000004 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳中国农大科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 国农科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN CAU TECHNOLOGY CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CAU-TECH | | |
| 公司的法定代表人 | 江玉明先生 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 杨斌 | 何婷 |
| 联系地址 | 深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E | 深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E |
| 电话 | (0755) 83521596 | (0755) 83521596 |
| 传真 | (0755) 83521727 | (0755) 83521727 |
| 电子信箱 | gnkjsz@163.com | gnkjsz@163.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 27,430,075.05 | 35,275,663.94 | -22.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -4,706,350.58 | 54,101.44 | -8,799.12% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -4,576,597.71 | -463,919.32 | -886.51% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -7,711,244.52 | -10,450,667.80 | -26.21% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0560 | 0.0006 | -9,433.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0560 | 0.0006 | -9,433.33% |
| 加权平均净资产收益率 | -6.35% | 0.07% | -6.42% |
| | 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） | 275,964,182.38 | 242,152,079.61 | 13.96% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 71,714,114.74 | 76,420,465.32 | -6.16% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、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 |
|-----------------------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -127,855.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,526.14 | |
| 减：所得税影响额 | -628.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 999.47 | |
| 合计 | -129,752.87 | -- |

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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现主营业务收入27,430,075.05元，比上年同期下降22.24%。实现归属母公司净利润为-4,706,350.58元，较上年同期下降8799.12%，扣除非经常性损益后的净利润-46.39万元，较上年同期上升51.74%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务包括生物制药的研发与销售、房地产开发和销售。生物制药包括注射用克林霉素磷酸酯、注射用三磷酸腺苷二钠氯化镁、注射用二氯醋酸二异丙胺、注射用环磷腺苷葡胺、注射用三磷酸胞苷二钠、注射用尿激酶等产品。房地产开发和销售包括从事房地产开发和销售、房屋的物业管理等业务。

报告期内公司主营业务较前一报告期末未发生变化。

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 | 27,430,075.05 | 35,275,663.94 | -22.24% | 江苏地产开发中，无收入。 |
| 营业成本 | 11,323,781.86 | 18,030,957.04 | -37.20% | 江苏地产开发中，未结转成本。 |
| 销售费用 | 4,068,059.59 | 2,932,787.48 | 38.71% | 江苏地产预售，营销费用增加。 |
| 管理费用 | 13,214,730.03 | 8,988,699.55 | 47.01% | 山东华泰专利使用费增加。 |
| 财务费用 | -170,101.38 | -271,386.26 | -37.32% | 增加了委托贷款的手续费。 |
| 所得税费用 | 1,187,894.83 | 1,833,968.32 | -35.23% | 利润下降造成。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,711,244.52 | -10,450,667.80 | 26.21% | 见以下附注 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,340,335.00 | 1,149,640.09 | -825.47% | 见以下附注 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 196,638.66 | 10,000,000.00 | -98.03% | 见以下附注 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,854,940.86 | 698,972.29 | -2,368.32% | 见以下附注 |

注：经营活动现金流量净额较上年同期下降 26.21%，主要是本期控股子公司江苏国农置业公司进行 2.1 期房地产项目开工建设，支付工程款所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 825.47%，主要是本期控股子公司山东华泰制药购买土地支出造成的；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 98.03%，主要是去年同期控股子公司江苏国农置业借款 1000 万元，本期控股子公司江苏国农置业借款 800 万元，本期控股子公司山东华泰制药支付股利 780 万元；现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 2368.32%，原因由以上经营活动、投资活动、筹资活动现金流汇总而成。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 生物医药 | 25,774,849.98 | 10,320,129.89 | 59.96% | 4.63% | -8.07% | 5.53% |
| 物业管理 | 1,134,145.24 | 770,316.44 | 32.08% | -15.84% | 1.37% | -11.53% |
| 房地产行业 | | | | -100.00% | -100.00% | -34.84% |
| 其他行业 | 128,000.00 | | 100.00% | | | 100.00% |
| 分产品 | | | | | | |
| 生物医药 | | | | | | |
| 注射用环磷腺苷葡胺 | 5,578,290.59 | 1,831,567.87 | 67.17% | -9.13% | -24.86% | 6.88% |
| 注射用三磷酸腺苷二钠氯化镁 | 5,370,666.73 | 1,016,544.88 | 81.07% | 16.33% | -52.72% | 27.64% |
| 注射用克林霉素磷酸脂 | 3,820,816.18 | 2,717,311.27 | 28.88% | 25.87% | 20.04% | 3.45% |
| 注射用复方二氯醋酸二异丙胺 | 2,612,414.60 | 1,108,719.52 | 57.56% | 25.42% | -2.16% | 11.97% |
| 注射用三磷酸胞苷二钠 | 1,673,598.27 | 916,158.69 | 45.26% | -33.51% | -25.42% | -5.94% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华中地区 | 7,853,572.69 | 3,735,143.26 | 52.44% | 3.63% | -8.11% | 6.07% |
| 华东地区 | 13,684,248.48 | 4,403,697.81 | 67.82% | -37.95% | -61.50% | 19.69% |
| 华南地区 | 442,196.56 | 103,980.58 | 76.49% | -56.01% | -47.18% | -3.93% |
| 华北地区 | 5,056,977.49 | 2,847,624.68 | 43.69% | 16.97% | 33.26% | -6.88% |

四、核心竞争力分析

无

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------------------------|-------|------------|---------|---------|----------|
| 黄汉石委托中国农业银行海门市分行向本公司借款 | 否 | 22,000,000 | 192.68% | | |
| 黄汉石委托中国农业银行海门市分行向本公司借款 | 否 | 8,000,000 | 192.68% | | |
| 合计 | -- | 30,000,000 | -- | -- | -- |
| 展期、逾期或诉讼事项（如有） | | | | | |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有） | | | | | |

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------|------|------|------------------------|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 山东华泰 | 子公司 | 制药 | 生物医药产品的研发与销售 | 5,600 万 | 155,542,190.96 | 109,103,871.69 | 25,875,211.38 | 15,430,772.44 | 3,099,303.07 |
| 江苏置业 | 子公司 | 房地产 | 房地产开发、销售 | 20,000 万 | 150,821,329.98 | 22,104,849.51 | | | -3,585,626.63 |
| 江苏农业科技 | 子公司 | 农业 | 农业高新技术推广、农业高新技术信息咨询等 | 600 万 | 10,470,376.66 | 2,559,546.06 | 128,000.00 | 128,000.00 | -367,350.83 |
| 北京国农置业 | 子公司 | 综合 | 房地产开发、销售、项目管理；对自有房屋物业进 | 2,400 万 | 28,157,416.62 | 23,175,000.03 | | | -132,651.06 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-----|----|-----------|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------|
| | | | 行管理 | | | | | | |
| 北京国农物 业 | 子公司 | 物业 | 物业管理 等 | 300 万 | 6,387,970.3 2 | 4,588,996.0 5 | 1,134,145.2 4 | 363,828.8 0 | -232,806.43 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------------------|-------|------|--------|------|--------------------|
| 2014 年 1 月 1 日至 06 月 30 日 | 公司办公室 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 公司经营及发展情况，未提供相关材料。 |
| 2014 年 1 月 1 日至 06 月 30 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 个人 | 投资者 | 公司经营及发展情况，未提供相关材料。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易、深圳证监局所的有关法律法规的要求运作，不断完善和改进公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作；公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会的各项决议均得到了严格执行。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、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。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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 |
|--------------------|---------------|---|------------------|------------------|------|
| 股改承诺 | 深圳中农大科技投资有限公司 | <p>在本公司股权分置改革方案中,公司第一大股东深圳中农大科技投资有限公司作出承诺:①参加本次股权分置改革非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定,履行法定承诺义务。②除法定最低承诺外,中农大投资还作出如下特别承诺: a、如果发生下述情况之一(以先发生的情况为准),将追加送股一次(股份追送完成后,此承诺自动失效):(1)根据公司 2006 年经审计的年度财务报告,如果公司 2006 年每股收益低于 0.10 元/股;(2)以国农科技 2006 年经审计的财务报告为基数,2007 年、2008 连续两年任何一年经审计的净利润增长率低于 20%;(3)公司 2006 年度、2007 年度或 2008 年度财务报告被出具除标准无保留意见之外的审计报告。当上述追加送股安排条件触发时,中农大投资将向追加送股股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东执行追加送股安排,追加送股总数为 2,082,861 股。 b、对未明确表示同意的非流通股股东,在国农科技实施本次股权分置改革方案时,中农大投资将先行代为垫付。代为垫付后,尚未明确表示其是否同意参与本次股权分置改革的非流通股股东所持股份如上市流通,应当向中农大投资偿还代为垫付的股份及利息,或者取得中农大投资的书面同意。</p> | 2006 年 07 月 31 日 | 在有关股权转让手续办理完成后至今 | 履行中 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 深圳中农大科技投资有限公司 | <p>关于避免同业竞争的承诺:充分考虑业务性质、客户对象、产品或劳务的可替代性、市场差别、对公司及其他股东的客观影响等方面因素的前提下,本公司第一大股东深圳中农大科技投资有限公司在协议受让本公司股权及本公司实际控制人北京中农大科技企业孵化器有限公司在收购本公司股权过程中向本公司承诺:在有关股权转让手续办理完成后,将不会并促使其子公司也不会在中国境内从事与本公司相同或相近似的业务,避免产生直接或潜在的竞争以及利益冲突。该承诺事项在报告期内得到了履行。</p> | 2002 年 01 月 15 日 | | 履行中 |
| | 李林琳 | <p>鉴于收购国农科技之第一大股东中农大投资 60% 股份,从而间接持有国农科技 26.10% 可流通 A 股股份,成为实际控制人,承诺如下: 1、未来 12 个月内没有改变国农科技主营业务或者对国农科技主营业务作出重大调整的计划; 2、未来 12 个月内没有对国农科技及其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的</p> | 2013 年 05 月 15 日 | 12 个月 | 履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|---|--|--|--|--|
| | | 计划，或国农科技拟购买或置换资产的重组计划；3、未来 12 个月内尚无对《公司章程》的修改计划；4、未来 12 个月内没有其他对国农科技业务和组织机构有重大调整的计划。 | | | |
| 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 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十一、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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 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 | 101,225 | 0.12% | | | | | | 101,225 | 0.12% |
| 3、其他内资持股 | 101,225 | 0.12% | | | | | | 101,225 | 0.12% |
| 其中：境内法人持股 | 99,500 | 0.12% | | | | | | 99,500 | 0.12% |
| 境内自然人持股 | 1,725 | 0.00% | | | | | | 1,725 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 83,875,459 | 99.88% | | | | | | 83,875,459 | 99.88% |
| 1、人民币普通股 | 83,875,459 | 99.88% | | | | | | 83,875,459 | 99.88% |
| 三、股份总数 | 83,976,684 | 100.00% | | | | | | 83,976,684 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|--------------------------|--------|-----------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 11,302 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 |
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | |

| 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 |
| 深圳中农大科技投资有限公司 | 境内非国有法人 | 26.10% | 21,914,667 | | | 21,914,667 | | |
| 周爽 | 境内自然人 | 3.62% | 3,040,500 | | | 3,040,500 | | |
| 浙江中扬投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.83% | 1,536,296 | | | 1,536,296 | | |
| 浙江国大镨丰实业有限公司 | 境内非国有法人 | 1.76% | 1,480,000 | | | 1,480,000 | | |
| 高森 | 境内自然人 | 1.02% | 859,115 | | | 859,115 | | |
| 陈先红 | 境内自然人 | 0.67% | 561,135 | | | 561,135 | | |
| 周宇光 | 境内自然人 | 0.60% | 504,500 | | | 504,500 | | |
| 深圳长汇投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.56% | 473,355 | | | 473,355 | | |
| 徐湘津 | 境内自然人 | 0.51% | 430,862 | | | 430,862 | | |
| 吴宝林 | 境内自然人 | 0.50% | 421,000 | | | 421,000 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 深圳中农大科技投资有限公司 | 21,914,667 | 人民币普通股 | 21,914,667 | | | | | |
| 周爽 | 3,040,500 | 人民币普通股 | 3,040,500 | | | | | |
| 浙江中扬投资有限公司 | 1,536,296 | 人民币普通股 | 1,536,296 | | | | | |
| 浙江国大镨丰实业有限公司 | 1,480,000 | 人民币普通股 | 1,480,000 | | | | | |
| 高森 | 859,115 | 人民币普通股 | 859,115 | | | | | |
| 陈先红 | 561,135 | 人民币普通股 | 561,135 | | | | | |
| 周宇光 | 504,500 | 人民币普通股 | 504,500 | | | | | |
| 深圳长汇投资企业（有限合伙） | 473,355 | 人民币普通股 | 473,355 | | | | | |
| 徐湘津 | 430,862 | 人民币普通股 | 430,862 | | | | | |
| 吴宝林 | 421,000 | 人民币普通股 | 421,000 | | | | | |
| 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 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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：深圳中国农大科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 40,614,576.56 | 56,469,517.42 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 234,000.00 | 339,100.00 |
| 应收账款 | 2,803,316.41 | 3,760,743.20 |
| 预付款项 | 13,455,211.43 | 1,583,578.84 |
| 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 | 22,094,778.03 | 26,936,417.21 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 121,306,213.37 | 81,846,965.23 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,328,159.15 | 3,328,159.15 |
| 流动资产合计 | 203,836,254.95 | 174,264,481.05 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 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 | 341,380.11 | 450,406.59 |
| 固定资产 | 39,285,890.50 | 41,083,566.40 |
| 在建工程 | 615,538.64 | 875,578.61 |
| 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 | 21,628,241.64 | 12,243,287.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 362,043.01 | 362,043.01 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 9,894,833.53 | 12,872,716.43 |
| 非流动资产合计 | 72,127,927.43 | 67,887,598.56 |
| 资产总计 | 275,964,182.38 | 242,152,079.61 |
| 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 | 13,375,896.95 | 11,538,474.81 |
| 预收款项 | 44,054,117.89 | 15,476,176.46 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,688,667.67 | 1,142,823.04 |
| 应交税费 | 2,041,143.40 | 2,853,657.82 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 3,013,278.03 | 8,015,518.92 |
| 其他应付款 | 44,024,006.37 | 35,818,613.36 |
| 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 | 108,197,110.31 | 74,845,264.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 30,800,000.00 | 22,800,000.00 |
| 负债合计 | 138,997,110.31 | 97,645,264.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 83,976,684.00 | 83,976,684.00 |
| 资本公积 | 610,740.46 | 610,740.46 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 11,066,429.89 | 11,066,429.89 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -23,939,739.61 | -19,233,389.03 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 71,714,114.74 | 76,420,465.32 |
| 少数股东权益 | 65,252,957.33 | 68,086,349.88 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 136,967,072.07 | 144,506,815.20 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 275,964,182.38 | 242,152,079.61 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,435,999.07 | 488,303.34 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 157,012.50 | 196,762.50 |
| 预付款项 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 1,301,120.45 | |
| 其他应收款 | 27,159,529.06 | 26,488,220.26 |
| 存货 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 30,053,661.08 | 27,173,286.10 |
| 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 | 53,380,863.39 | 53,380,863.39 |
| 投资性房地产 | 341,380.11 | 450,406.59 |
| 固定资产 | 752,515.05 | 759,830.97 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 54,474,758.55 | 54,591,100.95 |
| 资产总计 | 84,528,419.63 | 81,764,387.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | 10,104.26 | 10,104.26 |
| 应付职工薪酬 | 637,215.06 | 741,733.45 |
| 应交税费 | 160,923.43 | 87,056.64 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 212,157.58 | 212,157.58 |
| 其他应付款 | 24,637,894.70 | 24,577,894.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 25,658,295.03 | 25,628,946.63 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 负债合计 | 26,458,295.03 | 26,428,946.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 83,976,684.00 | 83,976,684.00 |
| 资本公积 | 954,087.25 | 954,087.25 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 8,518,352.08 | 8,518,352.08 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | -35,378,998.73 | -38,113,682.91 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 58,070,124.60 | 55,335,440.42 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 84,528,419.63 | 81,764,387.05 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

3、合并利润表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 27,430,075.05 | 35,275,663.94 |
| 其中：营业收入 | 27,430,075.05 | 35,275,663.94 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 30,851,420.86 | 30,827,057.78 |
| 其中：营业成本 | 11,323,781.86 | 18,030,957.04 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 2,414,950.76 | 1,145,999.97 |
| 销售费用 | 4,068,059.59 | 2,932,787.48 |
| 管理费用 | 13,214,730.03 | 8,988,699.55 |
| 财务费用 | -170,101.38 | -271,386.26 |
| 资产减值损失 | | |
| 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） | -127,855.90 | 1,492,601.85 |

| | | |
|---------------------|---------------|--------------|
| 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） | -3,549,201.71 | 5,941,208.01 |
| 加：营业外收入 | 5,080.02 | 74,820.66 |
| 减：营业外支出 | 6,606.16 | 26,354.86 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -3,550,727.85 | 5,989,673.81 |
| 减：所得税费用 | 1,187,894.83 | 1,833,968.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -4,738,622.68 | 4,155,705.49 |
| 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 | -4,706,350.58 | 54,101.44 |
| 少数股东损益 | -32,272.10 | 4,101,604.05 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.0560 | 0.0006 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0560 | 0.0006 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | -4,738,622.68 | 4,155,705.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -4,706,350.58 | 54,101.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -32,272.10 | 4,101,604.05 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

4、母公司利润表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 292,718.43 | 142,500.00 |
| 减：营业成本 | 109,026.48 | 109,026.48 |
| 营业税金及附加 | 84,633.78 | 48,678.01 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 1,650,912.96 | 3,768,676.05 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | -1,485,418.52 | -713,195.11 |
| 资产减值损失 | | |
| 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） | 2,801,120.45 | 423,451.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 2,734,684.18 | -2,647,233.65 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 2,734,684.18 | -2,647,233.65 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 2,734,684.18 | -2,647,233.65 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 2,734,684.18 | -2,647,233.65 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

5、合并现金流量表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

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 | 50,540,140.01 | 39,372,202.07 |
| 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 | 29,719,432.47 | 6,019,571.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 80,259,572.48 | 45,391,773.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 36,065,156.97 | 23,899,122.88 |
| 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 | 8,406,762.09 | 8,084,507.26 |
| 支付的各项税费 | 7,892,495.76 | 6,332,265.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35,606,402.18 | 17,526,545.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 87,970,817.00 | 55,842,441.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,711,244.52 | -10,450,667.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,638,800.00 |
| 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 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,638,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,340,335.00 | 487,791.81 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,368.10 |
| 投资活动现金流出小计 | 8,340,335.00 | 489,159.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,340,335.00 | 1,149,640.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 21,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,803,361.34 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 7,803,361.34 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 21,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 28,803,361.34 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 196,638.66 | 10,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -15,854,940.86 | 698,972.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 56,469,517.42 | 56,229,248.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 40,614,576.56 | 56,928,220.87 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

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 | 331,310.67 | 142,500.00 |
| 收到的税费返还 | | |

| | | |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 43,324,334.80 | 5,618,700.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 43,655,645.47 | 5,761,200.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,076,457.07 | 1,188,178.69 |
| 支付的各项税费 | 124,762.04 | 178,056.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,498,666.63 | 5,199,304.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 42,699,885.74 | 6,565,540.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 955,759.73 | -804,339.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,638,800.00 |
| 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 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,638,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,064.00 | |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 8,064.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,064.00 | 1,638,800.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|--------------|--------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 947,695.73 | 834,460.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 488,303.34 | 1,114,171.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,435,999.07 | 1,948,632.02 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

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 | 83,976,684.00 | 610,740.46 | | | 11,066,429.89 | | -19,233,389.03 | | 68,086,349.88 | 144,506,815.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 83,976,684.00 | 610,740.46 | | | 11,066,429.89 | | -19,233,389.03 | | 68,086,349.88 | 144,506,815.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -4,706,350.58 | | -2,833,392.55 | -7,539,743.13 |
| （一）净利润 | | | | | | | -4,706,350.58 | | -32,272.10 | -4,738,622.68 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -4,706,350.58 | | -32,272.10 | -4,738,622.68 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | -2,801,120.45 | -2,801,120.45 |
| 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 | | | | | | | | | -2,801,120.45 | -2,801,120.45 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 83,976,684.00 | 610,740.46 | | | 11,066,429.89 | | -23,939,739.61 | | 65,252,957.33 | 136,967,072.07 |

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 | 83,976,684.00 | 610,740.46 | | | 11,066,429.89 | | -18,200,012.07 | | 70,601,995.64 | 148,055,837.92 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 83,976,684.00 | 610,740.46 | | | 11,066,429.89 | | -18,200,012.07 | | 70,601,995.64 | 148,055,837.92 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|--|--|---------------|----------------|--|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | -1,033,376.96 | | -2,515,645.76 | -3,549,022.72 |
| （一）净利润 | | | | | | -1,033,376.96 | | 6,830,126.75 | 5,796,749.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | -1,033,376.96 | | 6,830,126.75 | 5,796,749.79 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -942,411.17 | -942,411.17 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | -942,411.17 | -942,411.17 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | -8,403,361.34 | -8,403,361.34 |
| 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 | | | | | | | | -8,403,361.34 | -8,403,361.34 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 83,976,684.00 | 610,740.46 | | | 11,066,429.89 | -19,233,389.03 | | 68,086,349.88 | 144,506,815.20 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳中国农大科技股份有限公司

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 | 83,976,684. 00 | 954,087.2 5 | | | 8,518,352. 08 | | -38,113,68 2.91 | 55,335,440 .42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 83,976,684. 00 | 954,087.2 5 | | | 8,518,352. 08 | | -38,113,68 2.91 | 55,335,440 .42 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | 2,734,684. 18 | 2,734,684. 18 |
| （一）净利润 | | | | | | | 2,734,684. 18 | 2,734,684. 18 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 2,734,684. 18 | 2,734,684. 18 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|------------|--|--|--------------|--|----------------|---------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 83,976,684.00 | 954,087.25 | | | 8,518,352.08 | | -35,378,998.73 | 58,070,124.60 |

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 | 83,976,684.00 | 954,087.25 | | | 8,518,352.08 | | -44,432,678.35 | 49,016,444.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 83,976,684.00 | 954,087.25 | | | 8,518,352.08 | | -44,432,678.35 | 49,016,444.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | | | 6,318,995.44 | 6,318,995.44 |
| （一）净利润 | | | | | | | 6,318,995.44 | 6,318,995.44 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 6,318,995.44 | 6,318,995.44 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|------------|--|--|--------------|--|----------------|---------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 83,976,684.00 | 954,087.25 | | | 8,518,352.08 | | -38,113,682.91 | 55,335,440.42 |

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：徐文苏先生

会计机构负责人：贾芳女士

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

深圳中国农大科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经深圳市人民政府以深府办[1989]1049号文批准，在原招商局蛇口工业区汽车运输公司基础上改组设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为蛇企法字00113号。1991年1月14日，本公司股票获准在深圳证券交易所上市交易，股票代码：000004。

1992年2月28日，经深圳市人民政府以深府内口复(1992)015号文批准，公司由原“蛇口安达运输股份有限公司”变更为深圳市蛇口安达实业股份有限公司。

根据招商局蛇口工业区有限公司与深圳市北大高科技投资有限公司（现名深圳中农大科技投资有限公司）先后于2000年10月11日、2000年12月28日签定的两份《股权转让协议书》，深圳中农大科技投资有限公司按每股人民币1.31元的价格以现金受让招商局蛇口工业区有限公司持有的公司31,863,151股国有法人股(占公司股本总数的37.94%)，财政部于2001年6月20日以财企[2001]421号文件批准了本次股权变更，2002年1月15日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权过户手续，至此深圳中农大科技投资有限公司持有本公司股份31,863,151股，占本公司总股本的37.94%，成为本公司第一大股东。

依据2001年001号董事会决议通过的修改公司章程的议案，公司注册名称变更为：中文：深圳市北大高科技股份有限公司；英文：SHENZHENPKUHIGH-TECHCO.,LTD。本公司于2001年5月14日取得新的营业执照，企业法人营业执照注册号为深司字N33147号。自2001年4月18日起本公司证券简称由原“深安达A”修改为“北大高科”。

经2004年度股东大会审议通过，并报深圳工商行政管理局核准，本公司于2005年更为现名。经深圳证券交易所审定，将原A股证券简称“北大高科”变更为“国农科技”，更名后的公司全称及A股证券简称从2005年8月18日起正式启用。

截至2014年6月30日，公司股本为83,976,684.00元。

公司企业法人营业执照注册号：440301103248154。

注册地：深圳市福田区商报路奥林匹克大厦6层D2E区。

注册资本：83,976,684.00元。

法定代表人：江玉明。

（二）行业性质

本公司属于医药及房地产行业。

（三）经营范围

通讯、计算机、软件、新材料、生物技术和生物特征识别技术、新药、生物制品、医用检测试剂和设备的研究与开发；信息咨询；计算机软件及生物技术的培训（以上各项不含限制项目）、兴办实业（具体项目另行申报）、房地产开发与经营。

（四）主要产品、劳务

公司主要从事医药生产、房地产销售及提供物业管理服务。

（五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会。根据业务发展需要，设立管理部、财务部、证券部、审计部等职能部门。

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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下简称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响，并计算少数所有者权益。合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响，并计算少数所有者损益。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，该超额亏损仍应当冲减该少数股东权益。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司所持有的期限短（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且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

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行公布的市场汇率折合成人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，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直接计入当期损益。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。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，其公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产时，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

持有至到期投资按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，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进行后续计量，按实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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或持有至到期投资等金融资产的，归为此类。

可供出售金融资产按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进行后续计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

其他金融资产按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(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，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

②金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(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

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

①金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 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因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很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、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，使对权益工具的投资可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、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；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观情形。

②金融资产减值损失的确认与计量

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。
- b、以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。
- c、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

③金融资产发生减值准备的转回

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不能超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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 | 期末应收账款、其他应收款单项金额在 100 万元以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 |

| | |
|--|--------------------------------|
| | 单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。 |
|--|--------------------------------|

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|-----------|----------------|-------------|
| 组合 1-账龄组合 | 账龄分析法 | 按应收款项账龄划分组合 |

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） | 1.00% | 1.00% |
| 1—2 年 | 5.00% | 5.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3 年以上 | 60.00% | 60.00% |

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 | 存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项 |
|-------------|-------------------------|

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料或物料等，包括：产成品、原材料、半成品、包装物、低值易耗品、在产品、开发成本、开发产品等。存货按照以下原则核算：

在取得时，按照实际成本入账。实际成本按以下方法确定：

①购入的存货，按买价加相关税费、运输费、装卸费、保险费、包装费、仓储费等费用、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费用作为实际成本；

②自制的存货实际成本包括：投入的原材料或半成品、直接人工和按照一定方法分配的制造费用；

③委托外单位加工完成的存货，以实际耗用的原材料或者半成品以及加工费、运输费、装卸费和保险费等费用以及按规定应计入成本的税金，作为实际成本；

④投资者投入的存货，按照投资各方确认的价值，作为实际成本；

⑤盘盈的存货，按照同类或类似存货的市场价格，作为实际成本。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出的存货，按照实际成本核算，采用全月一次加权平均法确定其实际成本。

（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

本公司的存货在期末时按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- ①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- ③因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- ④因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- ⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

盘盈的存货，应冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出；

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次性摊销。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。c、本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。d、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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初始投资成本。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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得长期股权投资如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够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如该项交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资成本，不确认损益。e、通过债务重组取得的长期股权投资的成本按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

①长期股权投资的核算方法 a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。b、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。c、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。②长期股权投资的后续计量及收益确认方法采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以

单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。(3) 下列迹象表明资产可能发生了减值：①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14、投资性房地产

投资性房地产，是指为了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：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

将作为存货的房地产、自用建筑物等转换为投资性房地产按转换日的账面价值计量。

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为房屋及建筑物、运输设备、机器设备、电子设备和其他设备等。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

①融资租入固定资产的确认本公司对符合下列本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为房屋及建筑物、运输设备、机器设备、电子设备和其他设备等。一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产：a、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。b、本公司有购买租赁资产的选择权。c、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。d、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允价值。e、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

②融资租入固定资产的计量本公司融资租入的固定资产，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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租入资产过程中发生的可归属租赁资产的初始直接费用，亦计入租入资产价值。③融资租入固定资产的折旧方法本公司融资租入的固定资

产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限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

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40 年 | 5.00% | 9.5-2.375% |
| 机器设备 | 5-15 年 | 5.00% | 19-6.334% |
| 电子设备 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 运输设备 | 8 年 | 5.00% | 11.88% |
| 装修费 | 5 年 | 5.00% | 20% |
| 办公家具 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 工具、器具 | 5 年 | 5.00% | 19% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(5) 其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态时所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a、资产支出已经发生；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

①暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

②停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①专门借款利息的资本化金额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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。一般借款的加权平均利率计算：

一般借款加权平均利率 = 一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 一般借款本金加权平均数

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①外购无形资产的成本包括：购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合以下资本化条件的，确认为无形资产成本：

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，要证明其有用性；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。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展的估计；③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；④现实或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出以及本公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产的控制期限，对该资产使用的类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；⑦与本公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，本公司在其预计的使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，同时计入资本公积-股本溢价。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。对于房地产开发产品销售收入，在商品房竣工并验收合格、买卖双方签订销售合同并在国土部门备案、买方按销售合同付款条款支付了约定的购房款项并取得销售合同约定的入伙资格时确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(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，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：

a、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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

(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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助的确认条件政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 会计政策

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（1元）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，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。本公司对与子公司、联营企业、合营企业的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关的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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。③与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，本公司一般确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：a、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(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

不适用

(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

不适用

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|-------------|
| 增值税 | 按销项税额扣除进项税额后的余额缴纳 | 17% |
| 营业税 | 应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率:

本公司之子公司山东北大高科华泰制药有限公司于2009年10月28日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR200937000189，证书有效期三年，适用企业所得税税率为15%；本公司之子公司北京国农物业管理有限公司属于符合条件的小型微利企业，根据企业所得税法第二十八条第一款规定，适用20%的企业所得税税率；其他公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

①房产税

按房产原值的70%-90%为房产税纳税基准的，税率为1.2%；

物业租赁业务的房产税按房租收入的12%计缴。

②土地增值税

按照增值额的30%-60%超率累进税率征收。根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，

房地产开发企业出售普通标准住宅且增值额未超过扣除项目金额20%的，免缴土地增值税；增值额超过20%的，按税法规定的超率累进税率计缴。根据国家税务总局（国税发[2004]100号文）和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

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

无

(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 |
|--------------|--------|-------|------|--------|--------------------------|---------|---------------------|--------|--------|--------|--------------|----------------------|---|
| 北京国农置业有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 综合 | 2400 万 | 房地产开发、销售等 | | | 99.00% | 99.00% | 是 | 231,750.00 | | |
| 北京国农物业管理有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 物业 | 300 万 | 物业管理等 | | | 79.20% | 79.20% | 是 | 954,511.18 | | |
| 江苏国农置业有限公司 | 有限责任公司 | 江苏海门市 | 房地产 | 2000 万 | 房地产开发、物业管理；商品信息咨询；批发零售建材 | | | 59.40% | 59.40% | 是 | 8,974,568.90 | | |
| 江苏 | 有限责 | 江苏海门 | 农业 | 600 万 | 农业高新技 | | | 79.20% | 79.20% | 是 | 532,385.58 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----|----|-------|-------------------------|--|--|--------|--------|---|----------|--|--|
| 国农 农业 科技 有限 公司 | 任公司 | 市 | | | 术推广、农业 高新技术信 息咨询等 | | | | | | | | |
| 北京 国农 资环 科技 开发 有限 公司 | 有限责 任公司 | 北京市 | 综合 | 100 万 | 自主选择经 营项目开展 经营活动 | | | 99.00% | 99.00% | 是 | 7,805.82 | | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册资 本 | 经营范围 | 期末 实际 投资 额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股比 例 | 表决权 比例 | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额 | 从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额 |
|--------------------------------|------------|-----|----------|----------|------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------|-----------|------------|-------------------|--|---|
| 山东北 大高科 华泰制 药有限 公司 | 有限责 任公司 | 蓬莱市 | 医药 | 5600 万 | 生产、销 售冻干粉 剂，小容 量注射剂 | | | 50.00% | 50.00% | 是 | 54,551, 935.85 | | |

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | 并入的主要负债 |
|---------|---------|---------|
|---------|---------|---------|

| | | | | |
|------------|----|----|----|----|
| 同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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： | -- | -- | 216,976.21 | -- | -- | 333,633.03 |
| 人民币 | -- | -- | 216,976.21 | -- | -- | 333,633.03 |
| 银行存款： | -- | -- | 21,397,600.35 | -- | -- | 21,135,884.39 |
| 人民币 | -- | -- | 21,397,600.35 | -- | -- | 21,135,884.39 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 19,000,000.00 | -- | -- | 35,000,000.00 |
| 人民币 | -- | -- | 19,000,000.00 | -- | -- | 35,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | 40,614,576.56 | -- | -- | 56,469,517.42 |

注：其他货币资金19,000,000.00元。其中17,000,000.00元是定期存款，于2014年8月或9月到期，已作为现金或现金等价物列示。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|----|------------------|------|

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 234,000.00 | 339,100.00 |
| 合计 | 234,000.00 | 339,100.00 |

(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 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,826,665.81 | 27.79% | 180,361.90 | 2.45% | 3,943,092.60 | 35.43% | 182,349.40 | 2.47% |
| 组合小计 | 2,826,665.81 | 27.79% | 180,361.90 | 2.45% | 3,943,092.60 | 35.43% | 182,349.40 | 2.47% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,346,083.92 | 72.21% | 7,189,071.42 | 97.55% | 7,187,083.92 | 64.57% | 7,187,083.92 | 97.53% |
| 合计 | 10,172,749.73 | -- | 7,369,433.32 | -- | 11,130,176.52 | -- | 7,369,433.32 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 2,315,744.70 | 81.92% | 30,814.22 | 3,280,171.49 | 83.18% | 32,801.72 |
| 1 年以内小计 | 2,315,744.70 | 81.92% | 30,814.22 | 3,280,171.49 | 83.18% | 32,801.72 |
| 1 至 2 年 | 72,215.23 | 2.55% | 11,210.76 | 224,215.23 | 5.69% | 11,210.76 |
| 2 至 3 年 | 416,288.70 | 14.73% | 124,886.61 | 416,288.70 | 10.56% | 124,886.61 |
| 3 年以上 | 22,417.18 | 0.79% | 13,450.31 | 22,417.18 | 0.57% | 13,450.31 |
| 合计 | 2,826,665.81 | -- | 180,361.90 | 3,943,092.60 | -- | 182,349.40 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|--------------|-------|------------|
| 安徽华源医药股份有限公司 | 非关联方 | 1,023,200.00 | 1 年以内 | 10.06% |
| 福建众邦药业有限公司 | 非关联方 | 227,250.00 | 1 年以内 | 2.23% |
| 李三明 | 非关联方 | 230,321.00 | 1-2 年 | 2.26% |
| 杜秀珍 | 非关联方 | 250,000.00 | 1-2 年 | 2.46% |
| 宁夏耀康医药有限公司 | 非关联方 | 171,215.10 | 1-2 年 | 1.68% |
| 合计 | -- | 1,901,986.10 | -- | 18.69% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
| | | | |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的 | 22,682,033.0 | 95.80% | 611,556.06 | 38.64% | 27,557,973.2 | 96.63% | 621,556.06 | 39.27% |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| 其他应收款 | 9 | | | | 7 | | | |
| 组合小计 | 22,682,033.09 | 95.80% | 611,556.06 | 38.64% | 27,557,973.27 | 96.63% | 621,556.06 | 39.27% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 995,488.59 | 4.20% | 971,187.59 | 61.36% | 961,187.59 | 3.37% | 961,187.59 | 60.73% |
| 合计 | 23,677,521.68 | -- | 1,582,743.65 | -- | 28,519,160.86 | -- | 1,582,743.65 | -- |

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 | 11,072,323.82 | 48.82% | 93,088.96 | 25,876,717.77 | 93.90% | 258,767.17 |
| 1 年以内小计 | 11,072,323.82 | 48.82% | 93,088.96 | 25,876,717.77 | 93.90% | 258,767.17 |
| 1 至 2 年 | 10,739,511.77 | 47.35% | 157,891.84 | 865,361.74 | 3.14% | 43,268.09 |
| 2 至 3 年 | 59,004.24 | 0.26% | 166,351.40 | 566,717.20 | 2.06% | 170,015.16 |
| 3 年以上 | 811,193.26 | 3.58% | 194,223.86 | 249,176.56 | 0.90% | 149,505.64 |
| 合计 | 10,739,511.77 | -- | 157,891.84 | 27,557,973.27 | -- | 621,556.06 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 海门市财政局 | 非关联方 | 9,711,364.00 | 1 年以内 | 41.02% |
| 胡小泉 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 42.23% |
| 倪建宏 | 非关联方 | 800,000.00 | 1 年以内 | 3.38% |
| 上海市崇明供电公司南门营业厅 | 非关联方 | 591,600.00 | 3 年以上 | 2.50% |
| 蓬莱市供电公司 | 非关联方 | 119,285.86 | 1 年以内 | 0.50% |
| 合计 | -- | 21,222,249.86 | -- | 89.63% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

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

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 13,391,000.43 | 99.52% | 1,519,367.84 | 95.95% |
| 3 年以上 | 64,211.00 | 0.48% | 64,211.00 | 4.05% |
| 合计 | 13,455,211.43 | -- | 1,583,578.84 | -- |

注：预付账款期末较期初余额增加 749.67%，主要是本期江苏置业公司支付工程款和山东华泰制药有限公司支付研发费及设备款所致。

(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 |
|--------------|--------|--------------|-------|-------|
| 广东电白建设集团有限公司 | 非关联单位 | 4,331,473.74 | 1 年以内 | 未结算 |
| 广东电白-安徽铜陵 | 非关联单位 | 4,922,551.69 | 1 年以内 | 未结算 |
| 南京合祁医药科技有限 | 供应商 | 1,250,000.00 | 1 年以内 | 未结算 |

| | | | | |
|--------------|-------|---------------|-------|-----|
| 公司 | | | | |
| 江苏通州二建建设公司 | 非关联单位 | 900,000.00 | 1 年以内 | 未结算 |
| 上海耐利流体设备有限公司 | 供应商 | 584,000.00 | 1 年以内 | 未结算 |
| 合计 | -- | 11,988,025.43 | -- | -- |

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,884,832.94 | | 2,884,832.94 | 1,445,291.09 | | 1,445,291.09 |
| 在产品 | 1,552,580.08 | | 1,552,580.08 | 625,893.96 | | 625,893.96 |
| 库存商品 | 2,215,189.97 | | 2,215,189.97 | 2,223,422.08 | | 2,223,422.08 |
| 委托加工物资 | 47,385.51 | | 47,385.51 | 47,385.51 | | 47,385.51 |
| 包装物 | 1,097,390.28 | | 1,097,390.28 | 983,107.41 | | 983,107.41 |
| 开发成本 | 109,056,042.37 | | 109,056,042.37 | 70,767,860.71 | | 70,767,860.71 |
| 开发产品 | 4,452,350.42 | | 4,452,350.42 | 5,754,004.47 | | 5,754,004.47 |
| 其他 | 441.80 | | 441.80 | | | |
| 合计 | 121,306,213.37 | | 121,306,213.37 | 81,846,965.23 | | 81,846,965.23 |

(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 |
|----|-------------|---------------|--------------------|
|----|-------------|---------------|--------------------|

注：1、报告期内未发生存货跌价准备

2、存货期末余额较期初余额增加 3,946 万元，增长 48.21%，主要是江苏国农置业房地产 2.1 期开发项目正在开发中。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 预交税费 | 3,328,159.15 | 3,328,159.15 |
| 合计 | 3,328,159.15 | 3,328,159.15 |

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例 |
|----|----|---------------|
| | | |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|---------|----------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------------|--------------|-------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 2,064,895.00 | | | 2,064,895.00 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,064,895.00 | | | 2,064,895.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,614,488.41 | 109,026.48 | | 1,723,514.89 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,614,488.41 | 109,026.48 | | 1,723,514.89 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 450,406.59 | -109,026.48 | | 341,380.11 |
| 1.房屋、建筑物 | 450,406.59 | -109,026.48 | | 341,380.11 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 450,406.59 | -109,026.48 | | 341,380.11 |
| 1.房屋、建筑物 | 450,406.59 | -109,026.48 | | 341,380.11 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 109,026.48 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

(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 | |
| | | | | | | | |

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 77,039,547.96 | 307,511.12 | | | 77,347,059.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 30,651,737.97 | | | | 30,651,737.97 |
| 机器设备 | 35,632,479.06 | 259,400.87 | | | 35,891,879.93 |
| 运输工具 | 3,092,826.00 | | | | 3,092,826.00 |
| 电子设备 | 2,797,723.74 | 16,355.25 | | | 2,814,078.99 |
| 其他设备 | 4,864,781.19 | 31,755.00 | | | 4,896,536.19 |
| -- | 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： | 34,496,716.21 | | 2,105,187.02 | | 36,601,903.23 |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,762,775.30 | | 572,602.80 | | 10,335,378.10 |
| 机器设备 | 17,838,408.40 | | 971,327.10 | | 18,809,735.50 |
| 运输工具 | 2,146,909.93 | | 166,555.42 | | 2,313,465.35 |
| 电子设备 | 2,140,043.34 | | 193,211.23 | | 2,333,254.57 |
| 其他设备 | 2,608,579.24 | | 201,490.47 | | 2,810,069.71 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 42,542,831.75 | -- | | | 40,745,155.85 |
| 电子设备 | | -- | | | |
| 其他设备 | | -- | | | |
| 四、减值准备合计 | 1,459,265.35 | -- | | | 1,459,265.35 |
| 机器设备 | 1,439,072.92 | -- | | | 1,439,072.92 |
| 电子设备 | | -- | | | |
| 其他设备 | 20,192.43 | -- | | | 20,192.43 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 41,083,566.40 | -- | | | 39,285,890.50 |
| 其中：房屋及建筑物 | 20,888,962.67 | -- | | | 20,316,359.87 |

| | | | |
|------|---------------|----|---------------|
| 机器设备 | 16,354,997.74 | -- | 15,643,071.51 |
| 运输工具 | 945,916.07 | -- | 779,360.65 |
| 电子设备 | 657,680.40 | -- | 480,824.42 |
| 其他设备 | 2,236,009.52 | -- | 2,066,274.05 |

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

固定资产说明

1.子公司山东华泰公司位于蓬莱市东关路25号的国有土地使用权证及房产证的所有权人为蓬莱华泰制药有限公司，蓬莱华泰制药有限公司系山东华泰公司原名（在2001年8月更为现名）。

2.本公司房屋建筑物中两栋账面价值806,042.32元的别墅土地使用权已完成过户，房屋所有权尚未完成过户登记。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土建工程 | 615,538.64 | | 615,538.64 | 875,578.61 | | 875,578.61 |
| 合计 | 615,538.64 | | 615,538.64 | 875,578.61 | | 875,578.61 |

(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 |
|------|-----|------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|------------|
| 土建工程 | | | | | | | | | | | | |
| 工程 | | 875,578.61 | 9,282,669.03 | 9,542,709.00 | 9,542,709.00 | | | | | | 自筹 | 615,538.64 |
| 合计 | | 875,578.61 | 9,282,669.03 | 9,542,709.00 | 9,542,709.00 | -- | -- | | | -- | -- | 615,538.64 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| | | |

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 17,368,319.95 | 9,750,010.00 | | 27,118,329.95 |
| 土地使用权 | 16,142,539.95 | 9,750,010.00 | | 25,892,549.95 |
| 专有技术 | | | | |
| 非专利技术 | 1,200,800.00 | | | 1,200,800.00 |

| | | | | |
|--------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 软件 | 24,980.00 | | | 24,980.00 |
| 二、累计摊销合计 | 5,125,032.43 | 365,055.88 | | 5,490,088.31 |
| 土地使用权 | 4,559,835.51 | 305,555.86 | | 4,865,391.37 |
| 专有技术 | | 0.00 | | |
| 非专利技术 | 540,216.92 | 59,500.02 | | 599,716.94 |
| 软件 | 24,980.00 | | | 24,980.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 12,243,287.52 | 9,384,954.12 | | 21,628,241.64 |
| 土地使用权 | 11,582,704.44 | | | 21,027,158.58 |
| 专有技术 | | | | |
| 非专利技术 | 660,583.08 | | | 601,083.06 |
| 软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 12,243,287.52 | 9,384,954.12 | | 21,628,241.64 |
| 土地使用权 | 11,582,704.44 | | | 21,027,158.58 |
| 专有技术 | | | | |
| 非专利技术 | 660,583.08 | | | 601,083.06 |
| 软件 | 12,243,287.52 | | | 21,628,241.64 |

本期摊销额 365,555.86 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

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

| | | | | | |
|----------------|------------|--|--|------------|--|
| 山东北大高科华泰制药有限公司 | 362,043.01 | | | 362,043.01 | |
| 合计 | 362,043.01 | | | 362,043.01 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 递延所得税资产： | | |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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 | | |

(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 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

| | | | | |
|--|----|------|----|------|
| | 负债 | 时性差异 | 负债 | 时性差异 |
|--|----|------|----|------|

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| | |
|----|--------|
| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 8,952,176.97 | | | | 8,952,176.97 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 1,459,265.35 | | | | 1,459,265.35 |
| 合计 | 10,411,442.32 | | | | 10,411,442.32 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|--------------|---------------|
| 购买北京国农置业有限公司少数股东股权 | 9,894,833.53 | 12,872,716.43 |
| 合计 | 9,894,833.53 | 12,872,716.43 |

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 6,043,443.52 | 10,515,037.88 |
| 1 至 2 年 | 718,700.77 | 335,546.77 |
| 2 至 3 年 | 115,211.00 | 201,248.94 |
| 3 年以上 | 6,498,541.66 | 486,641.22 |
| 合计 | 13,375,896.95 | 11,538,474.81 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 43,246,103.28 | 15,217,156.74 |
| 1 至 2 年 | 99,616.71 | 83,218.56 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 546,797.90 | 4,096.90 |
| 3年以上 | 161,600.00 | 171,704.26 |
| 合计 | 44,054,117.89 | 15,476,176.46 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 530,521.08 | 6,478,418.41 | 5,966,443.62 | 1,042,495.87 |
| 二、职工福利费 | 13,139.02 | 159,467.47 | 159,467.47 | 13,139.02 |
| 三、社会保险费 | 31,473.24 | 1,154,901.92 | 1,146,107.79 | 40,267.37 |
| 其中：（1）医疗保险费 | 9,883.78 | 287,907.75 | 285,045.99 | 12,745.54 |
| （2）基本养老保险费 | 18,838.92 | 717,163.84 | 712,054.80 | 23,947.96 |
| （3）年金缴费 | | 38,213.40 | 38,213.40 | |
| （4）失业保险费 | 1,002.51 | 37,698.06 | 37,402.36 | 1,298.21 |
| （5）工伤保险费 | 1,036.58 | 39,391.17 | 39,070.66 | 1,357.09 |
| （6）生育保险费 | 711.45 | 34,527.70 | 34,320.58 | 918.57 |
| 四、住房公积金 | 8,084.00 | 269,808.40 | 254,226.40 | 23,666.00 |
| 六、其他 | 559,605.70 | 142,536.84 | 133,043.13 | 569,099.41 |
| 合计 | 1,142,823.04 | 8,205,133.04 | 7,659,288.41 | 1,688,667.67 |

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 526,606.91 | 1,010,671.46 |
| 营业税 | 569,239.33 | 299,631.65 |
| 企业所得税 | 569,529.56 | 1,208,364.74 |
| 个人所得税 | 99,262.57 | 136,834.11 |
| 城市维护建设税 | 52,508.78 | 79,174.33 |
| 土地增值税 | 78,556.10 | |
| 房产税 | 41,833.00 | 25,116.50 |
| 土地使用税 | 28,161.89 | 8,664.31 |
| 教育费附加 | 42,214.69 | 43,117.64 |
| 其他 | 33,230.57 | 42,083.08 |
| 合计 | 2,041,143.40 | 2,853,657.82 |

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

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 应付股利 | 3,013,278.03 | 8,015,518.92 | |
| 合计 | 3,013,278.03 | 8,015,518.92 | -- |

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,102,018.89 | 25,936,342.45 |
| 1 至 2 年 | 415,894.08 | 540,697.68 |
| 2 至 3 年 | 309,545.41 | 138,066.38 |
| 3 年以上 | 9,196,547.99 | 9,203,506.85 |
| 合计 | 44,024,006.37 | 35,818,613.36 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|----------|
| 江苏柯菲平医药股份有限公司 | 20,000,000.00 | 药品总经销保证金 |

注：2013年12月，山东华泰医药有限公司与江苏柯菲平医药股份有限公司签订药品经销协议，江苏柯菲平医药股份有限公司支付保证金2000万元。

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 22,000,000.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------------|-------------|-------------|----|---------|------|---------------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 黄汉石委托中国农业银行海门市分行向本公司借款 | 2013年12月23日 | 2016年12月22日 | | 192.68% | | 22,000,000.00 | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------------|----|---------|----|---------------|----|--|
| 黄汉石委托中国农业银行海门市分行向本公司借款 | 2014年01月20日 | 2017年01月19日 | | 192.68% | | 8,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 30,000,000.00 | -- | |

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----------|------------|------|------|------------|------|
| 科技三项费用拨款 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | |
| 合计 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | -- |

专项应付款说明

46、其他非流动负债

无

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 83,976,684.00 | | | | | | 83,976,684.00 |

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 其他资本公积 | 610,740.46 | | | 610,740.46 |
| 合计 | 610,740.46 | | | 610,740.46 |

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,066,429.89 | | | 11,066,429.89 |
| 合计 | 11,066,429.89 | | | 11,066,429.89 |

注：法定盈余公积按母公司税后净利润的10%提取。

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | -19,233,389.03 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | -19,233,389.03 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,706,350.58 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10.00% |
| 期末未分配利润 | -23,939,739.61 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 27,036,995.22 | 34,961,644.73 |
| 其他业务收入 | 393,079.83 | 314,019.21 |
| 营业成本 | 11,323,781.86 | 18,030,957.04 |

(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 |
| 1、主营业务 | | | | |
| 生物医药行业 | 25,774,849.98 | 10,320,129.89 | 24,634,897.61 | 11,226,620.52 |
| 物业管理 | 1,134,145.24 | 770,316.44 | 1,347,564.26 | 759,940.84 |
| 房地产行业 | | | 8,979,182.86 | 5,851,198.90 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他行业 | 128,000.00 | | | |
| 合计 | 27,036,995.22 | 11,090,446.33 | 34,961,644.73 | 17,837,760.26 |

(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 |
| 房地产 | | | 8,979,182.86 | 6,447,997.34 |
| 注射用环磷腺苷葡胺 | 5,578,290.59 | 1,831,567.87 | 6,138,547.02 | 2,437,622.70 |
| 注射用三磷酸腺苷二氯化镁 | 5,370,666.73 | 1,016,544.88 | 4,616,923.11 | 2,150,049.35 |
| 注射用克林霉素磷酸脂 | 3,820,816.18 | 2,717,311.27 | 3,035,546.96 | 2,263,633.38 |
| 注射用三磷酸胞苷二钠 | 2,612,414.60 | 1,108,719.52 | 2,517,196.58 | 1,228,394.82 |
| 葡萄糖酸钠原料 | 1,673,598.27 | 916,158.69 | 2,107,425.21 | 157,820.94 |
| 其他 | 7,981,208.85 | 3,500,144.10 | 7,566,822.99 | 3,152,241.73 |
| 合计 | 27,036,995.22 | 11,090,446.33 | 34,961,644.73 | 17,837,760.26 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华中地区 | 7,853,572.69 | 3,735,143.26 | 7,578,470.08 | 4,064,648.93 |
| 华东地区 | 13,684,248.48 | 4,403,697.81 | 22,054,712.09 | 11,439,317.76 |
| 华南地区 | 442,196.56 | 103,980.58 | 1,005,128.15 | 196,852.70 |
| 华北地区 | 5,056,977.49 | 2,847,624.68 | 4,323,334.41 | 2,136,940.87 |
| 合计 | 27,036,995.22 | 11,090,446.33 | 34,961,644.73 | 17,837,760.26 |

(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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 江苏柯菲平医药股份有限公司 | 5,370,666.67 | 19.58% |
| 湖北思顿药业有限公司 | 3,567,034.19 | 13.00% |
| 河南邦仁医药集团有限公司 | 2,612,414.53 | 9.52% |
| 福建众邦药业有限公司 | 1,748,076.92 | 6.37% |
| 济南平安医药有限公司 | 1,656,931.62 | 6.04% |

| | | |
|----|---------------|--------|
| 合计 | 14,955,123.93 | 54.51% |
|----|---------------|--------|

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 1,397,695.50 | 460,678.74 | |
| 城市维护建设税 | 230,922.20 | 213,277.19 | |
| 教育费附加 | 219,934.98 | 167,675.40 | |
| 土地增值税 | 506,141.17 | 262,260.27 | |
| 其他 | 60,256.91 | 42,108.37 | |
| 合计 | 2,414,950.76 | 1,145,999.97 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 406,617.79 | 529,942.37 |
| 差旅交通费 | 308,227.00 | 265,337.52 |
| 业务招待费 | | 276.00 |
| 物流费 | 271,476.20 | 193,974.94 |
| 广告宣传费 | 248,949.58 | 129,623.38 |
| 折旧 | 17,392.68 | 20,867.83 |
| 租金 | 58,800.00 | 58,800.00 |
| 低值易耗品摊销 | 4,215.67 | 217.95 |
| 其他 | 2,752,380.67 | 1,733,747.49 |
| 合计 | 4,068,059.59 | 2,932,787.48 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,757,581.07 | 4,669,746.58 |
| 研发费用 | 7,930,924.51 | 898,788.21 |
| 租金 | 199,151.20 | 172,317.00 |
| 折旧费 | 369,098.09 | 414,338.03 |
| 差旅交通费 | 181,909.70 | 246,576.21 |
| 无形资产摊销 | 365,055.88 | 345,987.41 |
| 汽车费用 | 222,531.67 | 360,169.36 |
| 审计费 | 228,679.25 | 243,174.76 |
| 税金 | 203,223.60 | 178,456.13 |
| 业务招待费 | 212,770.32 | 270,165.97 |
| 办公费 | 74,246.68 | 737,552.04 |
| 其他 | 469,558.06 | 451,427.85 |
| 合计 | 13,214,730.03 | 8,988,699.55 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 减：利息收入 | 291,553.73 | 290,405.73 |
| 加：汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 75,642.35 | 18,348.47 |
| 其他 | 45,810.00 | 671.00 |
| 合计 | -170,101.38 | -271,386.26 |

60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,492,601.85 |
| 其他 | -127,855.90 | |
| 合计 | -127,855.90 | 1,492,601.85 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 5,080.02 | 74,820.66 | 74,820.66 |
| 合计 | 5,080.02 | 74,820.66 | 74,820.66 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------|-------|-------|-------------|------------|
|------|-------|-------|-------------|------------|

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 6,606.16 | 26,354.86 | 26,354.86 |
| 合计 | 6,606.16 | 26,354.86 | 26,354.86 |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,187,894.83 | 1,833,968.32 |
| 合计 | 1,187,894.83 | 1,833,968.32 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 (P ₀) | -4,706,350.58 | 54,101.44 |
| 发行的普通股加权平均数 (S) | 83,976,684.00 | 83,976,684.00 |

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 收到的往来款 | 19,149,598.95 |
| 保证金 | 9,810,192.30 |
| 利息收入 | 671,517.51 |

| | |
|----|---------------|
| 其他 | 88,123.71 |
| 合计 | 29,719,432.47 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 付现销售费用和管理费用 | 4,986,041.47 |
| 支付往来款 | 23,120,813.27 |
| 保证金 | 2,342,592.40 |
| 其他 | 5,156,955.04 |
| 合计 | 35,606,402.18 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|---------------|
| | 21,000,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

| | |
|----|---------------|
| | 21,000,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -4,738,622.68 | 4,155,705.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,214,213.50 | 2,411,903.12 |
| 无形资产摊销 | 365,055.88 | 345,987.41 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 127,855.90 | -1,492,601.85 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -39,459,248.14 | -5,477,958.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,967,466.62 | -1,364,471.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 39,746,967.64 | -9,029,231.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,711,244.52 | -10,450,667.80 |
| 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 | 40,614,576.56 | 56,928,220.87 |
| 减：现金的期初余额 | 56,469,517.42 | 56,229,248.58 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,854,940.86 | 698,972.29 |

(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： | -- | -- |
| 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 | 40,614,576.56 | 56,469,517.42 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 40,614,576.56 | 56,469,517.42 |
|----------------|---------------|---------------|

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|------|------|-----|-------|--|------|--------------|---------------|----------|------------|
| 深圳中农大科技投资有限公司 | 控股股东 | 有限责任 | 深圳市 | 余曾培 | 通讯、计算机、新材料、生物的技术开发、信息咨询（以上不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报） | 9000 | 26.10% | 26.10% | 李林琳 | 72470194-5 |

本企业的母公司情况的说明：深圳中农大科技投资有限公司期末持有本公司股份 21,914,667 股（均为无限售条件股份），占本公司股本总额的 26.10%。中农大投资于 2014 年 5 月 22 日将其所持有的 21,914,667 股份全部质押给东方证券股份有限公司，质押期限一年，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。具体请详见本公司 2014 年 5 月 27 日在巨潮资讯、证券时报披露的相关公告。（公告编号：2014-022）

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|------------|-------|--------|-----|-------|-----------------|-------|--------|--------|------------|
| 山东北大高科华泰制药 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东 | 余曾培 | 生产、销售冻干粉剂，小容量注射 | 5,600 | 50.00% | 50.00% | 61341859-X |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|----|-----|--------------------------|-------|--------|--------|------------|
| 有限公司 | | | | | 剂 | | | | |
| 北京国农置业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 江玉明 | 房地产开发、销售等 | 2,400 | 99.00% | 99.00% | 75216387-3 |
| 北京国农物业管理有限公司 | | 有限责任公司 | 北京 | 杨 斌 | 物业管理等 | 300 | 79.20% | 79.20% | 78023986-3 |
| 江苏国农置业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海门 | 江玉明 | 房地产开发、物业管理；商品信息咨询；批发零售建材 | 2,000 | 59.40% | 59.40% | 76912193-6 |
| 江苏国农农业科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海门 | 江玉明 | 农业高新技术推广、农业高新技术信息咨询等 | 600 | 79.20% | 79.20% | 78838975-1 |
| 北京国农资环科技开发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 南国良 | 自主选择经营项目开张经营活动 | 100 | 99.00% | 99.00% | 79759579-2 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|---------|----------------|------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
|---------|--------|--------|

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|------------|-------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

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

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、以公允价值计量的资产和负债
- 7、外币金融资产和外币金融负债
- 8、年金计划主要内容及重大变化
- 9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、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 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 27,216,652.04 | 99.93% | 57,122.98 | 74.07% | 26,545,343.24 | 99.92% | 57,122.98 | 74.07% |
| 组合小计 | 27,216,652.04 | 99.93% | 57,122.98 | 74.07% | 26,545,343.24 | 99.92% | 57,122.98 | 74.07% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 20,000.00 | 0.07% | 20,000.00 | 25.93% | 20,000.00 | 0.08% | 20,000.00 | 25.93% |
| 合计 | 27,236,652.04 | -- | 77,122.98 | -- | 26,565,343.24 | -- | 77,122.98 | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、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说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 山东北大高科华泰制药有限公司 | 成本法 | 28,770,000.00 | 28,770,000.00 | | 28,770,000.00 | 50.00% | 50.00% | | | | |
| 北京国农置业有限公司 | 成本法 | 24,610,863.39 | 24,610,863.39 | | 24,610,863.39 | 99.00% | 99.00% | | | | |
| 合计 | -- | 53,380,863.39 | 53,380,863.39 | | 53,380,863.39 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

注：上表中对部分被投资单位表决权比例未包括本公司可通过子公司拥有的表决权比例。

3、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 |
|--------|------------|------------|
| 其他业务收入 | 292,718.43 | 142,500.00 |

| | | |
|------|------------|------------|
| 合计 | 292,718.43 | 142,500.00 |
| 营业成本 | 109,026.48 | 109,026.48 |

(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 |

(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 |

(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 |

(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 |
|------|--------|--------------|
|------|--------|--------------|

营业收入的说明

(2) 营业收入客户情况

| 排序 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例(%) |
|------|-------------------|---------------|
| 租赁收入 | 292,718.43 | 100.00 |
| 合计 | 292,718.43 | 100.00 |

4、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 | 2,801,120.45 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 423,451.78 |
| 合计 | 2,801,120.45 | 423,451.78 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

5、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 | 2,734,684.18 | -2,647,233.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 124,406.40 | 124,969.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -423,451.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,432,679.25 | -5,239,854.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,529,348.40 | 7,381,230.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 955,759.73 | -804,339.65 |
| 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 | 1,435,999.07 | 1,948,632.02 |
| 减：现金的期初余额 | 488,303.34 | 1,114,171.67 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 947,695.73 | 834,460.35 |

6、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

□ 适用 √ 不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|-----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -127,855.90 | |
| 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） | 0.00 | 不适用 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,526.14 | |
| 减：所得税影响额 | -628.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 999.47 | |
| 合计 | -129,752.87 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | -4,706,350.58 | 54,101.44 | 71,714,114.74 | 76,420,465.32 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | -4,706,350.58 | 54,101.44 | 71,714,114.74 | 76,420,465.32 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -6.35% | 0.0560 | 0.0560 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.18% | -0.0545 | -0.0545 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2014年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的公司所有文件文本；
- 4、其它有关资料。

深圳中国农大科技股份有限公司

董事长：**江玉明**

二〇一四年八月二十九日