



浙江迦南科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人方亨志、主管会计工作负责人徐海智及会计机构负责人(会计主管人员)潘晓萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	18
第五节 股份变动及股东情况 .....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第七节 财务报告 .....	42
第八节 备查文件目录 .....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、迦南科技	指	浙江迦南科技股份有限公司
迦南集团	指	迦南科技集团有限公司，系公司控股股东
南京迦南	指	南京迦南制药设备有限公司，系公司全资子公司
南京比逊	指	南京比逊投资管理有限公司，系公司股东
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，指药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则
新版 GMP	指	卫生部发布的《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，区别于 1998 年版药品 GMP，新版药品 GMP 自 2011 年 3 月 1 日起正式施行
《公司章程》	指	浙江迦南科技股份有限公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2015 年上半年度

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	迦南科技	股票代码	300412
公司的中文名称	浙江迦南科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	迦南科技		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Canaan Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Canaan		
公司的法定代表人	方亨志		
注册地址	浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业园区		
注册地址的邮政编码	325105		
办公地址	浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业园区园区大道		
办公地址的邮政编码	325105		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.china-jianan.com/">http://www.china-jianan.com/</a>		
电子信箱	dsb@china-jianan.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈永兴	吴建伟
联系地址	浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业园区园区大道	浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业园区园区大道
电话	0577-67976666	0577-67976666
传真	0577-67378833	0577-67378833
电子信箱	dsb@china-jianan.com	dsb@china-jianan.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	95,213,194.81	71,134,483.64	33.85%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	21,012,523.61	15,305,392.92	37.29%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,952,710.68	13,504,558.36	47.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,285,124.76	20,843,938.43	-130.15%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0535	0.5211	-110.27%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.38	-52.63%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.38	-52.63%
加权平均净资产收益率	5.79%	8.63%	-2.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.50%	7.62%	-2.12%
	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）	448,276,041.01	455,173,670.16	-1.52%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	362,459,595.97	357,467,072.36	1.40%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0853	6.6941	-53.91%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	58,626.58	
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）	997,376.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,646.63	
减：所得税影响额	238,836.87	
合计	1,059,812.93	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、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。

## 七、重大风险提示

### 1、中国医药装备行业处于战略转型期，对医药行业依赖的风险

公司客户主要为制药厂家，随着医药行业进入了增速放缓的新常态，GMP认证将于年底结束，制药装备市场需求将发生波动，可能影响到公司主营业务的业绩与收益。公司将根据市场形势变化，利用自身优势丰富产品系列，增加产品种类，延伸产业链，进一步拓展大健康产业。

### 2、市场竞争的风险

公司是国内制药装备行业中著名的固体制剂设备生产厂家之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、产品种类与性能、市场口碑与客户群体等方面具备相对竞争优势。但国内制药装备技术与国外发达国家存在一定差距，随着新版GMP认证的推行，制药行业对制药装备产品的要求日趋严格，如果国际领先的制药装备企业加大对华投资，采取建立合资生产企业等多种方式进军国内药机市场，公司将会面临不利的市场竞争局面，影响经营业绩和财务状况。

### 3、公司管理水平及人力资源的风险

随着公司经营规模的扩大和公司上市，对公司资本运作、市场开拓、技术研发、生产管理等方面提出了更多、更高的要求，公司的运营也离不开专业管理人才、技术人才、熟练的操作工。如果公司不能优化公司管理运营体系，提升管理水平，并建立科学的薪酬激励体系，营造良好的企业文化，公司将面临管理不畅、人才不足的风险。

### 4、客户工程进度延迟导致订单实现销售周期延长的风险

公司的订单产品完工后的发货及安装调试受到客户的工程建设进度影响，如果客户工程建设进度较慢或者建设计划变更都可能导致客户要求公司延迟发货，最终影响公司销售收入的确认。

### 5、募集资金投资项目实施不畅及不达预期效益的风险

公司在综合考虑当前国内政策环境、市场需求、行业趋势、技术发展方向、产品价格以及原材料供应等诸多相关因素，并结合公司自身发展需求及所处行业特有经营模式的情况下，制定了募集资金使用计划。由于公司募集资金建设项目的建设周期与团队建设、磨合时间较长，若在项目实施过程中受到不可预见因素的影响，如国家产业政策、市场需求发生不可预见的重大变化等，则可能会对上述项目的顺利实施产生一定影响，进而限制公司产能及业务规模的扩张，以及对项目实施后的预期收益的实现产生一定影响。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，我国经济环境整体欠佳，众多行业呈现发展的新常态。公司坚持既定的发展战略方针，在不利的市场条件环境下，迎难而上，紧紧围绕销售订单，实现公司产品销售业绩的逆势增长与公司管理运作的显著改善。

报告期内，公司实现营业收入9521.32万元，较去年同期增加2407.87万元，增长33.85%；公司营业成本4638.19万元，较去年同期增加1062.03万元，增长29.70%；公司营业利润2386.81万元，较去年同期增加763.17万元，增长47.00%；公司净利润2101.25万元，较去年同期增加675.32万元，增长37.29%。主要原因：一方面公司紧抓市场发展良机，坚持“以销售为龙头，用增长促发展”的经营策略，依托产品和品牌优势，大力开拓新兴市场；另一方面，开展降本减耗的改善初见成效，导致营业成本增速低于营业收入增速。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-628.51万元，较去年减少2712.91万元，下降130.15%。主要原因：一方面，公司收到经营活动流入现金较上年同期减少，主要收到应收票据增加；另一方面，支付给职工薪酬和福利以及支付各项税费较上年同期增长，以及支付中介服务费用，导致本期经营性支出较上年同期大幅增加。

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	95,213,194.81	71,134,483.64	33.85%	销售订单增加；募投项目产能逐步释放
营业成本	46,381,888.39	35,761,614.39	29.70%	
销售费用	7,544,586.16	6,708,532.88	12.46%	
管理费用	16,244,865.46	10,281,472.04	58.00%	员工工资福利提升、研发投入和中介机构费用增加，以及随着业务扩展，导致招待费、差旅费等各项费用的增加。
财务费用	-781,274.15	504,960.89	-254.72%	归还银行借款；利息收入增加
所得税费用	4,154,258.63	3,108,148.19	33.66%	利润总额增长所致
研发投入	5,442,212.34	4,050,906.95	34.35%	研发项目、研发人员工资福利增加
经营活动产生的现金流量净额	-6,285,124.76	20,843,938.43	-130.15%	支付员工工资福利、税费及中介费增加
投资活动产生的现金流量净额	-52,697,252.99	-20,790,896.77	153.46%	购买理财产品 5000 万
筹资活动产生的现金流	-37,081,149.44	-18,519,999.98	100.22%	主要归还银行贷款 2100

量净额				万
现金及现金等价物净增加额	-96,127,226.75	-18,524,868.13	418.91%	经营性现金流净额减少
货币资金	124,089,119.82	220,414,035.52	-43.70%	购买理财产品 5000 万元，归还银行借款 2100 万元
应收票据	22,545,271.30	4,320,047.86	421.88%	收到银行承兑汇票结算增加
应收账款	61,638,522.77	45,846,261.71	34.45%	营业收入增加
预付款项	2,414,055.88	1,430,284.71	68.78%	在手订单增加导致
其他应收款	5,541,680.36	3,048,434.31	81.79%	主要系人才公寓预付款 180 万元
其他流动资产	50,204,053.54	1,013,920.61	4,851.48%	购买理财产品 5000 万元
短期借款		21,000,000.00	-100.00%	归还银行贷款 2100 万元
应交税费	5,492,004.66	3,187,987.08	72.27%	营业收入增加导致增值税、所得税增加
其他应付款	433,295.13	7,337,004.22	-94.09%	支付中介机构费用
股本	117,480,000.00	53,400,000.00	120.00%	以资本公积每 10 股转增股本 12 股
资本公积	94,319,600.53	158,399,600.53	-40.45%	以资本公积每 10 股转增股本 12 股
营业税金及附加	1,168,418.27	554,541.67	110.70%	营业收入增加导致
营业外收入	1,543,153.62	2,245,717.64	-31.28%	政府补助减少
营业外支出	244,503.82	68,640.82	256.21%	捐赠增加
所得税	4,154,258.63	3,108,148.19	33.66%	利润总额增加导致
净利润	21,012,523.61	15,305,392.92	37.29%	营业收入增加
收到其他与经营活动有关的现金	1,658,617.61	2,524,910.79	-34.31%	政府补助减少
支付给职工以及为职工支付的现金	21,166,334.96	14,684,965.79	44.14%	员工工资福利增加
支付的各项税费	14,276,488.65	5,448,397.36	162.03%	营业收入增加导致
支付其他与经营活动有关的现金	21,317,683.82	10,476,431.28	103.48%	支付上市相关费用及人才公寓预付款
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,481.39	5,884.62	3,663.73%	处置固定资产增加
收到其他与投资活动有	824,861.66	158,429.95	420.65%	利息收入增加

关的现金				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,743,596.04	10,955,211.34	-65.83%	本期购入固定资产减少
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	10,000,000.00	400.00%	购买理财产品
取得借款收到的现金		30,000,000.00	-100.00%	本报告期末未新增银行贷款
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	40,000,000.00	-47.50%	归还银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,081,149.44	8,519,999.98	88.75%	2014 年度现金分红较 2013 年度增加

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司主营业务是固体制剂制药设备的研发、生产与销售，产品涉及制粒、混合、提升、包衣、清洗、容器等主要生产单元，且可以向客户提供固体制剂制粒整线装备及解决方案。

报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是固体制剂制药设备的研发、生产与销售，产品涉及制粒、混合、提升、包衣、清洗、容器等主要生产单元，且可以向客户提供固体制剂制粒整线装备及解决方案，是国内领先的固体制剂设备供应商。公司产品性能突出，客户质量优异，销售额常年位居国内同行前列。

### （2）主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
制药整机	73,415,119.70	35,805,184.04	51.23%	36.32%	28.86%	2.82%
制药容器	15,619,659.39	8,204,085.84	47.48%	26.57%	39.42%	-4.84%
分行业						

制药装备行业	94,804,057.01	46,378,084.75	51.08%	33.37%	29.69%	1.39%
分地区						
内销	90,550,981.41	44,375,351.05	50.99%	53.78%	49.43%	1.43%
外销	4,662,213.40	2,006,537.34	56.96%	-61.79%	-66.92%	6.68%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期	
单位名称	采购金额
1. 无锡市盛力达不锈钢有限公司	3,207,460.85
2. 无锡世峰钢铁有限公司	1,955,336.24
3. 杭州金茂气动流体控制有限公司	1,648,508.55
4. 杭州鸿信智能工程有限公司	1,394,164.96
5. 上海庄华电热暖通设备有限公司	1,031,007.98
小计	9,236,478.57

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期	
单位名称	营业收入
1. 江西山香药业有限公司	7,863,247.88
2. 宜昌人福药业有限责任公司	6,538,818.83
3. 浙江宏冠生物药业有限公司	4,740,171.00
4. 云南植物药业有限公司	4,688,888.88
5. 江苏复旦复华药业有限公司	3,982,905.99
小计	27,814,032.58
占收入比例	29.21%

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

### (1) 行业地位

公司主营业务是固体制剂制药设备的研发、生产与销售，产品涉及制粒、混合、提升、包衣、清洗、容器等主要生产单元，是国内少数可以向客户提供固体制剂制粒整线装备及解决方案的厂商之一，产品销售规模排名长期占据国内前列。

### (2) 行业发展现状与变化趋势

我国经济环境整体欠佳，实体经济发展放缓。医药行业从高速增长转入中速增长的新常态，制药装备行业与医药行业保持同步发展。随着年底无菌药企新版GMP认证完成，固体制剂设备的市场需求有所回落。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年上半年，公司年度经营计划得到有效执行，各项业务保持良好发展。报告期内，公司实现营业收入9521.32万元，较去年同期增加2407.87万元，同比增长33.85%。公司净利润2101.25万元，较去年同期增加675.32万元，同比增长37.29%。

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

### 1、中国医药装备行业处于战略转型期，对医药行业依赖的风险

公司客户主要为制药厂家，随着医药行业进入了增速放缓的新常态，GMP认证将于年底结束，制药装备市场需求将发生波动，可能影响到公司主营业务的业绩与收益。公司将根据市场形势变化，利用自身优势丰富产品系列，增加产品种类，延伸产业链，进一步拓展大健康产业。

### 2、市场竞争的风险

公司是国内制药装备行业中著名的固体制剂设备生产厂家之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、产品种类与性能、市场口碑与客户群体等方面具备相对竞争优势。但国内制药装备技术与国外发达国家存在一定差距，随着新版GMP认证的推行，制药行业对制药装备产品的要求日趋严格，如果国际领先的制药装备企业加大对华投资，采取建立合资生产企业等多种方式进军国内药机市场，公司将会面临不利的市场竞争局面，影响经营业绩和财务状况。公司加快营销与服务网络的建设，促使销售与服务的本地化，提升订单成交率。

### 3、公司管理水平及人力资源的风险

随着公司经营规模的扩大和公司上市，对公司资本运作、市场开拓、技术研发、生产管理等提出了更多、更高的要

求，公司的运营也离不开专业管理人才、技术人才、熟练的操作工。如果公司不能优化公司管理运营体系，提升管理水平，并建立科学的薪酬激励体系，营造良好的企业文化，公司将面临管理不畅、人才不足的风险。

#### 4、客户工程进度延迟导致订单实现销售周期延长的风险

公司的订单产品完工后的发货及安装调试受到客户的工程建设进度影响，如果客户工程建设进度较慢或者建设计划变更都可能导致客户要求公司延迟发货，最终影响公司销售收入的确认。

#### 5、募集资金投资项目实施不畅及不达预期效益的风险

公司在综合考虑当前国内政策环境、市场需求、行业趋势、技术发展方向、产品价格以及原材料供应等诸多相关因素，并结合公司自身发展需求及所处行业特有经营模式的情况下，制定了募集资金使用计划。由于公司募集资金建设项目的建设周期与团队建设、磨合时间较长，若在项目实施过程中受到不可预见因素的影响，如国家产业政策、市场需求发生不可预见的重大变化等，则可能会对上述项目的顺利实施产生一定影响，进而限制公司产能及业务规模的扩张，以及对项目实施后的预期收益的实现产生一定影响。制药装备产业化基地（一期）大部分完工并投产，营销与服务网络顺利开展，华东、华北、华南等办事处陆续设立。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	15,304.13
报告期投入募集资金总额	2,296.76
已累计投入募集资金总额	10,354.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

2015 年上半年公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的管理,以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时,严格履行相应的申请审批手续,同时及时知会保荐机构,并随时接受保荐代表人的监督。

2015 年 2 月 4 日,公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》,置换截至 2015 年 1 月 31 日止的自筹资金投入 8,226.09 万元。截止到 2015 年 6 月 30 日止,直接投入承诺项目金额为 2296.76 万元,累计投入承诺项目金额为 10,354.51 万元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
制药设备产业化基地项目（一期）	否	14,946.08	14,946.08	296.76	8,354.51	55.89%	2016年12月31日	0	0		否
研发中心建设项目	否	5,523.2	5,523.2								否
营销与服务网络建设项目	否	1,881	1,881								否
主营业务相关的营运资金项目	否	2,000	2,000	2,000	2,000	100.00%	2015年06月30日				否
承诺投资项目小计	--	24,350.28	24,350.28	2,296.76	10,354.51	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	24,350.28	24,350.28	2,296.76	10,354.51	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年2月4日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，置换截至2015年1月31日止的自筹资金投入8,226.09万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、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。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (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。

## 4、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

公司报告期不存在委托贷款。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况** 适用  不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用  不适用**五、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**六、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**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

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

 适用  不适用

2015年4月14日召开的2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案：以公司实际总股本53,400,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，同时，以资本公积金转增股本，以53,400,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增64,080,000股，转增后公司总股本将增加至117,480,000股。本次权益分配的股权登记日为2015年4月22日；股权除息日为2015年4月23日；该方案已于2015年4月23日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用  不适用

## 八、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。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2015年3月4日,公司收到北京知识产权法院的应诉通知书,哈尔滨纳诺医药化工设备有限公司、哈尔滨纳诺机械设备有限公司向北京知识产权法院提交的民事起诉状等资料,哈尔滨纳诺医药化工设备有限公司、哈尔滨纳诺机械设备有限公司认为公司侵犯了其“CCS制粒模块系统”实用新型专利权。	6,756	否	2015年4月1日,公司收到国家知识产权局关于专利权人(哈尔滨纳诺机械设备有限公司)、无效宣告请求人(浙江迦南科技股份有限公司)的《无效宣告请求审查决定书》,宣告哈尔滨纳诺机械设备有限公司的第201020172654.X号(CCS制粒模块系统)实用新型专利权全部无效。	2015年4月8日,北京知识产权法院作出(2014)京知民初字第33号《民事裁定书》,裁定如下:准许哈尔滨纳诺医药化工设备有限公司、哈尔滨纳诺机械设备有限公司撤回起诉。		2015年04月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-11/1200812064.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-11/1200812064.PDF</a>

## 二、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 三、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。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、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。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、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。

## 六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	<p>控股股东、实际控制人增持公司股票的计划实施完毕，公司股价仍低于最近一期经审计的每股净资产时，董事会应在 10 个交易日内参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格和数量区间，拟定回购股份的方案，回购方案经股东大会审议通过后 60 个交易日内，由公司按照相关规定在二级市场回购公司股份。如未履行上述承诺，公司应在未履行股价稳定措施的事实得到确认的 3 个交易日内公告相关情况，公司将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。</p>	2014 年 08 月 18 日	2017.12.30	严格履行
	迦南集团	<p>自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人</p>	2014 年 08 月 18 日	2017.12.30	严格履行

	<p>本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。若发行人上市后六个月内发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者发行人上市后六个月期末股票收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本公司所持有的发行人股票锁定期限将在上述锁定期基础上自动延长六个月。本公司所持有的发行人股票在上述锁定期届满后两年内减持的，本公司每年减持的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，股票减持的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。本公司保证减持发行</p>			
--	--	--	--	--

		人股份的行为将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，本公司承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴发行人所有。			
	方亨志、方志义	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期限将在上述锁	2014年08月18日	2017.12.30	严格履行

		<p>定期基础上自动延长六个月。本人所持有的公司股票在上述锁定期届满后两年内减持的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。在遵循前述股份锁定承诺的前提下，在本人任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。本人保证减持发行人股份的行为将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，本人承诺将该部分出售股票所取得的收益（如</p>			
--	--	---	--	--	--

		有)全部上缴发行人所有。			
	本公司	<p>1、利润分配的基本原则：(1) 公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；(2) 公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。2、利润分配具体政策 (1) 利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股</p>	2014年08月18日	2019.12.30	严格履行

		<p>票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。</p> <p>(2) 现金分红的具体条件：</p> <p>(I) 公司当年盈利且累计未分配利润为正值；(II) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；(3) 现金分红的比例：采取现金方式分配股利，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>(I) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(II) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(III) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大资金支出是指下列情形之一：(I) 公司未来十二月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；(II) 公司未来十二月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>期经审计总资产的 30%。目前公司处于发展阶段且有重大资金支出，所以现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%，在条件改变时，董事会将适时调整分红政策。（4）公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。（5）利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会决议通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期利润分配，在股东大会决议通过后二个月内实施完毕。</p>			
	迦南集团、方亨志、方志义	公司上市后 3 年内若公司股价持续 20 个交易日	2014 年 08 月 18 日	2017.12.30	严格履行

		<p>日低于最近一期经审计的每股净资产时,将于该情形出现 10 个交易日内拟定增持计划,明确增持数量、方式和期限,对外公告,并于公告后 60 个交易日内完成增持计划。如未履行上述承诺事项,归属于控股股东和实际控制人的当年上市公司现金分红收益归上市公司所有。</p>			
	<p>迦南集团、方亨志</p>	<p>1、本承诺人目前不存在且不从事与发行人主营业务相同或构成竞争的业务,也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与发行人的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、本承诺人公允地对待各被投资企业,并不会利用作为发行人控股股东或实际控制人的地位而获得的信息,作出不利于发行人而有利于其它公司的决定</p>	<p>2014 年 08 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

	<p>或判断。3、若发行人之股票上市，则本承诺人作为发行人控股股东或实际控制人之期限内，将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）从事，在中国境内/境外直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。本承诺人将尽一切可能之努力使本承诺人其他关联方不从事于与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，或于该等业务中持有权益或利益。4、本承诺人不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等，不以任何形式支持除发行人以</p>			
--	---	--	--	--

		<p>外的他人从事与发行人目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本承诺人或本承诺人控制的发行人之外的企业获得参与任何与发行人及其控股子公司目前主要从事的相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会，则本承诺人将无偿给予或促使所控制之发行人之外的企业无偿给予发行人参与此类项目的优先权。承诺人在此承诺并保证，承诺人已经为签署本承诺详细了解了有关法律法规，并知晓该承诺的范围；承诺人确认本承诺函旨在保障发行人及其他利益相关者之权益而作出，承诺人愿意承担由于违反在本承诺函中所作的承诺给发行人及其他利益相关者造成的直接、间接的经济损失、索赔</p>			
--	--	--	--	--	--

		责任及额外的费用支出。			
	迦南集团、方亨志、方志义	<p>1、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏（以下简称“虚假陈述”），对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本承诺人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>2、如因发行人招股说明书中存在的虚假陈述，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本承诺人将对上述发行人的赔偿义务承担连带责任。</p> <p>3、如本承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份购回措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内停止在发行人处领取分红，同时本</p>	2014年08月18日	长期	严格履行

		承诺人持有的发行人股份将不得转让，直至本承诺人按照上述承诺采取相应的股份回购或赔偿措施实施完毕时为止。			
	本公司	<p>1、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏（以下简称“虚假陈述”），对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股（如发行人上市后发生除权除息事项的，上述回购数量相应调整）。发行人将在中国证监会出具有关违法事实的认定结果当日进行公告，并在3个交易日内根据相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。</p> <p>2、如因发行人招股说明书中存在的虚假陈述，</p>	2014年08月18日	长期	严格履行

		致使投资者在 证券交易中遭 受损失的，发 行人将依法赔 偿因上述虚假 陈述行为给投 资者造成的直 接经济损失， 包括但不限于 投资差额损失 及相关佣金、 印花税、资金 占用利息等。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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

公司半年度报告未经审计。

## 八、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。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	40,000,000	74.91%	0	0	48,000,000	0	48,000,000	88,000,000	74.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	40,000,000	74.91%	0	0	48,000,000	0	48,000,000	88,000,000	74.90%
其中：境内法人持股	25,400,000	47.57%	0	0	30,480,000	0	30,480,000	55,880,000	47.56%
境内自然人持股	14,600,000	27.34%	0	0	17,520,000	0	17,520,000	32,120,000	27.34%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	13,400,000	25.19%	0	0	16,080,000	0	16,080,000	29,480,000	25.19%
1、人民币普通股	13,400,000	25.19%	0	0	16,080,000	0	16,080,000	29,480,000	25.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	53,400,000	100.00%	0	0	64,080,000	0	64,080,000	117,480,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2015年4月22日，公司实施2014年度利润分配方案，以公司实际总股本53,400,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金，同时，以资本公积金转增股本，以53,400,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增64,080,000股，转增后公司总股本将增加至117,480,000股。

因实施资本公积金转增股本方案，公司资本公积金减少64,080,000.00元。

股份变动的的原因

适用  不适用

2015年4月22日，公司实施2014年度利润分配方案。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015年4月14日召开的2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案：以公司实际总股本53,400,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，同时，以资本公积金转增股本，以53,400,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增64,080,000股，转增后公司总股本将增加至117,480,000股。

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

报告期内，公司股本由53,400,000股增加至117,480,000股。如按未变动前股本53,400,000股计算，报告期基本每股收益0.38元，稀释每股收益0.38元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.694元。以最新期末股本117,480,000股计算，报告期末基本每股份收益0.18元，稀释每股收益0.18元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.085元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
迦南科技集团有限公司	21,000,000	0	25,200,000	46,200,000	首发限售股	2017年12月31日
方亨志	6,000,000	0	7,200,000	13,200,000	首发限售股	2017年12月31日
方志义	3,000,000	0	3,600,000	6,600,000	首发限售股	2017年12月31日
南京比逊投资管理有限公司	2,600,000	0	3,120,000	5,720,000	首发限售股	2017年12月31日
鲁东勇	1,900,000	0	2,280,000	4,180,000	首发限售股	2015年12月31日
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000	0	2,160,000	3,960,000	首发限售股	2015年12月31日
周真道	1,100,000	0	1,320,000	2,420,000	首发限售股	2015年12月31日

						日
方正	1,000,000	0	1,200,000	2,200,000	首发限售股	2017年12月31日
黄斌斌	900,000	0	1,080,000	1,980,000	首发限售股	2017年12月31日
孙国龙	500,000	0	600,000	1,100,000	首发限售股	2015年12月31日
陈永兴	200,000	0	240,000	440,000	首发限售股	2015年12月31日
合计	40,000,000	0	48,000,000	88,000,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,287						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
迦南科技集团有限公司	境内非国有法人	39.33%	46,200,000	2520000	46,200,000	0	质押	4,294,500
方亨志	境内自然人	11.24%	13,200,000	720000	13,200,000	0		
方志义	境内自然人	5.62%	6,600,000	360000	6,600,000	0		
南京比逊投资管理有限公司	境内非国有法人	4.87%	5,720,000	312000	5,720,000	0		
鲁东勇	境内自然人	3.56%	4,180,000	228000	4,180,000	0		
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.37%	3,960,000	216000	3,960,000	0		
周真道	境内自然人	2.06%	2,420,000	132000	2,420,000	0		
方正	境内自然人	1.87%	2,200,000	120000	2,200,000	0		
黄斌斌	境内自然人	1.69%	1,980,000	108000	1,980,000	0		

孙国龙	境内自然人	0.94%	1,100,000	600000	1,100,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、迦南科技集团有限公司为公司的控股股东。2、方亨志、方志义为迦南科技集团有限公司的股东。3、方亨志、方志义为浙江迦南科技股份有限公司的股东、董事。4、方亨志、方志义为兄弟关系，方亨志与方正、黄斌斌为父子关系。					
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国建设银行股份有限公司—信达澳银转型创新股票型证券投资基金	483,980	人民币普通股	483,980				
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	361,300	人民币普通股	361,300				
中国银行股份有限公司—华宝兴业中证医疗指数分级证券投资基金	325,710	人民币普通股	325,710				
王亚民	231,701	人民币普通股	231,701				
华润深国投信托有限公司—锐进 2 期展博投资集合资金信托计划	209,100	人民币普通股	209,100				
包胜	173,678	人民币普通股	173,678				
石正坤	134,100	人民币普通股	134,100				
钱德祥	121,416	人民币普通股	121,416				
吕海陆	120,000	人民币普通股	120,000				
徐琴	117,600	人民币普通股	117,600				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王亚民通过中国银河证券股份有限公司客户信用担保证券账户持有 231701 股，实际合计持有 231701 股。公司股东包胜除通过普通证券账户持有 30340 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用担保证券账户持有 143338 股，实际合计持有 173678 股。公司股东石正坤通过中信建投证券股份有限公司客户信用担保证券账户持有 134100 股，实际合计持有 134100 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
方亨志	董事长	现任	6,000,000	7,200,000	0	13,200,000	0	0	0	0
方志义	副董事长	现任	3,000,000	3,600,000	0	6,600,000	0	0	0	0
方正	董事、总经理	现任	1,000,000	1,200,000	0	2,200,000	0	0	0	0
周真道	董事、副总经理	现任	1,100,000	1,320,000	0	2,420,000	0	0	0	0
孙国龙	董事	现任	500,000	600,000	0	1,100,000	0	0	0	0
陈修	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王虎根	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡柏升	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘东升	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈永兴	董事会秘书、副总经理	现任	200,000	240,000	0	440,000	0	0	0	0
徐海智	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
廖权辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
万国华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑高福	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
温丐马	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨道晓	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	11,800,000	14,160,000	0	25,960,000	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
万国华	副总经理	聘任	2015 年 04 月 20 日	公司管理需要增加高级管理人员

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江迦南科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,089,119.82	220,414,035.52
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,545,271.30	4,320,047.86
应收账款	61,638,522.77	45,846,261.71
预付款项	2,414,055.88	1,430,284.71
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	5,541,680.36	3,048,434.31
买入返售金融资产		
存货	72,151,251.71	67,141,394.81

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,204,053.54	1,013,920.61
流动资产合计	338,583,955.38	343,214,379.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	92,463,710.07	94,202,180.46
在建工程	430,066.18	410,940.18
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	15,618,393.60	15,841,162.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,179,915.78	1,505,007.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	109,692,085.63	111,959,290.63
资产总计	448,276,041.01	455,173,670.16
流动负债：		
短期借款		21,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	18,462,251.92	17,314,812.25
预收款项	58,365,802.72	45,250,834.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,063,090.61	3,615,960.19
应交税费	5,492,004.66	3,187,987.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	433,295.13	7,337,004.22
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,816,445.04	97,706,597.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	85,816,445.04	97,706,597.80
所有者权益：		
股本	117,480,000.00	53,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	94,319,600.53	158,399,600.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,133,633.48	17,133,633.48
一般风险准备		
未分配利润	133,526,361.96	128,533,838.35
归属于母公司所有者权益合计	362,459,595.97	357,467,072.36
少数股东权益		
所有者权益合计	362,459,595.97	357,467,072.36
负债和所有者权益总计	448,276,041.01	455,173,670.16

法定代表人：方亨志

主管会计工作负责人：徐海智

会计机构负责人：潘晓萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	76,914,525.93	219,001,140.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,470,691.86	4,320,047.86
应收账款	60,962,934.63	45,866,100.57
预付款项	1,730,736.25	1,061,392.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,518,642.48	36,161,447.02
存货	61,446,374.13	57,384,660.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	811,170.42
流动资产合计	291,043,905.28	364,605,959.15

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	130,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	21,723,400.65	21,972,393.75
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	5,287,931.90	5,399,420.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	907,631.41	1,244,073.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	157,918,963.96	88,615,888.19
资产总计	448,962,869.24	453,221,847.34
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,364,680.96	19,226,967.64
预收款项	55,680,473.28	44,890,834.06
应付职工薪酬	2,380,572.85	2,933,442.43
应交税费	4,214,313.59	2,660,383.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	201,090.81	7,174,284.22
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,841,131.49	96,885,912.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	84,841,131.49	96,885,912.13
所有者权益：		
股本	117,480,000.00	53,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	94,319,600.53	158,399,600.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,133,633.48	17,133,633.48
未分配利润	135,188,503.74	127,402,701.20
所有者权益合计	364,121,737.75	356,335,935.21
负债和所有者权益总计	448,962,869.24	453,221,847.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	95,213,194.81	71,134,483.64
其中：营业收入	95,213,194.81	71,134,483.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	71,345,062.37	54,898,019.35
其中：营业成本	46,381,888.39	35,761,614.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,168,418.27	554,541.67
销售费用	7,544,586.16	6,708,532.88
管理费用	16,244,865.46	10,281,472.04
财务费用	-781,274.15	504,960.89
资产减值损失	786,578.24	1,086,897.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,868,132.44	16,236,464.29
加：营业外收入	1,543,153.62	2,245,717.64
其中：非流动资产处置利得	82,224.96	3,085.70
减：营业外支出	244,503.82	68,640.82
其中：非流动资产处置损失	23,598.38	1,471.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,166,782.24	18,413,541.11
减：所得税费用	4,154,258.63	3,108,148.19

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,012,523.61	15,305,392.92
归属于母公司所有者的净利润	21,012,523.61	15,305,392.92
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,012,523.61	15,305,392.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,012,523.61	15,305,392.92
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.38
（二）稀释每股收益	0.18	0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：方亨志

主管会计工作负责人：徐海智

会计机构负责人：潘晓萍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	94,417,220.64	71,803,979.39
减：营业成本	48,868,546.20	38,186,191.85
营业税金及附加	1,062,150.09	554,541.67
销售费用	6,899,380.51	6,181,295.40
管理费用	11,577,702.79	6,757,283.54
财务费用	-733,950.37	82,621.09
资产减值损失	-364,488.47	2,154,080.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,107,879.89	17,887,964.87
加：营业外收入	1,100,480.72	1,842,668.03
其中：非流动资产处置利得	82,224.96	3,085.70
减：营业外支出	236,949.26	67,115.48
其中：非流动资产处置损失	23,598.38	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,971,411.35	19,663,517.42
减：所得税费用	4,165,608.81	3,137,923.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,805,802.54	16,525,593.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	23,805,802.54	16,525,593.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	93,248,365.70	99,174,207.45
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	840,693.82	958,838.63
收到其他与经营活动有关的现金	1,658,617.61	2,524,910.79
经营活动现金流入小计	95,747,677.13	102,657,956.87

购买商品、接受劳务支付的现金	45,272,294.46	51,204,224.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,166,334.96	14,684,965.79
支付的各项税费	14,276,488.65	5,448,397.36
支付其他与经营活动有关的现金	21,317,683.82	10,476,431.28
经营活动现金流出小计	102,032,801.89	81,814,018.44
经营活动产生的现金流量净额	-6,285,124.76	20,843,938.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,481.39	5,884.62
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	824,861.66	158,429.95
投资活动现金流入小计	1,046,343.05	164,314.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,743,596.04	10,955,211.34
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	50,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	53,743,596.04	20,955,211.34
投资活动产生的现金流量净额	-52,697,252.99	-20,790,896.77
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		30,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,081,149.44	8,519,999.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	37,081,149.44	48,519,999.98
筹资活动产生的现金流量净额	-37,081,149.44	-18,519,999.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63,699.56	-57,909.81
五、现金及现金等价物净增加额	-96,127,226.75	-18,524,868.13
加：期初现金及现金等价物余额	220,216,346.57	34,225,627.50
六、期末现金及现金等价物余额	124,089,119.82	15,700,759.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	88,322,318.49	98,827,710.45
收到的税费返还	840,693.82	893,967.61
收到其他与经营活动有关的现金	20,452,882.24	2,055,858.29
经营活动现金流入小计	109,615,894.55	101,777,536.35
购买商品、接受劳务支付的现金	49,316,783.79	50,561,002.00
支付给职工以及为职工支付的现金	15,741,619.77	11,720,260.38
支付的各项税费	13,437,102.35	5,133,640.03
支付其他与经营活动有关的现金	16,802,920.08	30,375,361.16
经营活动现金流出小计	95,298,425.99	97,790,263.57
经营活动产生的现金流量净额	14,317,468.56	3,987,272.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,481.39	4,903.85
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	759,610.19	154,741.67
投资活动现金流入小计	981,091.58	159,645.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,053,261.80	1,184,807.27
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	70,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	121,053,261.80	11,184,807.27
投资活动产生的现金流量净额	-120,072,170.22	-11,025,161.75
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,070,524.44	8,101,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	36,070,524.44	28,101,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,070,524.44	-8,101,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63,699.56	-57,909.81
五、现金及现金等价物净增加额	-141,888,925.66	-15,197,048.78
加：期初现金及现金等价物余额	218,803,451.59	29,383,174.88
六、期末现金及现金等价物余额	76,914,525.93	14,186,126.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	53,400,000.00				158,399,600.53				17,133,633.48		128,533,838.35		357,467,072.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,400,000.00				158,399,600.53				17,133,633.48		128,533,838.35		357,467,072.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,080,000.00				-64,080,000.00						4,992,523.61		4,992,523.61
(一)综合收益总额											21,012,523.61		21,012,523.61
(二)所有者投入和减少资本					-64,080,000.00								-64,080,000.00
1. 股东投入的普通股					-64,080,000.00								-64,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-16,020,000.00		-16,020,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-16,020,000.00		-16,020,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	64,080,000.00												64,080,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,080,000.00												64,080,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	117,480,000.00				94,319,600.53				17,133,633.48		133,526,361.96		362,459,595.97

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	40,000,000.00				18,758,267.92				12,904,980.05		98,000,356.77		169,663,604.74	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	40,000,000.00				18,758,267.92				12,904,980.05		98,000,356.77	169,663,604.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											7,305,392.92	7,305,392.92
(一)综合收益总额											15,305,392.92	15,305,392.92
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配											-8,000,000.00	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	40,000,000.00				18,758,267.92			12,904,980.05		105,305,749.69		176,968,997.66

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,400,000.00				158,399,600.53				17,133,633.48	127,402,701.20	356,335,935.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,400,000.00				158,399,600.53				17,133,633.48	127,402,701.20	356,335,935.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,080,000.00				-64,080,000.00					7,785,802.54	7,785,802.54
(一)综合收益总额										23,805,802.54	23,805,802.54
(二)所有者投入和减少资本					-64,080,000.00						-64,080,000.00
1. 股东投入的普通股					-64,080,000.00						-64,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-16,020,000.00	-16,020,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-16,020,000.00	-16,020,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	64,080,000.00										64,080,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,080,000.00										64,080,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	117,480,000.00				94,319,600.53				17,133,633.48	135,188,503.74	364,121,737.75

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,000,000.00				18,758,267.92				12,904,980.05	97,344,820.31	169,008,068.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,000,000.00				18,758,267.92				12,904,980.05	97,344,820.31	169,008,068.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										8,525,593.66	8,525,593.66
（一）综合收益总额										16,525,593.66	16,525,593.66

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-8,000,000.00	-8,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,000,000.00	-8,000,000.00	
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	40,000,000.00				18,758,267.92				12,904,980.05	105,870,413.97	177,533,661.94

### 三、公司基本情况

浙江迦南科技股份有限公司系在浙江迦南科技有限公司的基础上整体变更设立，于2009年5月8日在温州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330324000025351的《企业法人营业执照》。公司注册地：浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业园区。法定代表人：方亨志。

本公司属制药装备行业。经营范围为：制药装备研发、生产、销售，货物进出口,技术进出口；主要产品为各类固体制剂制药装备。

根据中国证监会《关于核准浙江迦南科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]1325号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股1,340万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币1,340万元。公司股票于2014年12月31日在深圳证券交易所挂牌交易。截止2014年12月31日,公司现有注册资本为人民币5,340万元,总股本为5,340万股,每股面值人民币1元,其中:有限售条件的流通股份A股4,000万股;无限售条件的流通股份A股1,340万股。公司于2015年2月10日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

2015年4月14日召开的2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案:以公司实际总股本5,340万股为基数,向全体股东每10股派3元人民币现金,同时,以资本公积金转增股本,以5,340万股为基数向全体股东每10股转增12股,共计转增6,408万股,转增后公司总股本将增加至11,748万股。本次权益分配的股权登记日为2015年4月22日;股权除息日为2015年4月23日;该方案已于2015年4月23日实施完毕。

2015年5月23日,公司在浙江省工商行政管理局完成了注册资本工商变更登记手续并领取了新的《企业法人营业执照》,注册资本变更为11,748万元。

本财务报告已于2015年8月14日经公司第三届董事会第二次会议批准。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易,各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时,本公司将多次交易事项作为一揽子交易,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益:

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与

处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司2014年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，即本报告所载2014年度之财务信息按本财务报表附注二“公司主要会计政策、会计估计和前期差错”所列各项编制，并按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

### 2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用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的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、共同经营的会计处理

本公司确认与共同经营中利益相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理上：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所持有的负债，以及按其份额确认共同持有的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (4) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。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，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

##### (1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2)可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1)发行方或债务人发生了严重财务困难；2)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；3)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；4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5)因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的

事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 100 万元以上(含)且或占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款或金额 50 万元以上(含)且或占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并报表内公司组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货**

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

**13、划分为持有待售资产****1、确认标准**

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状态下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

**2、会计处理方法**

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

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

**14、长期股权投资****1. 长期股权投资的投资成本的确定**

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券

作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

## 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，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。

(3)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，其差额应当计入当期损益，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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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、其他综合收益和利润分配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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第

22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，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，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

#### 18、借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

#### 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

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，估计其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趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与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，在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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，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。

#### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，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其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够

的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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成本或费用，相应调整资本公积。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3)修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(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时。

#### (1)国内销售商品收入具体确认原则及时点

国内销售的收入确认分为以下两种：

##### 1)不需要安装调试的产品的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，经客户确认后，公司按合同金额确认销售收入，并开具发票。

##### 2)需公司负责安装、调试的产品的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并由公司技术服务人员对设备进行安装、调试，各项性能技术指标符合合同约定后，取得客户签字或盖章的安装调试合格确认单，此时公司按合同金额确认销售收入，并开具发票。

#### (2)国际销售商品收入具体确认原则及时点

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至出口港，办理报关手续并取得海关盖章的出口报关单，按照合同约定的运输方式将货物装运出港并取得收款权利，此时公司按合同金额确认销售收入，并开具发票。

#### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定

可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的	按 17% 的税率计缴。出口货物执行“免、

	增值额	抵、退”税政策, 退税率为 5%、9%、14%、15% 和 17%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 25%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值	1.2%
	从租计征的, 按租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

2013年12月30日, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等491家企业通过高新技术复审的通知》(浙科发高[2013]294号), 公司通过高新技术企业复审, 有效期3年, 自2013年1月1日至2015年12月31日继续按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	217,806.59	92,873.71
银行存款	122,335,965.04	220,123,472.86
其他货币资金	1,535,348.19	197,688.95
合计	124,089,119.82	220,414,035.52

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,545,271.30	4,320,047.86
合计	22,545,271.30	4,320,047.86

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,869,162.02	0.00
合计	7,869,162.02	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,792,903.45	100.00%	6,154,380.68	9.08%	61,638,522.77	51,363,456.78	100.00%	5,517,195.07	10.74%	45,846,261.71
合计	67,792,903.45	100.00%	6,154,380.68	9.08%	61,638,522.77	51,363,456.78	100.00%	5,517,195.07	10.74%	45,846,261.71

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	43,138,214.68	2,156,910.74	63.63%
1 至 2 年	16,776,063.42	1,677,606.34	24.75%
2 至 3 年	5,458,663.57	1,091,732.71	8.05%
3 年以上	2,383,661.78	1,191,830.89	3.52%
5 年以上	36,300.00	36,300.00	0.05%
合计	67,792,903.45	6,154,380.68	100.00%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,154,380.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	计提坏账准备金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 江西山香药业有限公司	3,680,000.00	184,000.00	1年以内	5.43%
2. 山西太行药业股份有限公司	3,043,848.00	271,724.80	[注 1]	4.49%
3. 国药集团一致药业股份有限公司	2,380,000.00	119,000.00	1年以内	3.51%
4. 浙江中同科技有限公司	1,667,000.00	165,800.00	[注 2]	2.46%
5. 浙江海正药业股份有限公司	1,666,500.00	85,175.00	[注 3]	2.46%
小计	12,437,348.00	825,699.80		18.35%
[注 1] 1年以内 653,200.00 元，1-2 年 2,390,648.00 元				
[注 2] 1年以内 18,000.00 元，1-2 年 1,649,000.00 元				
[注 3] 1年以内 1,629,500.00 元，1-2 年 37,000.00 元				

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,075,416.62	85.97%	1,314,583.78	91.91%
1至2年	196,933.33	8.16%	44,167.00	3.09%
2至3年	66,872.00	2.77%	47,200.00	3.30%
3年以上	74,833.93	3.10%	24,333.93	1.70%
合计	2,414,055.88	--	1,430,284.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付账款总额比例
1.江阴市宏达粉体设备有限	非关联方	436,050.00	18.06%
2.无锡世峰钢铁有限公司	非关联方	321,300.00	13.31%
3.广州永大不锈钢有限公司	非关联方	178,029.40	7.37%
4.杭州源泉净化设备有限公	非关联方	169,030.00	7.00%
5.杭州南方环境净化设备有	非关联方	120,650.00	5.00%
小计		<u>1,225,059.40</u>	50.75%

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,842,268.80	100.00%	300,588.44	5.15%	5,541,680.36	3,199,630.12	100.00%	151,195.81	4.73%	3,048,434.31
合计	5,842,268.80	100.00%	300,588.44	5.15%	5,541,680.36	3,199,630.12	100.00%	151,195.81	4.73%	3,048,434.31

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,753,368.80	287,668.44	5.00%
1 至 2 年	48,600.00	4,860.00	10.00%
2 至 3 年	40,300.00	8,060.00	20.00%
合计	5,842,268.80	300,588.44	5.15%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 300,588.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,206,206.00	1,970,616.00
中介	315,990.00	303,000.00
其他	3,320,072.80	926,014.12
合计	5,842,268.80	3,199,630.12

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	预付款	1,800,000.00	1 年内	30.81%	
阮治刚	借款	383,880.00	1 年内	6.57%	
浙江海正药业股份有限公司	投标保证金	220,000.00	1 年内	3.77%	
浙江省国际技术设备招标有限公司	投标保证金	215,300.00	1 年内	3.69%	
贝达药业股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年内	3.42%	
合计	--	2,819,180.00	--	48.25%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	25,783,557.79		25,783,557.79	24,263,357.57		24,263,357.57
在产品	13,682,171.64		13,682,171.64	8,985,824.73		8,985,824.73
库存商品	32,195,961.33		32,195,961.33	33,752,799.10		33,752,799.10
周转材料	390,148.20		390,148.20	22,887.43		22,887.43
委托加工材料	99,412.75		99,412.75	116,525.98		116,525.98
合计	72,151,251.71		72,151,251.71	67,141,394.81		67,141,394.81

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	204,053.54	202,750.19
待抵扣增值税额		811,170.42
理财产品	50,000,000.00	
合计	50,204,053.54	1,013,920.61

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (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		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	87,329,212.46	24,261,733.09	6,364,742.92	2,072,374.91	120,028,063.38
2.本期增加金额	154,320.00	1,038,180.03	541,869.95	605,727.31	2,340,097.29
(1) 购置	154,320.00	1,038,180.03	541,869.95	605,727.31	2,340,097.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额		515,036.07		1,160,272.00	1,675,308.07
(1) 处置或报废		515,036.07		1,160,272.00	1,675,308.07
4.期末余额	87,483,532.46	24,784,877.05	6,906,612.87	1,517,830.22	120,692,852.60
二、累计折旧					
1.期初余额	12,479,223.14	8,300,017.30	3,630,532.82	1,416,109.66	25,825,882.92
2.本期增加金额	2,141,865.70	1,210,343.57	448,455.93	115,047.67	3,915,712.87
(1) 计提	2,141,865.70	1,210,343.57	448,455.93	115,047.67	3,915,712.87
3.本期减少金额		443,254.87		1,069,198.39	1,512,453.26
(1) 处置或报废		443,254.87		1,069,198.39	1,512,453.26
4.期末余额	14,621,088.84	9,067,106.00	4,078,988.75	461,958.94	28,229,142.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	72,862,443.62	15,717,771.05	2,827,624.12	1,055,871.28	92,463,710.07
2.期初账面价值	74,849,989.32	15,961,715.79	2,734,210.10	656,265.25	94,202,180.46

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制药设备产业化基地(一期)	410,940.18		410,940.18	410,940.18		410,940.18
4#、5#厂房	19,126.00		19,126.00			
合计	430,066.18		430,066.18	410,940.18		410,940.18

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
制药设备产业化基地(一期)	14,946,080,000.00	410,940.18				410,940.18	55.89%	55.89%				其他
合计	14,946,080,000.00	410,940.18				410,940.18	--	--				--

	0	18				18					
--	---	----	--	--	--	----	--	--	--	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,564,233.38			205,128.21	17,769,361.59

2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,564,233.38			205,128.21	17,769,361.59
二、累计摊销					
1.期初余额	1,798,285.15			129,914.42	1,928,199.57
2.本期增加金额	203,965.02			18,803.40	222,768.42
(1) 计提	203,965.02			18,803.40	222,768.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,002,250.17			148,717.82	2,150,967.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价	15,561,983.21			56,410.39	15,618,393.60

值					
2.期初账面价值	15,765,948.23			75,213.79	15,841,162.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,154,380.68	941,136.76	5,517,195.07	840,182.82
可抵扣亏损	955,116.09	238,779.02	955,116.09	238,779.02
工资薪酬纳税调整的所得税影响			2,840,307.55	426,046.13
合计	7,109,496.77	1,179,915.78	9,312,618.71	1,505,007.97

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,179,915.78		1,505,007.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,000,000.00
保证及抵押借款		20,000,000.00
合计		21,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,462,251.92	17,314,812.25
合计	18,462,251.92	17,314,812.25

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	58,365,802.72	45,250,834.06
合计	58,365,802.72	45,250,834.06

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款（贵州百灵企业集团制药股份有限公司）	2,404,920.00	客户工程延期，交货结算
货款（河南圣光集团三恩药业有限公司）	1,185,000.00	客户工程延期，交货结算
货款（民生药业集团有限公司）	2,000,000.00	客户工程延期，交货结算
合计	5,589,920.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,503,211.39	19,672,716.96	20,226,762.04	2,949,166.31
二、离职后福利-设定提存计划	112,748.80	1,088,710.90	1,087,535.40	113,924.30
合计	3,615,960.19	20,761,427.86	21,314,297.44	3,063,090.61

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,408,925.31	16,308,116.68	17,002,454.42	2,714,587.57
2、职工福利费		1,776,017.62	1,632,676.62	143,341.00
3、社会保险费	90,460.84	724,990.98	727,752.75	87,699.07
其中：医疗保险费	61,748.70	534,667.50	532,571.10	63,845.10
工伤保险费	23,074.70	146,026.33	151,045.06	18,055.97
生育保险费	5,637.44	44,297.15	44,136.59	5,798.00
4、住房公积金		844,108.24	843,773.24	335.00
5、工会经费和职工教育经费	3,825.24	19,483.44	20,105.01	3,203.67
合计	3,503,211.39	19,672,716.96	20,226,762.04	2,949,166.31

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	98,655.20	993,278.16	990,363.36	101,570.00
2、失业保险费	14,093.60	95,432.74	97,172.04	12,354.30
合计	112,748.80	1,088,710.90	1,087,535.40	113,924.30

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,963,825.31	310,529.32
企业所得税	2,860,909.01	2,336,530.52
城市维护建设税	95,939.46	61,668.59
房产税	112,045.40	85,965.51
印花税	6,909.32	22,695.64
教育费附加	57,563.69	37,001.17
地方教育费附加	38,375.78	24,667.44
地方水利建设基金	16,018.38	19,126.17
代扣代缴个人所得税	266,705.52	216,212.81
残疾人保障金	7,045.29	73,589.91
土地使用税	66,667.50	
合计	5,492,004.66	3,187,987.08

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付未付上市相关费用		6,818,804.07
其他	433,295.13	518,200.15

合计	433,295.13	7,337,004.22
----	------------	--------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,400,000.00			64,080,000.00		64,080,000.00	117,480,000.00

其他说明：

2014年12月31日公司总股本5,340万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税）人民币，共派发现金红利人民币16,020,000.00元；同时，以资本公积每10股转增12股，共计转增6,408万股，转增后公司总股本数为11,748万股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	158,399,600.53		64,080,000.00	94,319,600.53
合计	158,399,600.53		64,080,000.00	94,319,600.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年12月31日公司总股本5,340万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税）人民币，共派发现金红利人民币16,020,000.00元；同时，以资本公积每10股转增12股，共计转增6,408万股，转增后公司总股本数为11,748万股。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,133,633.48			17,133,633.48
合计	17,133,633.48			17,133,633.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,533,838.35	98,000,356.77
调整后期初未分配利润	128,533,838.35	98,000,356.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,012,523.61	42,762,135.01
减：提取法定盈余公积		4,228,653.43
应付普通股股利	16,020,000.00	8,000,000.00
期末未分配利润	133,526,361.96	128,533,838.35

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,804,057.01	46,378,084.75	71,083,372.55	35,761,614.39
其他业务	409,137.80	3,803.64	51,111.09	
合计	95,213,194.81	46,381,888.39	71,134,483.64	35,761,614.39

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	537,000.53	239,764.40
教育费附加	322,200.32	143,858.65
地方教育附加	214,800.20	95,905.76
水利建设专项资金	94,417.22	75,012.86
合计	1,168,418.27	554,541.67

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,828,060.80	1,274,631.88
业务宣传费	2,382,637.83	1,942,568.90
运输费	1,033,726.95	1,230,170.29
包装费	687,274.26	842,384.13
差旅费	1,275,390.49	961,526.50
办公费	337,495.83	457,251.18
合计	7,544,586.16	6,708,532.88

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,723,401.56	2,925,886.61

研发费	5,442,212.34	4,050,906.95
业务招待费	391,983.10	150,426.50
差旅费	937,795.88	490,078.12
折旧及摊销费	1,440,714.70	1,366,069.78
办公费	1,595,577.34	1,087,757.75
其他	1,713,180.54	210,346.33
合计	16,244,865.46	10,281,472.04

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,149.44	519,999.98
减：利息收入	824,861.66	158,429.95
汇兑损失	63,699.56	57,909.81
减：汇兑收益		
手续费支出	46,137.63	85,481.05
合计	-781,274.15	504,960.89

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	786,578.24	1,086,897.48
合计	786,578.24	1,086,897.48

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	82,224.96	3,085.70	82,224.96
其中：固定资产处置利得	82,224.96	3,085.70	82,224.96
政府补助	997,376.59	1,834,609.42	997,376.59
无需支付的货款	23,068.67	3,151.02	23,068.67
奖励收入	413,371.00	401,531.60	413,371.00
其他	27,112.40	3,339.90	27,112.40
合计	1,543,153.62	2,245,717.64	1,543,153.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项发明奖励	12,000.00		与收益相关
重大科技专项补助	900,000.00		与收益相关
科技进步补助	50,000.00	360,000.00	与收益相关
其他零星补助	35,376.59	15,709.42	与收益相关
企业补助资金（外向型）		1,158,900.00	与收益相关
先进实体经济企业奖金		300,000.00	与收益相关
合计	997,376.59	1,834,609.42	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	23,598.38	1,471.80	23,598.38
其中：固定资产处置损失	23,598.38	1,471.80	23,598.38
对外捐赠	210,000.00	50,000.00	210,000.00
其他	10,905.44	17,169.02	10,905.44
合计	244,503.82	68,640.82	244,503.82

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,829,166.44	3,264,349.56
递延所得税费用	325,092.19	-156,201.37
合计	4,154,258.63	3,108,148.19

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,166,782.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,775,017.34
子公司适用不同税率的影响	-9,832.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	700,945.86
研发费用加计扣除的影响	-311,871.99
所得税费用	4,154,258.63

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	997,376.59	1,834,609.42
收到奖励款	413,371.00	
其他	247,870.02	690,301.37
合计	1,658,617.61	2,524,910.79

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	本期发生额	上期发生额
期间费用付现	19,161,025.97	8,531,003.64
支付投标保证金	235,590.00	1,576,800.00
其他	1,921,067.85	368,627.64
合计	21,317,683.82	10,476,431.28

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	本期发生额	上期发生额
利息收入	824,861.66	158,429.95
合计	824,861.66	158,429.95

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	本期发生额	上期发生额
理财产品	50,000,000.00	10,000,000.00
合计	50,000,000.00	10,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	21,012,523.61	15,305,392.92
加：资产减值准备	786,578.24	1,086,897.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,915,712.87	3,154,774.84
无形资产摊销	222,768.42	222,768.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-58,626.58	-1,613.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-700,012.66	419,479.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	325,092.19	-156,201.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,009,856.90	-16,019,035.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,318,205.94	-13,345,636.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,538,901.99	30,177,112.65
经营活动产生的现金流量净额	-6,285,124.76	20,843,938.43
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	124,089,119.82	15,700,759.37
减：现金的期初余额	220,216,346.57	34,225,627.50
现金及现金等价物净增加额	-96,127,226.75	-18,524,868.13

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,089,119.82	220,216,346.57
其中：库存现金	217,806.59	92,873.71
可随时用于支付的银行存款	122,335,965.04	220,123,472.86
可随时用于支付的其他货币资金	1,535,348.19	
三、期末现金及现金等价物余额	124,089,119.82	220,216,346.57

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	274,726.26	6.1136	1,679,566.46
欧元	30,339.65	6.8699	208,430.36
其中：美元	350,519.59	6.1136	2,142,936.56

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
迦南科技集团有限公司	浙江	有限责任公司	5000 万元	39.33%	39.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	16.00	15.00
在本公司领取报酬人数	16.00	11.00
报酬总额	884,580.04	529,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	担保借款 余额	债务类型	借款到期日	抵押标的物	抵押物账 面原值	抵押物账面 净值	备注
南京迦南制药设备有限公司	中国农业银行股份有限公司淳溪支行	100.00	短期借款	2015/04/19	土地使用权及房产	1,112.80	1,044.17	[注1]
						845.05	765.41	
						999.03	904.88	
						621.21	562.66	
						725.52	657.14	
						62.52	56.88	
本公司	中国建设银行股份有限公司永嘉支行	1,000.00	短期借款	2015/06/10	土地使用权及房产	148.92	122.91	[注2]
		1,000.00		2015/06/11		366.72	222.67	
	中国银行股份有限公司永嘉县支行				土地使用权及房产	79.41	65.54	[注3]
				215.44	179.01			
					457.11	332.26		
						616.17	411.29	
小 计		2,100.00				6,249.90	5,324.82	

[注1]2014年5月20日，子公司南京迦南制药设备有限公司与中国农业银行股份有限公司淳溪支行签订《抵押合同》(编号为32100220140049372)，公司以其拥有的房产（房产权证新初字第001244号、001245号、001246号、001247号、001248号）及其所占用的土地使用权作为抵押物。截止2015年6月30日，在上述抵押合同项下无借款余额。

[注2]2013年6月20日，公司与中国建设银行股份有限公司永嘉支行签订《最高额抵押合同》(编号为XC62766492502013061431)，公司以其拥有的土地使用权(永嘉国用2009第03-02235号)及房屋所有权(温房权证永嘉县字第80015978号)为抵押物。截止2015年6月30日，在上述抵押合同项下无借款余额。

[注3]2013年6月18日，公司与中国银行股份有限公司永嘉县支行签订《最高额抵押合同》(编号为2013年7131字13JN001号)，公司以其拥有的土地使 权(永嘉国用(2009)第03-01898号、第03-01889号)及房屋所有权(温房权证永嘉县字第80015981号、第80015980号)为抵押物，为公司自2013年6月18日至2015年6月18日期间内所形成的最高额不超过人民币3,072万元的贷款提供抵押担保。截止2015年6月30日，在上述抵押合同项下无借款余额。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,013,810.67	100.00%	6,050,876.04	9.03%	60,962,934.63	51,319,618.21	100.00%	5,453,517.64	10.63%	45,866,100.57
合计	67,013,810.67	100.00%	6,050,876.04	9.03%	60,962,934.63	51,319,618.21	100.00%	5,453,517.64	10.63%	45,866,100.57

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	43,650,121.90	2,182,506.10	5.00%
1 至 2 年	15,485,063.42	1,548,506.34	10.00%
2 至 3 年	5,458,663.57	1,091,732.71	20.00%
3 年以上	2,383,661.78	1,191,830.89	50.00%
5 年以上	36,300.00	36,300.00	100.00%
合计	67,013,810.67	6,050,876.04	9.03%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,050,876.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	计提坏账准备金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 江西山香药业有限公司	3,680,000.00	184,000.00	1年以内	5.49%
2. 国药集团一致药业股份有限公司	2,380,000.00	119,000.00	1年以内	3.55%
3. 山西太行药业股份有限公司	1,898,848.00	157,224.80	[注 1]	2.83%
4. 浙江中同科技有限公司	1,667,000.00	165,800.00	[注 2]	2.49%
5. 浙江海正药业股份有限公司	1,666,500.00	85,175.00	[注 3]	2.49%
小计	11,292,348.00	711,199.80		16.85%
[注 1] 1年以内 653,200.00 元, 1-2年 1,245,648.00 元				
[注 2] 1年以内 18,000.00 元, 1-2年 1,649,000.00 元				
[注 3] 1年以内 1,629,500.00 元, 1-2年 37,000.00 元				

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,449,597.35	100.00%	930,954.87	5.00%	17,518,642.48	38,054,248.76	100.00%	1,892,801.74	4.97%	36,161,447.02
合计	18,449,597.35	100.00%	930,954.87	5.00%	17,518,642.48	38,054,248.76	100.00%	1,892,801.74	4.97%	36,161,447.02

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	18,360,697.35	918,034.87	5.00%
1 年以内小计	18,360,697.35	918,034.87	5.00%
1 至 2 年	48,600.00	4,860.00	10.00%
2 至 3 年	40,300.00	8,060.00	20.00%
合计	18,449,597.35	930,954.87	5.05%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 930,954.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	2,206,206.00	1,970,616.00
中介	315,990.00	303,000.00
其他	2,927,401.35	780,632.76
子公司往来款	13,000,000.00	35,000,000.00
合计	18,449,597.35	38,054,248.76

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京迦南制药设备有限公司	往来款	13,000,000.00	1 年以内	70.46%	
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	预付款	1,800,000.00	1 年以内	9.76%	
阮治刚	借款	383,880.00	1 年以内	2.08%	
浙江海正药业股份有限公司	投标保证金	220,000.00	1 年以内	1.19%	
浙江省国际技术设备招标有限公司	投标保证金	215,300.00	1 年以内	1.17%	
合计	--	15,619,180.00	--	84.66%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	130,000,000.00		130,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	130,000,000.00		130,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京迦南制药设备有限公司	60,000,000.00	70,000,000.00		130,000,000.00		
合计	60,000,000.00	70,000,000.00		130,000,000.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,014,920.44	48,868,546.20	71,752,868.30	38,186,191.85
其他业务	402,300.20		51,111.09	
合计	94,417,220.64	48,868,546.20	71,803,979.39	38,186,191.85

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,626.58	
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）	997,376.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,646.63	
减：所得税影响额	238,836.87	
合计	1,059,812.93	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.79%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。