

# 常州千红生化制药股份有限公司

常州市新北区长江中路 90 号



千红制药

## 二〇一三年半年度财务报告 (未经审计)

股票简称：千红制药

股票代码：002550

披露时间：2013 年 8 月 23 日

# 2013 年上半年财务报告（未经审计）

## 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：常州千红生化制药股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 702,188,458.97   | 1,219,468,611.80 |
| 结算备付金       | 0.00             | 0.00             |
| 拆出资金        | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融资产     | 350,350.00       | 338,650.00       |
| 应收票据        | 28,750,909.62    | 2,345,437.08     |
| 应收账款        | 132,674,318.66   | 138,084,001.21   |
| 预付款项        | 32,601,058.88    | 31,409,384.21    |
| 应收保费        | 0.00             | 0.00             |
| 应收分保赔款      | 0.00             | 0.00             |
| 应收分保合同准备金   | 0.00             | 0.00             |
| 应收利息        | 6,580,826.43     | 25,370,078.25    |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款       | 4,146,052.26     | 1,610,538.60     |
| 买入返售金融资产    | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 134,345,355.16   | 151,025,732.21   |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 671,526,841.54   | 196,931,324.73   |
| 流动资产合计      | 1,713,164,171.52 | 1,766,583,758.09 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放委托贷款及垫款 | 0.00             | 0.00             |
| 可供出售金融资产  | 0.00             | 0.00             |
| 持有至到期投资   | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款     | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资    | 0.00             | 0.00             |
| 投资性房地产    | 33,569.78        | 50,340.81        |
| 固定资产      | 108,221,559.34   | 106,988,334.99   |
| 在建工程      | 16,528,567.27    | 9,015,917.87     |
| 工程物资      | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理    | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产   | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产      | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产      | 91,787,310.23    | 42,370,633.33    |
| 开发支出      | 0.00             | 0.00             |
| 商誉        | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用    | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产   | 2,206,642.37     | 2,330,110.07     |
| 其他非流动资产   | 34,662.00        | 34,662.00        |
| 非流动资产合计   | 218,812,310.99   | 160,789,999.07   |
| 资产总计      | 1,931,976,482.51 | 1,927,373,757.16 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 5,000,000.00     | 0.00             |
| 向中央银行借款   | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金      | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债   | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据      | 0.00             | 0.00             |
| 应付账款      | 9,144,639.74     | 13,651,778.42    |
| 预收款项      | 23,918.55        | 417,036.04       |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00             | 0.00             |
| 应付手续费及佣金  | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬    | 17,480,911.80    | 15,233,774.24    |
| 应交税费      | 1,771,060.75     | 5,247,506.41     |
| 应付利息      | 0.00             | 0.00             |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付股利              | 0.00             | 0.00             |
| 其他应付款             | 10,328,752.79    | 12,682,942.86    |
| 应付分保账款            | 0.00             | 0.00             |
| 保险合同准备金           | 0.00             | 0.00             |
| 代理买卖证券款           | 0.00             | 0.00             |
| 代理承销证券款           | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债       | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债            | 4,158,001.76     | 4,155,505.99     |
| 流动负债合计            | 47,907,285.39    | 51,388,543.96    |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券              | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付款             | 0.00             | 0.00             |
| 专项应付款             | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债              | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债           | 220,003.26       | 323,245.66       |
| 其他非流动负债           | 6,831,342.11     | 6,831,342.11     |
| 非流动负债合计           | 7,051,345.37     | 7,154,587.77     |
| 负债合计              | 54,958,630.76    | 58,543,131.73    |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 160,000,000.00   | 160,000,000.00   |
| 资本公积              | 1,182,651,572.52 | 1,182,651,572.52 |
| 减：库存股             | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备              | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积              | 68,386,037.43    | 68,386,037.43    |
| 一般风险准备            | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润             | 426,222,787.79   | 415,977,499.96   |
| 外币报表折算差额          | 0.00             | 0.00             |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,837,260,397.74 | 1,827,015,109.91 |
| 少数股东权益            | 39,757,454.01    | 41,815,515.52    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,877,017,851.75 | 1,868,830,625.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,931,976,482.51 | 1,927,373,757.16 |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

## 2、母公司资产负债表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 670,679,692.71   | 1,180,871,790.24 |
| 交易性金融资产     | 350,350.00       | 338,650.00       |
| 应收票据        | 28,750,909.62    | 2,345,437.08     |
| 应收账款        | 132,674,318.66   | 138,084,001.21   |
| 预付款项        | 32,114,715.10    | 30,616,453.32    |
| 应收利息        | 6,457,936.27     | 25,048,161.61    |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款       | 9,928,765.48     | 9,837,903.14     |
| 存货          | 127,957,040.27   | 144,783,264.48   |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 671,519,003.66   | 196,806,650.09   |
| 流动资产合计      | 1,680,432,731.77 | 1,728,732,311.17 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 0.00             | 0.00             |
| 持有至到期投资     | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资      | 57,975,489.21    | 57,975,489.21    |
| 投资性房地产      | 33,569.78        | 50,340.81        |
| 固定资产        | 71,507,075.82    | 71,108,998.55    |
| 在建工程        | 16,001,819.67    | 8,804,367.87     |
| 工程物资        | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理      | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产     | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        | 63,448,322.26    | 12,923,554.16    |
| 开发支出        | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产     | 1,544,551.11     | 1,543,456.52     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产       | 34,662.00        | 34,662.00        |
| 非流动资产合计       | 210,545,489.85   | 152,440,869.12   |
| 资产总计          | 1,890,978,221.62 | 1,881,173,180.29 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债       | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据          | 0.00             | 0.00             |
| 应付账款          | 7,996,381.37     | 12,125,951.38    |
| 预收款项          | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬        | 17,136,138.44    | 13,854,515.71    |
| 应交税费          | 5,251,672.94     | 8,018,646.22     |
| 应付利息          | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利          | 0.00             | 0.00             |
| 其他应付款         | 12,583,198.09    | 12,452,342.86    |
| 一年内到期的非流动负债   | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债        | 4,096,847.64     | 4,147,211.65     |
| 流动负债合计        | 47,064,238.48    | 50,598,667.82    |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券          | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付款         | 0.00             | 0.00             |
| 专项应付款         | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债          | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债       | 35,002.50        | 32,565.59        |
| 其他非流动负债       | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计       | 35,002.50        | 32,565.59        |
| 负债合计          | 47,099,240.98    | 50,631,233.41    |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 160,000,000.00   | 160,000,000.00   |
| 资本公积          | 1,182,681,572.52 | 1,182,681,572.52 |
| 减：库存股         | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备          | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积          | 68,386,037.43    | 68,386,037.43    |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润             | 432,811,370.69   | 419,474,336.93   |
| 外币报表折算差额          | 0.00             | 0.00             |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,843,878,980.64 | 1,830,541,946.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,890,978,221.62 | 1,881,173,180.29 |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

### 3、合并利润表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 470,989,263.49 | 352,498,792.95 |
| 其中：营业收入               | 470,989,263.49 | 352,498,792.95 |
| 利息收入                  | 0.00           | 0.00           |
| 已赚保费                  | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金收入              | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业总成本               | 368,483,697.01 | 269,938,102.64 |
| 其中：营业成本               | 292,545,016.57 | 208,522,698.58 |
| 利息支出                  | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金支出              | 0.00           | 0.00           |
| 退保金                   | 0.00           | 0.00           |
| 赔付支出净额                | 0.00           | 0.00           |
| 提取保险合同准备金净额           | 0.00           | 0.00           |
| 保单红利支出                | 0.00           | 0.00           |
| 分保费用                  | 0.00           | 0.00           |
| 营业税金及附加               | 4,428,945.65   | 3,660,457.34   |
| 销售费用                  | 63,764,023.74  | 42,592,614.89  |
| 管理费用                  | 39,989,982.56  | 32,035,960.03  |
| 财务费用                  | -31,825,748.31 | -18,936,879.08 |
| 资产减值损失                | -418,523.20    | 2,063,250.88   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 11,700.00      | 11,700.00      |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | 0.00           | 1,208,569.81   |

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 0.00           | 0.00          |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     | 0.00           | 0.00          |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 102,517,266.48 | 83,780,960.12 |
| 加：营业外收入             | 1,601,250.00   | 2,952,000.75  |
| 减：营业外支出             | 90,666.61      | 105,797.63    |
| 其中：非流动资产处置损失        | 14,083.14      | 8,204.07      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 104,027,849.87 | 86,627,163.24 |
| 减：所得税费用             | 15,840,623.55  | 13,178,623.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 88,187,226.32  | 73,448,539.57 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   | 0.00           | 0.00          |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 90,245,287.83  | 74,366,391.77 |
| 少数股东损益              | -2,058,061.51  | -917,852.20   |
| 六、每股收益：             | --             | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.56           | 0.46          |
| （二）稀释每股收益           | 0.56           | 0.46          |
| 七、其他综合收益            | 0.00           | 0.00          |
| 八、综合收益总额            | 88,187,226.32  | 73,448,539.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 90,245,287.83  | 74,366,391.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -2,058,061.51  | -917,852.20   |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

#### 4、母公司利润表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：元

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 468,855,349.37 | 352,498,792.95 |
| 减：营业成本  | 287,931,368.12 | 208,522,698.58 |
| 营业税金及附加 | 4,428,945.65   | 3,660,457.34   |
| 销售费用    | 63,669,415.68  | 42,592,614.89  |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 管理费用                  | 36,470,329.79  | 29,576,933.54  |
| 财务费用                  | -31,854,928.66 | -18,587,270.78 |
| 资产减值损失                | -105,945.67    | 2,182,480.13   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 11,700.00      | 11,700.00      |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | 0.00           | 1,208,569.81   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 108,327,864.46 | 85,771,149.06  |
| 加：营业外收入               | 1,600,550.00   | 2,952,000.75   |
| 减：营业外支出               | 88,323.80      | 105,797.63     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 14,083.14      | 8,204.07       |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 109,840,090.66 | 88,617,352.18  |
| 减：所得税费用               | 16,503,056.90  | 13,163,359.87  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）     | 93,337,033.76  | 75,453,992.31  |
| 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              | 93,337,033.76  | 75,453,992.31  |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

## 5、合并现金流量表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

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  | 481,365,314.45 | 379,805,410.06 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00           | 0.00           |
| 向中央银行借款净增加额     | 0.00           | 0.00           |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00           | 0.00           |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 收到再保险业务现金净额               | 0.00           | 0.00           |
| 保户储金及投资款净增加额              | 0.00           | 0.00           |
| 处置交易性金融资产净增加额             | 0.00           | 0.00           |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 拆入资金净增加额                  | 0.00           | 0.00           |
| 回购业务资金净增加额                | 0.00           | 0.00           |
| 收到的税费返还                   | 4,884,966.79   | 3,379,575.57   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 67,786,670.48  | 30,159,168.49  |
| 经营活动现金流入小计                | 554,036,951.72 | 413,344,154.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 323,324,845.86 | 217,655,853.38 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | 0.00           | 0.00           |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           | 0.00           | 0.00           |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 支付保单红利的现金                 | 0.00           | 0.00           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 30,445,705.83  | 21,326,223.76  |
| 支付的各项税费                   | 31,949,407.81  | 36,114,375.62  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 65,954,948.90  | 64,204,068.51  |
| 经营活动现金流出小计                | 451,674,908.40 | 339,300,521.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 102,362,043.32 | 74,043,632.85  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 0.00           | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金              | 0.00           | 854,403.14     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00           | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 477,000,000.00 | 1,249,477.21   |
| 投资活动现金流入小计                | 477,000,000.00 | 102,103,880.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 79,046,766.21  | 21,194,869.10  |
| 投资支付的现金                   | 0.00           | 250,000,000.00 |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额            | 0.00             | 0.00             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00             | 0.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 945,000,000.00   | 3,190,835.71     |
| 投资活动现金流出小计          | 1,024,046,766.21 | 274,385,704.81   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -547,046,766.21  | -172,281,824.46  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 0.00             | 0.00             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00             | 0.00             |
| 取得借款收到的现金           | 5,000,000.00     | 51,617,931.74    |
| 发行债券收到的现金           | 0.00             | 0.00             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 0.00             | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计          | 5,000,000.00     | 51,617,931.74    |
| 偿还债务支付的现金           | 0.00             | 0.00             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 80,000,000.00    | 54,318,182.20    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00             | 0.00             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 0.00             | 0.00             |
| 筹资活动现金流出小计          | 80,000,000.00    | 54,318,182.20    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -75,000,000.00   | -2,700,250.46    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 2,404,570.06     | 457,584.48       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -517,280,152.83  | -100,480,857.59  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,219,468,611.80 | 1,364,022,525.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 702,188,458.97   | 1,263,541,667.54 |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

## 6、母公司现金流量表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

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 | 480,966,690.42 | 379,805,410.06 |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 收到的税费返还                   | 4,884,966.79     | 3,379,575.57    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 67,347,287.17    | 29,706,644.92   |
| 经营活动现金流入小计                | 553,198,944.38   | 412,891,630.55  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 322,946,844.78   | 217,655,853.38  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 26,793,168.16    | 20,503,137.55   |
| 支付的各项税费                   | 31,688,205.23    | 36,016,855.68   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 62,243,775.46    | 68,374,426.38   |
| 经营活动现金流出小计                | 443,671,993.63   | 342,550,272.99  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 109,526,950.75   | 70,341,357.56   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 0.00             | 100,000,000.00  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 0.00             | 854,403.14      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00             | 0.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             | 0.00            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 477,000,000.00   | 0.00            |
| 投资活动现金流入小计                | 477,000,000.00   | 100,854,403.14  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 74,123,618.34    | 11,103,288.00   |
| 投资支付的现金                   | 0.00             | 250,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00             | 0.00            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 945,000,000.00   | 0.00            |
| 投资活动现金流出小计                | 1,019,123,618.34 | 261,103,288.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -542,123,618.34  | -160,248,884.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00             | 0.00            |
| 取得借款收到的现金                 | 0.00             | 51,617,931.74   |
| 发行债券收到的现金                 | 0.00             | 0.00            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00             | 0.00            |
| 筹资活动现金流入小计                | 0.00             | 51,617,931.74   |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00             | 0.00            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 80,000,000.00    | 54,318,182.20   |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 0.00             | 0.00             |
| 筹资活动现金流出小计         | 80,000,000.00    | 54,318,182.20    |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -80,000,000.00   | -2,700,250.46    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,404,570.06     | 457,584.48       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -510,192,097.53  | -92,150,193.28   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 1,180,871,790.24 | 1,303,070,765.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 670,679,692.71   | 1,210,920,572.37 |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

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<br>权益 | 所有者权<br>益合计   |                  |
|                       | 实收资<br>本（或<br>股本） | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |            |               | 其他               |
| 一、上年年末余额              | 160,000,000.00    | 1,182,651,572.52 |           |          | 68,386,037.43 |            | 415,977,499.96 |            | 41,815,515.52 | 1,868,830,625.43 |
| 加：会计政策变更              |                   |                  |           |          |               |            |                |            |               |                  |
| 前期差错更正                |                   |                  |           |          |               |            |                |            |               |                  |
| 其他                    |                   |                  |           |          |               |            |                |            |               |                  |
| 二、本年初余额               | 160,000,000.00    | 1,182,651,572.52 |           |          | 68,386,037.43 |            | 415,977,499.96 |            | 41,815,515.52 | 1,868,830,625.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                   |                  |           |          |               |            | 10,245,287.83  |            | -2,058,061.51 | 8,187,226.32     |
| （一）净利润                |                   |                  |           |          |               |            | 90,245,287.83  |            | -2,058,061.51 | 88,187,226.32    |
| （二）其他综合收益             |                   |                  |           |          |               |            |                |            |               |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                   |                  |           |          |               |            | 90,245,287.83  |            | -2,058,061.51 | 88,187,226.32    |
| （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         |                |                  |  |  |               |  | -80,000,000.00 |  |               | -80,000,000.00   |
| 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  |                |                  |  |  |               |  | -80,000,000.00 |  |               | -80,000,000.00   |
| 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         | 160,000,000.00 | 1,182,651,572.52 |  |  | 68,386,037.43 |  | 426,222,787.79 |  | 39,757,454.01 | 1,877,017,851.75 |

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           | 160,000,000.00 | 1,182,651,572.52 |       |      | 51,923,790.38 |        | 326,636,786.69 |    | 44,896,092.27 | 1,766,108,241.86 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |
| 加：会计政策变更           |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |
| 前期差错更正             |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |
| 其他                 |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |

|                       |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 二、本年年初余额              | 160,000,000.00 | 1,182,651,572.52 |  |  | 51,923,790.38 |  | 326,636,786.69 |  | 44,896,092.27 | 1,766,108,241.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                  |  |  | 16,462,247.05 |  | 89,340,713.27  |  | -3,080,576.75 | 102,722,383.57   |
| （一）净利润                |                |                  |  |  |               |  | 161,802,960.32 |  | -3,080,576.75 | 158,722,383.57   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |  |  |               |  | 161,802,960.32 |  | -3,080,576.75 | 158,722,383.57   |
| （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               |                |                  |  |  | 16,462,247.05 |  | -72,462,247.05 |  |               | -56,000,000.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |                  |  |  | 16,462,247.05 |  | -16,462,247.05 |  |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                  |  |  |               |  | -56,000,000.00 |  |               | -56,000,000.00   |
| 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              | 160,000,000.00 | 1,182,651,572.52 |  |  | 68,386,037.43 |  | 415,977,499.96 |  | 41,815,515.52 | 1,868,830,625.43 |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |               |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
| 一、上年年末余额              | 160,000,000.00 | 1,182,681,572.52 |       |      | 68,386,037.43 |            | 419,474,336.93 | 1,830,541,946.88 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 160,000,000.00 | 1,182,681,572.52 |       |      | 68,386,037.43 |            | 419,474,336.93 | 1,830,541,946.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                  |       |      |               |            | 13,337,033.76  | 13,337,033.76    |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |               |            | 93,337,033.76  | 93,337,033.76    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |               |            | 93,337,033.76  | 93,337,033.76    |
| （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               |                |                  |       |      |               |            | -80,000,000.00 | -80,000,000.00   |
| 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        |                |                  |       |      |               |            | -80,000,000.00 | -80,000,000.00   |
| 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    | 160,000,00<br>0.00 | 1,182,681,<br>572.52 |  |  | 68,386,037<br>.43 |  | 432,811,37<br>0.69 | 1,843,878,<br>980.64 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额               |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
|---------------------------|--------------------|----------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积                 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计          |
| 一、上年年末余额                  | 160,000,00<br>0.00 | 1,182,681,<br>572.52 |       |      | 51,923,790<br>.38 |            | 327,314,11<br>3.50 | 1,721,919,<br>476.40 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
| 前期差错更正                    |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
| 其他                        |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
| 二、本年年初余额                  | 160,000,00<br>0.00 | 1,182,681,<br>572.52 |       |      | 51,923,790<br>.38 |            | 327,314,11<br>3.50 | 1,721,919,<br>476.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“—”号填列） |                    |                      |       |      | 16,462,247<br>.05 |            | 92,160,223<br>.43  | 108,622,47<br>0.48   |
| （一）净利润                    |                    |                      |       |      |                   |            | 164,622,47<br>0.48 | 164,622,47<br>0.48   |
| （二）其他综合收益                 |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                      |       |      |                   |            | 164,622,47<br>0.48 | 164,622,47<br>0.48   |
| （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<br>金额     |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
| 3. 其他                     |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |
| （四）利润分配                   |                    |                      |       |      | 16,462,247<br>.05 |            | -72,462,24<br>7.05 | -56,000,00<br>0.00   |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |                      |       |      | 16,462,247<br>.05 |            | -16,462,24<br>7.05 |                      |
| 2. 提取一般风险准备               |                    |                      |       |      |                   |            |                    |                      |

|                  |                    |                      |  |  |                   |  |                    |                      |
|------------------|--------------------|----------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|----------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                    |                      |  |  |                   |  | -56,000,00<br>0.00 | -56,000,00<br>0.00   |
| 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         | 160,000,00<br>0.00 | 1,182,681,<br>572.52 |  |  | 68,386,037<br>.43 |  | 419,474,33<br>6.93 | 1,830,541,<br>946.88 |

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：戴国平

### 三、公司基本情况

常州千红生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2008 年 3 月 15 日，由常州千红生化制药有限公司整体变更为股份有限公司。常州千红生化制药有限公司于 2003 年设立，注册资本为 5,600 万元。本公司整体变更为股份有限公司后的注册资本为 12,000 万元，企业法人营业执照号为 320407000001504。

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2011]123 号《关于核准常州千红生化制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》，2011 年 2 月 14 日，本公司向社会公开发行股票 4,000 万股，发行后公司股本增至 16,000 万人民币元。

本公司属药品生产行业，经营范围主要包括：许可经营项目：药品[限片剂、硬胶囊、颗粒剂、原料药、冻干粉、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（非最终灭菌）]和生产和销售。一般经营项目：农副产品（除专项规定）收购；自有设施租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司的主要产品包括：肝素钠原料药、胰激肽原酶制剂等。报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司的实际控制人是王耀方，为公司法定代表人。

公司下设党政办公室、总务部、人力资源部、财务部、物控部、计算机中心、审计部、投资部、质量保证部、新品开发部、产品发展部、市场部、销售管理部、商务部、销售大区、保障部、原料药事业部、制剂工厂等职能部门，并投资控股常州生物制药工程技术中心有限公司、常州千红通用细胞工程研究所有限公司、湖北润红生物科技有限公司和江苏众红生物工程创药研究院有限公司四家子公司及由江苏众红生物工程创药研究院有限公司独资的常州京森生物医药研究所有限公司一家孙公司。

### 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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，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告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。

## 3、会计期间

本公司采用公历制,即从公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### （2）非同一控制下的企业合并

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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

(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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易, 以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中, 对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易, 按照交易实际采用的汇率进行折算。

### (2) 外币财务报表的折算

A. 资产负债表日, 将外币货币性资产和负债账户余额, 按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额, 作为汇兑损益处理。其中, 与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益, 按借款费用资本化的原则处理; 属开办期间发生的汇兑损益计入开办费; 其余计入当期的财务费用。

B. 资产负债表日, 对以历史成本计量的外币非货币项目, 仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算, 不改变其原记账本位币金额; 对以公允价值计量的外币非货币性项目, 按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算, 由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益, 计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

交易性金融资产以公允价值计量, 公允价值变动计入当期损益;  
可供出售金融资产以公允价值计量, 公允价值变动计入股东权益;  
应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移, 转移金融资产可以是金融资产的全部, 也可以是一部分。包括两种形式:

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。
- C、公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

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发生让步；
- 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：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；
- G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差

额计算。

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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

(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

无

10、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     | 金额 500 万元以上（含）的应收账款和金额 100 万元以上（含）的其他应收款                                         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据             |
|------|----------------|---------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法          | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

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） | 10%         | 10%          |
| 2 个月以内       | 2%          | 2%           |
| 2 个月 - 1 年   | 10%         | 10%          |
| 1—2 年        | 20%         | 20%          |
| 2—3 年        | 50%         | 50%          |
| 3 年以上        | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 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        |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本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 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日期所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。③ 其他方式取得的长期投资 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。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，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。D.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### （2）后续计量及损益确认

① 对子公司的投资，采用成本法核算子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。本公司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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位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不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资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。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，



可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，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；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按50年摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；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。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

#### （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 | 20      | 5%     | 4.75    |
| 机器设备   | 10      | 5%     | 9.5     |
| 电子设备   | 5       | 5%     | 19      |
| 运输设备   | 5       | 5%     | 19      |
| 其他设备   | 5       | 5%     | 19      |

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续

期内不予转回。

固定资产市价大幅度下跌，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；

固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定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；

同期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；

企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定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；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

## （5）其他说明

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

## （3）暂停资本化期间

若固定资产、投资性房地产、存货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；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发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。

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

| 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

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(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

参照会计准则。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对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。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### （3）确认提供劳务收入的依据

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

### （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

无。

## 26、政府补助

### （1）类型

与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果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；如果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。

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。

## 27、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

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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

## （2）确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

无。

### （2）融资租赁会计处理

无。

### （3）售后租回的会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

无。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

无。

## 30、资产证券化业务

无。

## 31、套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

- (1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。
- (2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。
- (3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。
- (4) 套期有效性能够可靠地计量。
- (5) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

同时满足下列条件的套期，认定为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

## 32、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

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否  
无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否



### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据   | 税率      |
|---------|--------|---------|
| 增值税     | 销售收入   | 17%     |
| 城市维护建设税 | 应交流转税  | 7%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%—25% |
| 教育费附加   | 应交流转税  | 3%      |
| 地方教育附加  | 应交流转税  | 2%      |

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司常州生物制药工程技术中心有限公司为核定征收；子公司常州千红通用细胞工程研究所有限公司、湖北润红生物科技有限公司、江苏众红生物工程创药研究院有限公司、孙公司常州京森生物医药研究所有限公司所得税税率均为25%。

### 2、税收优惠及批文

#### 1) 出口货物退（免）税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税[2002]7号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》（国税发[2002]11号）等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。本公司自营出口货物增值税退税率为13%。根据《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号），自2009年6月1日起，胰岛素制剂等药品的出口退税率提高至15%，本公司自营出口肝素钠（商品代码3001901000）和门冬酰胺酶制剂（商品代码3004909090）在此范围内，出口退税率由13%调整至15%。

#### 2) 企业所得税

本公司企业所得税率为15%。2011年9月，本公司经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审通过再次认定为高新技术企业，并取得“高新技术企业证书”，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及国税函[2008]985号《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》的规定，从2011年1月1日起，本公司三年内所得税减按15%的税率征收。

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

### 3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

| 子公司<br>全称        | 子公司<br>类型 | 注册地  | 业务性<br>质 | 注册资<br>本    | 经营范<br>围                                  | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益    | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|------------------|-----------|------|----------|-------------|-------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|---------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 常州千红通用细胞工程研究有限公司 | 控股        | 江苏常州 | 研究       | 30 万人民币元    | 人类组织胚胎干细胞、具有医疗价值的人类再生组织等衍生物的技术开发、转让、咨询、销售 | 270,000.00      | 0.00                                        | 90%         | 90%              | 是          | 0.00          | 0.00                                         | 0.00                                                                                                                      |
| 湖北润红生物科技有        | 控股        | 湖北钟祥 | 生产       | 4,000 万人民币元 | 收购、销售猪小肠、                                 | 20,400,000.00   | 0.00                                        | 51%         | 51%              | 是          | 16,057,598.87 | 0.00                                         | 0.00                                                                                                                      |

|                                       |    |          |    |             |                                                                                                                                                                                              |                   |      |     |     |   |                   |      |      |
|---------------------------------------|----|----------|----|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|-----|-----|---|-------------------|------|------|
| 限公司                                   |    |          |    |             | 肠衣，<br>收购制<br>造猪小<br>肠粘膜<br>肝素钠<br>粗品、<br>猪胰酶<br>粉等生<br>化制药<br>原料制<br>造                                                                                                                      |                   |      |     |     |   |                   |      |      |
| 江苏众<br>红生物<br>工程创<br>药研究<br>院有限<br>公司 | 控股 | 江苏常<br>州 | 研究 | 980 万<br>美元 | 生物医<br>药产品<br>与中间<br>体、生<br>物医药<br>试剂、<br>体外诊<br>断试<br>剂、营<br>养保健<br>品的研<br>究开<br>发，技<br>术转<br>让，技<br>术咨询<br>和技术<br>服务。<br>生物医<br>药与个<br>体化医<br>疗及临<br>床诊断<br>领域的<br>软件系<br>统的研<br>究和销<br>售。 | 36,835,<br>972.56 | 0.00 | 59% | 59% | 是 | 23,647,<br>701.67 | 0.00 | 0.00 |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

| 子公司<br>全称                            | 子公司<br>类型 | 注册地      | 业务性<br>质 | 注册资<br>本      | 经营范<br>围                                                   | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益     | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|--------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|----------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 常州生<br>物制药<br>工程技<br>术中心<br>有限公<br>司 | 控股        | 江苏常<br>州 | 研究       | 30 万人<br>人民币元 | 遗传工<br>程,酶工<br>程,生物<br>工程,医<br>药,农<br>药,化工<br>中间体的技术<br>服务 | 469,516<br>.65  | 0.00                                        | 70%         | 70%              | 是          | 137,522<br>.44 | 0.00                                         | 0.00                                                                                                                      |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|

|                |    |      |    |        |                              |              |      |      |      |   |      |      |                      |
|----------------|----|------|----|--------|------------------------------|--------------|------|------|------|---|------|------|----------------------|
|                |    |      |    |        |                              |              |      |      |      |   |      |      | 子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
| 常州京森生物医药研究有限公司 | 控股 | 江苏常州 | 研究 | 156.51 | 生物医药产品与中间体、体外诊断试剂、营养保健品的研究开发 | 1,584,072.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00                 |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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的其他说明

无

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

无

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

无

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

无

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

无

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 |

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

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：     | --         | --     | 173,570.71     | --           | --     | 53,382.36        |
| 人民币     | --         | --     | 173,570.71     | --           | --     | 53,382.36        |
| 银行存款：   | --         | --     | 131,864,188.26 | --           | --     | 1,219,415,229.44 |
| 人民币     | --         | --     | 127,722,398.69 | --           | --     | 1,190,187,672.10 |
| 美元      | 670,333.78 | 6.1787 | 4,141,789.57   | 4,649,997.19 | 6.2855 | 29,227,557.34    |
| 其他货币资金： | --         | --     | 570,150,700.00 | --           | --     |                  |
| 人民币     | --         | --     | 570,150,700.00 | --           | --     |                  |
| 合计      | --         | --     | 702,188,458.97 | --           | --     | 1,219,468,611.80 |

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

| 项目                       | 期末公允价值     | 期初公允价值     |
|--------------------------|------------|------------|
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 350,350.00 | 338,650.00 |
| 合计                       | 350,350.00 | 338,650.00 |

(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

无

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 | 28,750,909.62 | 2,345,437.08 |
| 合计     | 28,750,909.62 | 2,345,437.08 |

(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

无

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 |
|------|------------------|------------------|--------------|----|
| 第一名  | 2013 年 04 月 01 日 | 2013 年 07 月 01 日 | 1,552,512.40 |    |
| 第二名  | 2013 年 01 月 29 日 | 2013 年 07 月 29 日 | 1,000,000.00 |    |
| 第三名  | 2013 年 04 月 01 日 | 2013 年 07 月 01 日 | 581,632.00   |    |
| 第四名  | 2013 年 01 月 23 日 | 2013 年 07 月 23 日 | 300,000.00   |    |
| 第五名  | 2013 年 01 月 10 日 | 2013 年 07 月 10 日 | 200,000.00   |    |
| 合计   | --               | --               | 3,634,144.40 | -- |

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

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： | --   | --   | --   | --   | --     | --         |
| 合计  | 0.00 |      |      | 0.00 | --     | --         |

说明

无

## 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          |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 存款利息 | 25,370,078.25 | 6,457,936.27 | 25,247,188.09 | 6,580,826.43 |
| 合计   | 25,370,078.25 | 6,457,936.27 | 25,247,188.09 | 6,580,826.43 |

### (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

应收利息主要为部分募投资金尚未动用，公司为提高资金使用效益，以定期存款或通知存款的方式暂存该部分资金，此为预提截止至2013年6月30日的该部分资金存款利息。

## 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 |                |       |              |       |                |       |              |       |
| 账龄组合           | 136,530,404.17 | 100%  | 3,856,085.51 | 2.82% | 142,212,837.83 | 100%  | 4,128,836.62 | 2.9%  |
| 组合小计           | 136,530,404.17 | 100%  | 3,856,085.51 | 2.82% | 142,212,837.83 | 100%  | 4,128,836.62 | 2.9%  |

|    |                |    |              |    |                |    |              |    |
|----|----------------|----|--------------|----|----------------|----|--------------|----|
| 合计 | 136,530,404.17 | -- | 3,856,085.51 | -- | 142,212,837.83 | -- | 4,128,836.62 | -- |
|----|----------------|----|--------------|----|----------------|----|--------------|----|

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：     | --             | --    | --           | --             | --     | --           |
| 二月以内    | 122,461,936.42 | 89.7% | 2,449,238.73 | 126,155,589.53 | 88.71% | 2,523,111.79 |
| 二月至一年   | 14,068,467.75  | 10.3% | 1,406,846.78 | 16,057,248.30  | 11.29% | 1,605,724.83 |
| 1 年以内小计 | 136,530,404.17 | 100%  | 3,856,085.51 | 142,212,837.83 | 100%   | 4,128,836.62 |
| 合计      | 136,530,404.17 | --    | 3,856,085.51 | 142,212,837.83 | --     | 4,128,836.62 |

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  | 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 (%) |
|------|--------|---------------|--------|----------------|
| 第一名  | 销售客户关系 | 24,505,559.81 | 2 个月以内 | 17.95%         |
| 第二名  | 销售客户关系 | 16,684,255.60 | 2 个月以内 | 12.22%         |
| 第三名  | 销售客户关系 | 13,988,495.24 | 2 个月以内 | 10.25%         |
| 第四名  | 销售客户关系 | 11,294,910.75 | 2 个月以内 | 8.27%          |
| 第五名  | 销售客户关系 | 8,422,743.56  | 2 个月以内 | 6.17%          |
| 合计   | --     | 74,895,964.96 | --     | 54.86%         |

(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 |              |       |            |       |              |       |            |       |
| 账龄组合            | 4,481,942.73 | 100%  | 335,890.47 | 7.49% | 1,727,730.69 | 100%  | 117,192.09 | 6.78% |
| 组合小计            | 4,481,942.73 | 100%  | 335,890.47 | 7.49% | 1,727,730.69 | 100%  | 117,192.09 | 6.78% |
| 合计              | 4,481,942.73 | --    | 335,890.47 | --    | 1,727,730.69 | --    | 117,192.09 | --    |

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<br>(%) |            | 金额           | 比例<br>(%) |            |
| 1 年以内   |              |           |            |              |           |            |
| 其中：     |              |           |            |              |           |            |
| 二月以内    | 2,449,505.03 | 54.65%    | 48,990.10  | 1,357,127.44 | 78.55%    | 27,142.55  |
| 二月至一年   | 1,587,290.87 | 35.42%    | 158,729.09 | 232,130.22   | 13.44%    | 23,213.02  |
| 1 年以内小计 | 4,036,795.90 | 90.07%    | 207,719.19 | 1,589,257.66 | 91.99%    | 50,355.57  |
| 1 至 2 年 | 314,673.80   | 7.02%     | 62,934.76  | 8,000.00     | 0.46%     | 1,600.00   |
| 2 至 3 年 | 130,473.03   | 2.91%     | 65,236.52  | 130,473.03   | 7.55%     | 65,236.52  |
| 合计      | 4,481,942.73 | --        | 335,890.47 | 1,727,730.69 | --        | 117,192.09 |

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

单位：元

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

说明

(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(%) |
|------|--------|------------|--------|----------------|
| 第一名  | 供应商    | 305,000.00 | 1 年以内  | 6.81%          |
| 第二名  | 供应商    | 300,000.00 | 1 年以内  | 6.69%          |
| 徐艳   | 职工     | 159,350.00 | 2 个月以内 | 3.56%          |
| 黄颜河  | 职工     | 80,000.00  | 2 个月以内 | 1.78%          |
| 王瑾   | 职工     | 70,000.00  | 2 个月以内 | 1.56%          |
| 合计   | --     | 914,350.00 | --     | 20.4%          |

(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： |     |

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   | 32,601,058.88 | 100%  | 31,409,384.21 | 100%  |
| 1 至 2 年 |               | 0%    |               | 0%    |
| 2 至 3 年 | 0.00          | 0%    | 0.00          | 0%    |
| 合计      | 32,601,058.88 | --    | 31,409,384.21 | --    |

预付款项账龄的说明

(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 |
|------|--------|--------------|-------|-------|
| 第一名  | 供应商    | 6,190,707.68 | 1 年以内 | 原料未到  |
| 第二名  | 供应商    | 5,904,000.00 | 1 年以内 | 设备未到  |
| 第三名  | 供应商    | 5,885,200.00 | 1 年以内 | 设备未到  |
| 第四名  | 供应商    | 2,268,000.00 | 1 年以内 | 设备未到  |
| 第五名  | 供应商    | 1,636,851.00 | 1 年以内 | 设备未到  |

|    |    |               |    |    |
|----|----|---------------|----|----|
| 合计 | -- | 21,884,758.68 | -- | -- |
|----|----|---------------|----|----|

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

### (4) 预付款项的说明

2013年6月末预付账款中前五名欠款单位所欠款项总额为2,188.49万元，占公司期末预付账款的比例为67.13%。

## 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  | 14,606,910.72  | 1,004,679.33 | 13,602,231.39  | 25,356,116.36  | 1,245,059.52 | 24,111,056.84  |
| 在产品  | 96,540,683.87  |              | 96,540,683.87  | 102,069,416.39 |              | 102,069,416.39 |
| 库存商品 | 24,449,448.74  | 1,175,084.93 | 23,274,363.81  | 25,452,768.04  | 1,299,175.21 | 24,153,592.83  |
| 包装物  | 928,076.09     |              | 928,076.09     | 691,666.15     |              | 691,666.15     |
| 合计   | 136,525,119.42 | 2,179,764.26 | 134,345,355.16 | 153,569,966.94 | 2,544,234.73 | 151,025,732.21 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额 | 本期减少       |    | 期末账面余额       |
|------|--------------|-------|------------|----|--------------|
|      |              |       | 转回         | 转销 |              |
| 原材料  | 1,245,059.52 |       | 240,380.19 |    | 1,004,679.33 |
| 库存商品 | 1,299,175.21 |       | 124,090.28 |    | 1,175,084.93 |
| 合 计  | 2,544,234.73 |       | 364,470.47 |    | 2,179,764.26 |

### (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（%） |
|----|-------------|---------------|-----------------------|
|----|-------------|---------------|-----------------------|

|      |                         |  |  |
|------|-------------------------|--|--|
| 原材料  | 长期不用，属于呆滞物资，成本价格高于可变现净值 |  |  |
| 库存商品 | 成本价格高于可变现净值             |  |  |

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 待摊费用-保险 | 438,450.78     | 171,539.28     |
| 待摊费用-其他 | 12,007.42      | 128,496.56     |
| 理财产品    | 671,076,383.34 | 196,631,288.89 |
| 合计      | 671,526,841.54 | 196,931,324.73 |

其他流动资产说明

至2013年6月30日止，尚未到期的理财产品本金664,000,000.00元，应计利息7,076,383.34元，具体如下：

（1）公司于2012年12月购买了平安财富 睿丰七十五号集合资金信托计划中20,000,000元信托理财产品，期限为2012年12月21日至2013年12月6日，预期年化收益率7%，以金发科技3600万全流通股为质押物。

（2）公司于2012年7月购买了交通银行“蕴通财富 稳得利”理财产品6,000,000元，期限2012年7月4日至2013年7月4日，预期年化收益率4.9%。

（3）公司于2013年3月购买了广发银行“物华添宝”人民币理财计划398,000,000元保本浮动收益型理财产品，期限为2013年3月19日至2014年3月19日，预期年化收益率4.7%。

（4）公司于2013年6月购买了中航信托 天顺773号中海恒信托贷款集合资金信托计划50,000,000元信托理财产品，期限为2013年6月6日至2014年12月6日（12个月后经中航信托同意，中海恒实业发展有限公司有权提前还款），预期年化收益率8%，质押物为海虹控股（000503）8398.03万股股票。

（5）公司于2013年6月购买了中国建设银行江苏省分行“乾元”保本型理财产品2013年第136期40,000,000元理财产品，期限为2013年6月14日至2013年7月17日，预期年化收益率7.39%。

（6）公司于2013年6月购买了外贸信托认购“外贸信托 键桥通讯股票质押贷款单一资金信托”产品150,000,000元，期限为2013年6月21日至2015年6月20日，预期年化收益率7.7%，质押物为键桥通讯（002316）3505万股全流通股票。

## 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 |
|----|--------|--------|
| 合计 | 0.00   | 0.00   |

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

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 |
|----|--------|--------|
| 合计 | 0.00   | 0.00   |

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  |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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       | 140,417.62 |            |      | 140,417.62 |
| 1.房屋、建筑物       | 140,417.62 |            |      | 140,417.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 90,076.81  | 16,771.03  |      | 106,847.84 |
| 1.房屋、建筑物       | 90,076.81  | 16,771.03  |      | 106,847.84 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 50,340.81  | -16,771.03 |      | 33,569.78  |
| 1.房屋、建筑物       | 50,340.81  | -16,771.03 |      | 33,569.78  |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 50,340.81  | -16,771.03 |      | 33,569.78  |
| 1.房屋、建筑物       | 50,340.81  | -16,771.03 |      | 33,569.78  |

单位：元

|                 | 本期        |
|-----------------|-----------|
| 本期折旧和摊销额        | 16,771.03 |
| 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 |        |

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         |      | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 208,718,267.66 | 9,853,872.59 |      | 148,889.76 | 218,423,250.49 |
| 其中：房屋及建筑物    | 79,616,392.82  | 765,430.40   |      | 42,030.65  | 80,339,792.57  |
| 机器设备         | 102,169,025.24 | 5,533,613.86 |      | 8,381.11   | 107,694,257.99 |
| 运输工具         | 3,578,648.44   | 0.00         |      | 0.00       | 3,578,648.44   |
| 电子设备         | 17,865,147.00  | 3,317,660.66 |      | 98,478.00  | 21,084,329.66  |
| 其他设备         | 5,489,054.16   | 237,167.67   |      | 0.00       | 5,726,221.83   |
| --           | 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：    | 101,458,941.51 | 8,598,076.51 |      | 126,318.03 | 109,930,699.99 |
| 其中：房屋及建筑物    | 31,746,758.29  | 2,124,108.00 |      | 33,542.06  | 33,837,324.23  |
| 机器设备         | 56,503,422.45  | 4,494,930.85 |      | 6,868.35   | 60,991,484.95  |
| 运输工具         | 1,714,090.73   | 226,717.14   |      | 0.00       | 1,940,807.87   |
| 电子设备         | 9,085,618.30   | 1,417,369.61 |      | 85,907.62  | 10,417,080.29  |
| 其他设备         | 2,409,051.74   | 334,950.91   |      | 0.00       | 2,744,002.65   |
| --           | 期初账面余额         | --           |      |            | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 107,259,326.15 | --           |      |            | 108,492,550.50 |
| 其中：房屋及建筑物    | 47,869,634.53  | --           |      |            | 46,502,468.34  |
| 机器设备         | 45,665,602.79  | --           |      |            | 46,702,773.04  |
| 运输工具         | 1,864,557.71   | --           |      |            | 1,637,840.57   |
| 电子设备         | 8,779,528.70   | --           |      |            | 10,667,249.37  |
| 其他设备         | 3,080,002.42   | --           |      |            | 2,982,219.18   |
| 四、减值准备合计     | 270,991.16     | --           |      |            | 270,991.16     |
| 其中：房屋及建筑物    | 0.00           | --           |      |            | 0.00           |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 机器设备         | 88,264.76      | -- | 88,264.76      |
| 运输工具         | 0.00           | -- | 0.00           |
| 电子设备         | 182,607.90     | -- | 182,607.90     |
| 其他设备         | 118.50         | -- | 118.50         |
| 五、固定资产账面价值合计 | 106,988,334.99 | -- | 108,221,559.34 |
| 其中：房屋及建筑物    | 47,869,634.53  | -- | 46,502,468.34  |
| 机器设备         | 45,577,338.03  | -- | 46,614,508.28  |
| 运输工具         | 1,864,557.71   | -- | 1,637,840.57   |
| 电子设备         | 8,596,920.80   | -- | 10,484,641.47  |
| 其他设备         | 3,079,883.92   | -- | 2,982,100.68   |

本期折旧额 8,598,076.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,853,872.59 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       |
|------|--------------|--------------|------------|
| 机器设备 | 1,298,284.20 | 1,162,453.09 | 88,264.76  |
| 电子设备 | 539,504.40   | 352,507.50   | 182,607.90 |
| 其他设备 | 10,521.00    | 10,205.37    | 118.50     |
| 合 计  | 1,848,309.60 | 1,525,165.96 | 270,991.16 |

## (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

2013年6月30日固定资产减值准备270,991.16元，是少量利用价值小，需淘汰闲置设备已计提的减值准备。

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         |
| 胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目 | 4,688,488.60  |      | 4,688,488.60  | 3,923,036.32 |      | 3,923,036.32 |
| 肝素原料药及制剂扩产项目    | 6,020,441.02  |      | 6,020,441.02  | 3,666,860.51 |      | 3,666,860.51 |
| 门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目 | 3,689,299.47  |      | 3,689,299.47  | 1,164,471.04 |      | 1,164,471.04 |
| 针剂车间改造          |               |      |               | 50,000.00    |      | 50,000.00    |
| 设备安装工程          | 4,444.44      |      | 4,444.44      |              |      |              |
| 合资研究院建设项目       | 27,755.00     |      | 27,755.00     |              |      |              |
| 生物产业园建设项目       | 1,571,391.14  |      | 1,571,391.14  |              |      |              |
| 湖北润红道路官网        |               |      |               | 34,800.00    |      | 34,800.00    |
| 湖北润红蒸汽管道        |               |      |               | 20,000.00    |      | 20,000.00    |
| 湖北润红消防工程        |               |      |               | 156,750.00   |      | 156,750.00   |
| 湖北润红零星工程        | 526,747.60    |      | 526,747.60    |              |      |              |
| 合计              | 16,528,567.27 | 0.00 | 16,528,567.27 | 9,015,917.87 | 0.00 | 9,015,917.87 |

(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      |
|--------|-----------|--------|----------|--------|------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|----------|
| 四个募投项目 | 56,713.00 | 875.44 | 1,156.04 | 591.65 |      | 3.58%        |      |           |              |             | 募集资金 | 1,439.83 |
| 设备安装工程 |           |        | 76.99    | 76.55  |      |              | --   |           |              |             | 自筹   | 0.44     |

|           |           |        |          |        |  |       |    |  |  |    |      |          |
|-----------|-----------|--------|----------|--------|--|-------|----|--|--|----|------|----------|
| 营销网络建设项目  | 5,750.00  |        | 111.33   | 111.33 |  | 1.94% |    |  |  |    | 募集资金 |          |
| 针剂车间改造    |           | 5.00   |          | 5.00   |  |       |    |  |  |    |      |          |
| 合资研究院建设项目 |           |        | 3.95     | 1.17   |  |       |    |  |  |    |      | 2.78     |
| 生物产业园建设项目 |           |        | 157.14   |        |  |       |    |  |  |    |      | 157.14   |
| 湖北润红道路官网  |           | 3.48   |          | 3.48   |  |       |    |  |  |    |      |          |
| 湖北润红蒸汽管道  |           | 2.00   |          | 2.00   |  |       |    |  |  |    |      |          |
| 湖北润红消防工程  |           | 15.67  |          | 15.67  |  |       |    |  |  |    |      |          |
| 湖北润红零星工程  |           |        | 52.67    |        |  |       |    |  |  |    |      | 52.67    |
| 合计        | 62,463.00 | 901.59 | 1,558.12 | 806.85 |  | --    | -- |  |  | -- | --   | 1,652.86 |

在建工程项目变动情况的说明

四个募投项目包括: 肝素原料药及制剂扩产项目、胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目、门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目、合资研究院建设项目, 本年新增1156.04万元为这四个项目所在地的前期规划设计及概念设计。

### (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 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 | --   |

### (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

在建工程2013年6月末较2012年末增加751.26万元，主要为母公司募投项目在建工程的增加。

#### 19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 |

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 |
|----|--------|--------|---------|
| 合计 | 0.00   | 0.00   | --      |

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   |        |      |      |        |
| 合计      | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

##### (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   |        |      |      |        |
| 合计      | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

生产性生物资产的说明

无

## 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 |
|--------------|--------|------|------|--------|
| 四、油气资产账面价值合计 | 0.00   |      |      | 0.00   |

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       | 47,855,220.61 | 51,322,072.93 |      | 99,177,293.54 |
| 武青北路 66 号土地使用权 | 6,701,129.86  |               |      | 6,701,129.86  |
| 长江中路 90 号土地使用权 | 8,077,384.45  |               |      | 8,077,384.45  |
| 生物医药产业园土地使用权   |               | 50,958,991.90 |      | 50,958,991.90 |
| 湖北润红土地使用权      | 5,958,595.40  |               |      | 5,958,595.40  |
| 系统软件           | 1,447,892.90  | 363,081.03    |      | 1,810,973.93  |
| 专有技术           | 25,670,218.00 |               |      | 25,670,218.00 |
| 二、累计摊销合计       | 5,484,587.28  | 1,905,396.03  |      | 7,389,983.31  |
| 武青北路 66 号土地使用权 | 1,347,194.03  | 69,682.44     |      | 1,416,876.47  |
| 长江中路 90 号土地使用权 | 1,615,435.92  | 83,556.72     |      | 1,698,992.64  |
| 生物医药产业园土地使用权   |               | 509,589.90    |      | 509,589.90    |
| 湖北润红土地使用权      | 189,319.99    | 41,758.48     |      | 231,078.47    |
| 系统软件           | 193,452.51    | 131,216.03    |      | 324,668.54    |
| 专有技术           | 2,139,184.83  | 1,069,592.46  |      | 3,208,777.29  |
| 三、无形资产账面净值合计   | 42,370,633.33 | 49,416,676.90 |      | 91,787,310.23 |
| 武青北路 66 号土地使用权 | 5,353,935.83  | -69,682.44    |      | 5,284,253.39  |
| 长江中路 90 号土地使用权 | 6,461,948.53  | -83,556.72    |      | 6,378,391.81  |
| 生物医药产业园土地使用权   |               | 50,449,402.00 |      | 50,449,402.00 |



|                |               |               |  |               |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 湖北润红土地使用权      | 5,769,275.41  | -41,758.48    |  | 5,727,516.93  |
| 系统软件           | 1,254,440.39  | 231,865.00    |  | 1,486,305.39  |
| 专有技术           | 23,531,033.17 | -1,069,592.46 |  | 22,461,440.71 |
| 武青北路 66 号土地使用权 |               |               |  |               |
| 长江中路 90 号土地使用权 |               |               |  |               |
| 生物医药产业园土地使用权   |               |               |  |               |
| 湖北润红土地使用权      |               |               |  |               |
| 系统软件           |               |               |  |               |
| 专有技术           |               |               |  |               |
| 无形资产账面价值合计     | 42,370,633.33 | 49,416,676.90 |  | 91,787,310.23 |
| 武青北路 66 号土地使用权 | 5,353,935.83  |               |  | 5,284,253.39  |
| 长江中路 90 号土地使用权 | 6,461,948.53  |               |  | 6,378,391.81  |
| 生物医药产业园土地使用权   |               |               |  | 50,449,402.00 |
| 湖北润红土地使用权      | 5,769,275.41  |               |  | 5,727,516.93  |
| 系统软件           | 1,254,440.39  |               |  | 1,486,305.39  |
| 专有技术           | 23,531,033.17 |               |  | 22,461,440.71 |

本期摊销额 1,905,396.03 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 |     |
| 靶向性重组人抗血栓蛋白一类生物制品的研究           |     | 834,444.64   | 834,444.64   |         |     |
| 胰激肽原酶新药研究                      |     | 2,483,340.02 | 2,483,340.02 |         |     |
| 肝素系列产品新技术研究                    |     | 4,200,858.32 | 4,200,858.32 |         |     |
| 一类新药肿瘤靶向性细胞凋亡诱导剂 TRAIL 变体的药物研发 |     | 878,480.07   | 878,480.07   |         |     |
| 项目 A                           |     | 1,451,427.01 | 1,451,427.01 |         |     |

|      |  |               |               |  |  |
|------|--|---------------|---------------|--|--|
| 项目 B |  | 733,095.59    | 733,095.59    |  |  |
| 项目 C |  | 599,858.64    | 599,858.64    |  |  |
| 其他   |  | 37,307.14     | 37,307.14     |  |  |
| 合计   |  | 11,218,811.43 | 11,218,811.43 |  |  |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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、评估方法说明：项目 A、B、C 涉及公司研发秘密，尚未达到公开的程度，此处省略项目具体名称。

## 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 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| 合计              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数  | 其他减少的原因 |
|----|------|-------|-------|-------|------|---------|
| 合计 | 0.00 |       |       |       | 0.00 | --      |

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： |            |            |
| 坏账准备     | 630,493.34 | 687,511.72 |
| 存货跌价准备   | 474,775.91 | 565,893.53 |
| 固定资产减值准备 | 40,648.67  | 40,648.67  |
| 专有技术     | 323,408.81 | 351,787.59 |
| 预提费用     | 430,041.54 | 317,359.33 |
| 递延收益     | 307,274.10 | 299,592.24 |

|                  |              |              |
|------------------|--------------|--------------|
| 其他应收款挂账费用        |              | 67,316.99    |
| 小计               | 2,206,642.37 | 2,330,110.07 |
| 递延所得税负债：         |              |              |
| 交易性金融资产公允价值与成本差额 | 35,002.50    | 32,565.59    |
| 内部未实现损益          | 185,000.76   | 290,680.07   |
| 小计               | 220,003.26   | 323,245.66   |

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 |
|----|------|------|----|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

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          |               |               |
| 交易性金融资产公允价值与成本差额 | 233,350.00    | 217,103.96    |
| 内部未实现损益          | 740,003.04    | 1,162,720.29  |
| 小计               | 973,353.04    | 1,379,824.25  |
| 可抵扣差异项目          |               |               |
| 坏账准备             | 4,191,975.98  | 4,038,028.71  |
| 存货跌价准备           | 2,179,764.26  | 2,544,234.73  |
| 固定资产减值准备         | 270,991.16    | 270,991.16    |
| 专有技术             | 2,156,058.76  | 2,345,250.60  |
| 预提应付而未付费用        | 2,866,943.62  | 2,115,728.84  |
| 递延收益             | 1,229,096.40  | 1,198,368.96  |
| 其他应收款挂账费用        |               | 448,779.95    |
| 小计               | 12,894,830.18 | 12,961,382.95 |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的 | 报告期末互抵后的 | 报告期初互抵后的 | 报告期初互抵后的 |
|----|----------|----------|----------|----------|
|----|----------|----------|----------|----------|

|         | 递延所得税资产或<br>负债 | 可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 | 递延所得税资产或<br>负债 | 可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 2,206,642.37   |                  | 2,330,110.07   |                  |
| 递延所得税负债 | 220,003.26     |                  | 323,245.66     |                  |

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     | 4,246,028.71 |      | 54,052.73  |      | 4,191,975.98 |
| 二、存货跌价准备   | 2,544,234.73 |      | 364,470.47 |      | 2,179,764.26 |
| 七、固定资产减值准备 | 270,991.16   |      |            |      | 270,991.16   |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00         |      |            |      | 0.00         |
| 十三、商誉减值准备  |              |      |            |      | 0.00         |
| 合计         | 7,061,254.60 | 0.00 | 418,523.20 | 0.00 | 6,642,731.40 |

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       |
|------|-----------|-----------|
| 乱针绣品 | 34,662.00 | 34,662.00 |
| 合计   | 34,662.00 | 34,662.00 |

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位： 元

| 项目   | 期末数          | 期初数  |
|------|--------------|------|
| 抵押借款 | 5,000,000.00 |      |
| 合计   | 5,000,000.00 | 0.00 |

短期借款分类的说明

抵押借款是子公司湖北润红以土地抵押向银行的借款。

(2) 已到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 |
|----|--------|--------|
| 合计 | 0.00   | 0.00   |

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  |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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           |
|------|--------------|---------------|
| 一年以内 | 8,304,661.20 | 13,504,748.42 |
| 一至二年 | 771,978.54   | 147,030.00    |
| 二至三年 | 68,000.00    |               |
| 三年以上 | 0.00         |               |
| 合计   | 9,144,639.74 | 13,651,778.42 |

(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

无

### 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 | 23,918.55 | 417,036.04 |
| 合计    | 23,918.55 | 417,036.04 |

(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

无

### 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 | 14,779,396.77 | 42,451,352.20 | 40,584,297.41 | 16,646,451.56 |
| 二、职工福利费       | 11,300.00     | 867,958.22    | 879,258.22    |               |
| 三、社会保险费       | 4,182.40      | 5,536,418.32  | 5,540,600.72  |               |
| 其中：养老统筹       | 2,614.00      | 3,607,206.34  | 3,609,820.34  |               |
| 基本医疗保险        | 1,045.60      | 1,434,414.63  | 1,435,460.23  |               |
| 生育保险          | 130.70        | 350,939.11    | 351,069.81    |               |
| 工伤保险          | 130.70        | 152,473.20    | 152,603.90    |               |
| 失业保险          | 261.40        | 136,799.56    | 137,060.96    |               |
| 四、住房公积金       |               | 635,639.00    | 635,639.00    |               |
| 六、其他          | 438,895.07    | 1,373,700.48  | 978,135.31    | 834,460.24    |

|        |               |               |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工会经费   | 347,879.72    | 937,298.60    | 618,212.18    | 666,966.14    |
| 职工教育经费 | 91,015.35     | 349,453.70    | 272,974.95    | 167,494.10    |
| 非货币性福利 |               | 86,948.18     | 86,948.18     | 0.00          |
| 合计     | 15,233,774.24 | 50,865,068.22 | 48,617,930.66 | 17,480,911.80 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,286,752.30 元，非货币性福利金额 86,948.18 元，因解除劳动关系给予补偿 68,509.53 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     | -5,813,207.71 | -3,746,565.54 |
| 营业税     | 0.00          | 25,190.40     |
| 企业所得税   | 7,110,634.58  | 7,840,247.82  |
| 个人所得税   | 2,450.29      | 141,656.64    |
| 城市维护建设税 | 0.00          | 413,993.42    |
| 印花税     | 26,577.60     | 360.00        |
| 教育费附加   | 0.00          | 295,709.59    |
| 房产税     | 140,549.89    | 119,397.98    |
| 土地使用税   | 304,056.10    | 157,516.10    |
| 合计      | 1,771,060.75  | 5,247,506.41  |

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

2013年6月30日余额较上年减少347.64万元，主要影响因素为应交增值税减少206.66万元，原因是母公司采购肝素粗品增加产生留抵税额增加，以及子公司成立不久销售较少进项多形成留抵税额；应交企业所得税减少72.96万元；应交个人所得税减少13.92万元。

### 36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数  | 期初数  |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|------|-----|-----|-----------|

|    |      |      |    |
|----|------|------|----|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |
|----|------|------|----|

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           |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 10,109,602.79 | 11,809,490.17 |
| 一至二年 | 219,150.00    | 16,313.70     |
| 二至三年 | 0.00          | 51,300.00     |
| 三年以上 | 0.00          | 805,838.99    |
| 合计   | 10,328,752.79 | 12,682,942.86 |

#### (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

### 39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 |

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  |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |



(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位： 元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

| 项目          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------------|--------------|--------------|
| 应付未付的电费     | 629,904.02   | 333,635.64   |
| 应付未付市场开发费等  | 2,866,943.62 | 2,115,728.84 |
| 应付未付的运费     | 0.00         | 190,787.26   |
| 应付未付的其他管理费用 | 661,154.12   | 829,153.64   |
| 应付未付的其他销售费用 | 0.00         | 686,200.61   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,158,001.76 | 4,155,505.99 |
|----|--------------|--------------|

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数  | 期初数  |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 |

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 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 | --   |

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 6,831,342.11 | 6,831,342.11 |
| 合计   | 6,831,342.11 | 6,831,342.11 |

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

湖北润红2011年度收到钟祥市财政拨付4,060,900元项目基础平台建设资金，待项目建成后按20年转销。

2011年度钟祥市政府承担湖北润红钟国用（2011）第133号土地使用权的土地出让金1,728,515元，按土地摊销年限598个月转销。

2012年度公司收到政府返还的耕地占用税及契税计1,229,096.40元，为政府项目扶持资金，项目建成后按20年转销。

#### 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 | 160,000,000.00 |             |    |       |    |    | 160,000,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

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

|            |                  |  |  |                  |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,182,651,572.52 |  |  | 1,182,651,572.52 |
| 合计         | 1,182,651,572.52 |  |  | 1,182,651,572.52 |

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 | 68,386,037.43 |      |      | 68,386,037.43 |
| 合计     | 68,386,037.43 |      |      | 68,386,037.43 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 415,977,499.96 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 415,977,499.96 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 90,245,287.83  | --      |
| 应付普通股股利           | 80,000,000.00  |         |
| 期末未分配利润           | 426,222,787.79 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

## 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 | 469,854,494.84 | 349,942,546.34 |
| 其他业务收入 | 1,134,768.65   | 2,556,246.61   |
| 营业成本   | 292,545,016.57 | 208,522,698.58 |

### (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           |
| 生物制药行业 | 469,854,494.84 | 292,520,843.02 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |
| 合计     | 469,854,494.84 | 292,520,843.02 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |

### (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           |
| 肝素系列    | 324,109,305.35 | 262,119,456.19 | 237,383,710.94 | 186,132,941.00 |
| 胰激肽原酶系列 | 130,718,153.80 | 22,412,336.54  | 103,601,782.15 | 20,158,691.63  |
| 其他药品收入  | 15,027,035.69  | 7,989,050.29   | 8,957,053.25   | 2,188,902.97   |
| 合计      | 469,854,494.84 | 292,520,843.02 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |

### (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           |
| 国内   | 231,635,149.38 | 80,628,897.68  | 191,528,573.23 | 71,627,107.97  |
| 国外   | 238,219,345.46 | 211,891,945.34 | 158,413,973.11 | 136,853,427.63 |
| 合计   | 469,854,494.84 | 292,520,843.02 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |

(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(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 72,717,999.81  | 15.44%          |
| 第二名  | 63,327,588.77  | 13.45%          |
| 第三名  | 56,928,862.52  | 12.09%          |
| 第四名  | 49,311,404.26  | 10.47%          |
| 第五名  | 26,846,062.09  | 5.7%            |
| 合计   | 269,131,917.45 | 57.15%          |

营业收入的说明

2013年上半年比2012年度上半年的收入上升主要是由于肝素系列产品和胰激肽原酶系列产品销量上升导致。

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     |              | 1,440.00     | 收入的 5%  |
| 城市维护建设税 | 2,596,777.48 | 2,134,426.78 | 流转税的 7% |
| 教育费附加   | 1,832,168.17 | 1,524,590.56 | 流转税的 5% |
| 合计      | 4,428,945.65 | 3,660,457.34 | --      |

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         |
|-------|---------------|---------------|
| 市场开发费 | 41,331,168.91 | 25,750,658.47 |
| 运输费   | 785,895.05    | 525,817.55    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及附加 | 14,216,157.88 | 9,484,411.58  |
| 其他    | 7,430,801.90  | 6,831,727.29  |
| 合计    | 63,764,023.74 | 42,592,614.89 |

## 58、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费    | 11,218,811.43 | 7,513,968.27  |
| 工资及附加  | 10,195,361.34 | 11,100,209.85 |
| 交际应酬费  | 6,470,663.02  | 4,836,981.81  |
| 折旧及摊销  | 2,684,584.46  | 2,047,843.58  |
| 税金     | 971,661.74    | 654,439.38    |
| 工会经费   | 618,212.18    | 382,680.42    |
| 职工教育经费 | 272,974.95    | 200,054.10    |
| 子公司开办费 |               | 236,493.50    |
| 其他     | 7,557,713.44  | 5,063,289.12  |
| 合计     | 39,989,982.56 | 32,035,960.03 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 36,733.34      | 1,408,398.33   |
| 利息收入    | -35,964,651.69 | -20,215,187.05 |
| 汇兑损益    | 3,788,756.20   | -457,584.48    |
| 银行手续费   | 203,176.15     | 115,554.25     |
| 银行承兑贴现息 | 110,237.69     | 211,939.87     |
| 合计      | -31,825,748.31 | -18,936,879.08 |

## 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     |
|----------------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产              | 11,700.00 | 11,700.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 0.00      | 0.00      |
| 交易性金融负债              | 0.00      | 0.00      |

|                |           |           |
|----------------|-----------|-----------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 0.00      | 0.00      |
| 其他             | 0.00      | 0.00      |
| 合计             | 11,700.00 | 11,700.00 |

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        |
|-------------------------|-------|--------------|
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 0.00  | 1,208,569.81 |
| 合计                      | 0.00  | 1,208,569.81 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额       | 上期发生额        |
|----------|-------------|--------------|
| 一、坏账损失   | -54,052.73  | 2,063,250.88 |
| 二、存货跌价损失 | -364,470.47 |              |
| 合计       | -418,523.20 | 2,063,250.88 |

## 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           |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助     | 1,600,550.00 | 2,584,433.50 | 1,600,550.00 |
| 不需支付的应付款 |              | 44,109.25    | 0.00         |
| 其他       | 700.00       | 323,458.00   | 700.00       |
| 合计       | 1,601,250.00 | 2,952,000.75 | 1,601,250.00 |

## (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                                | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明                                                                                |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 门冬酰胺酶的方法江苏省专利奖励                   | 1,000.00     |              | 江苏省政府财政拨款                                                                         |
| 收 2012 年度第二批常州市专利资助项目（依诺肝素钠的脱色方法） | 3,450.00     |              | 常州市财政拨款                                                                           |
| 收常州科技进步企业奖                        | 10,000.00    |              | 常州市财政拨款                                                                           |
| 收常州高新区知识产权奖励                      | 12,800.00    |              | 常州高新区财政拨款                                                                         |
| 收十二五重点项目补贴                        | 1,407,300.00 |              | 国家财政部财政拨款                                                                         |
| 收 2013 年常州市第二批科技计划项目（千红研究院前期建设）拨款 | 150,000.00   |              | 常州市财政拨款                                                                           |
| 收到常州市产学研合作成果奖                     | 10,000.00    |              | 常州市财政拨款                                                                           |
| 收新桥镇政府研发机构奖励                      | 6,000.00     |              | 新桥镇财政拨款                                                                           |
| 递延收益转入                            |              | 1,795,833.50 | 常科发[2009]116 号常财教[2009]34 号常财工贸[2010]2 号常新科[2010]12 号常新财企[2010]26 号苏财教[2010]209 号 |
| 上市奖励                              |              | 300,000.00   | 新北区会计中心拨入                                                                         |
| 销售规模奖                             |              | 30,000.00    | 新桥镇政府拨入                                                                           |
| 科学技术奖                             |              | 100,000.00   | 常州高新区拨入                                                                           |
| 2011 年常州市进出口信用保险扶持发展资金            |              | 358,600.00   | 常州市财政局拨入                                                                          |
| 合计                                | 1,600,550.00 | 2,584,433.50 | --                                                                                |

营业外收入说明

无

## 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 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 14,083.14 | 8,204.07   | 14,083.14     |
| 其中：固定资产处置损失 | 14,083.14 | 8,204.07   | 14,083.14     |
| 对外捐赠        | 70,000.00 |            | 70,000.00     |
| 防洪保安资金      | 2,342.81  | 0.00       | 2,342.81      |
| 赞助费         |           | 80,724.16  | 0.00          |
| 其他          | 4,240.66  | 16,869.40  | 4,240.66      |
| 合计          | 90,666.61 | 105,797.63 | 90,666.61     |

营业外支出说明

无

## 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 | 16,476,013.60 | 13,292,602.83 |
| 递延所得税调整          | -635,390.05   | -113,979.16   |
| 合计               | 15,840,623.55 | 13,178,623.67 |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                      | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 基本每股收益计算                |                |                |
| （一）分子：                  |                |                |
| 税后净利润                   | 88,187,226.32  | 73,448,539.57  |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的权益 | 90,245,287.83  | 74,366,391.77  |
| （二）分母：                  |                |                |
| 基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数  | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| （三）每股收益                 | 0.56           | 0.46           |
| 基本每股收益                  |                |                |
| 归属于普通股股东的净利润            | 0.56           | 0.46           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.56           | 0.44           |

## 67、其他综合收益

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 | 0.00  | 0.00  |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 0.00  | 0.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00  | 0.00  |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         | 0.00  | 0.00  |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | 0.00  | 0.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00  | 0.00  |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                | 0.00  | 0.00  |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    | 0.00  | 0.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00  | 0.00  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      | 0.00  | 0.00  |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 4.外币财务报表折算差额                          | 0.00  | 0.00  |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     | 0.00  | 0.00  |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 5.其他                                  | 0.00  | 0.00  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 | 0.00  | 0.00  |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 | 0.00  | 0.00  |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 合计                                    | 0.00  | 0.00  |

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            |
|------|---------------|
| 补贴收入 | 1,600,550.00  |
| 利息收入 | 43,013,801.63 |

|     |               |
|-----|---------------|
| 往来款 | 23,172,318.85 |
| 合计  | 67,786,670.48 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 期间费用现金支出 | 62,397,021.45 |
| 其他往来现金支出 | 3,557,927.45  |
| 合计       | 65,954,948.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额             |
|------|----------------|
| 理财产品 | 477,000,000.00 |
| 合计   | 477,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额             |
|------|----------------|
| 理财产品 | 945,000,000.00 |
| 合计   | 945,000,000.00 |

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 | 金额   |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

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   |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

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                              | 88,187,226.32  | 73,448,539.57  |
| 加：资产减值准备                         | -418,523.20    | 2,063,250.88   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,598,076.51   | 6,601,054.48   |
| 无形资产摊销                           | 1,905,396.03   | 222,490.28     |
| 长期待摊费用摊销                         | 0.00           |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 14,083.14      | 16,869.40      |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 0.00           | 8,204.07       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -11,700.00     | -11,770.00     |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | -31,825,748.31 | -18,936,879.08 |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 0.00           | -1,208,569.81  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 123,467.70     | -185,763.21    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -204,911.80    | -1,073.09      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 17,044,847.52  | 29,779,154.49  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -15,021,306.25 | -37,160,456.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 34,526,764.03  | 19,411,730.88  |
| 其他                               | -555,628.37    | -3,149.56      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 102,362,043.32 | 74,043,632.85  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 债务转为资本                           | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | 0.00           | 0.00           |
| 融资租入固定资产                         | 0.00           | 0.00           |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | --               | --               |
| 现金的期末余额           | 702,188,458.97   | 1,263,541,667.54 |
| 减：现金的期初余额         | 1,219,468,611.80 | 1,364,022,525.13 |
| 加：现金等价物的期末余额      | 0.00             | 0.00             |
| 减：现金等价物的期初余额      | 0.00             | 0.00             |
| 现金及现金等价物净增加额      | -517,280,152.83  | -100,480,857.59  |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：   | --    | --    |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00  | 0.00  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：   | --    | --    |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00  | 0.00  |

## (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           | 702,188,458.97 | 1,219,468,611.80 |
| 其中：库存现金        | 173,570.71     | 53,382.36        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 702,014,888.26 | 1,219,415,229.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00           | 0.00             |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00           | 0.00             |
| 存放同业款项         | 0.00           | 0.00             |
| 拆放同业款项         | 0.00           | 0.00             |
| 二、现金等价物        | 0.00           | 0.00             |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00           | 0.00             |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 702,188,458.97 | 1,219,468,611.80 |

现金流量表补充资料的说明

无

## 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

无

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

无。

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 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|

本企业的母公司情况的说明

本公司为自然人控股。

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     |
|-------------------|-------|------|------|-------|-------|-------------|----------|-----------|------------|
| 常州生物制药工程技术中心有限公司  | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏常州 | 王耀方   | 研究    | 30 万人民币元    | 70%      | 70%       | 727243783  |
| 常州千红通用细胞工程研究所有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏常州 | 王耀方   | 研究    | 30 万人民币元    | 90%      | 90%       | 779654082  |
| 湖北润红生物科技有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 湖北钟祥 | 王耀方   | 生产、销售 | 4,000 万人民币元 | 51%      | 51%       | 56547400-0 |
| 江苏众红生物工程创药研究院有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏常州 | 王耀方   | 研究    | 980 万美元     | 59%      | 59%       | 58104488-7 |

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     |
|-----------------|--------|------------|
| 常州京森生物医药研究所有限公司 | 孙公司    | 55709110-6 |

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<br>名称 | 受托方/承包方名<br>称 | 受托/出包资产类<br>型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定<br>价依据 | 本报告期确认的<br>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<br>据 | 本报告期确认的<br>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<br>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<br>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<br>类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原<br>则 | 本期发生额 |                       | 上期发生额 |                       |
|-----|------------|--------|--------------|-------|-----------------------|-------|-----------------------|
|     |            |        |              | 金额    | 占同类交<br>易金额的<br>比例(%) | 金额    | 占同类交<br>易金额的<br>比例(%) |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

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

上市公司应付关联方款项

单位： 元

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。  
其他或有负债及其财务影响  
无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

参见年报关于主要股东股份锁定、同业竞争等承诺履行情况。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

| 项目                                             | 期初金额       | 本期公允价值变动<br>损益 | 计入权益的累计公<br>允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额       |
|------------------------------------------------|------------|----------------|-------------------|---------|------------|
| 金融资产                                           |            |                |                   |         |            |
| 1.以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的金<br>融资产(不含衍生金融资<br>产) | 338,650.00 | 11,700.00      |                   |         | 350,350.00 |
| 生产性生物资产                                        | 0.00       |                |                   |         | 0.00       |
| 上述合计                                           | 338,650.00 | 11,700.00      |                   |         | 350,350.00 |
| 金融负债                                           | 0.00       | 0.00           |                   |         | 0.00       |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

| 项目       | 期初金额          | 本期公允价值变动<br>损益 | 计入权益的累计公<br>允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额          |
|----------|---------------|----------------|-------------------|---------|---------------|
| 金融资产     |               |                |                   |         |               |
| 3.贷款和应收款 | 57,942,837.44 |                |                   |         | 63,663,898.26 |
| 金融资产小计   | 57,942,837.44 |                |                   |         | 63,663,898.26 |
| 金融负债     | 10,369.13     |                |                   |         | 0.00          |

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

1、江苏省科技厅于2011年12月26日下发了《省科技厅关于下达2011年第十七批省科技发展规划（工程技术研究中心建设项目）的通知》（苏科[2011]368号），批准公司建设江苏省（千红）生物创制药物工程技术研究中心。随后，公司与常州市科学技术局、常州国家高新技术产业开发区科学技术局签订《江苏省科技项目合同》。拟投资额度2750万元，项目起止年限：2011年12月至2014年3月。目前各项工作正在进展中。

2、2012年1月常州市卫生局核准公司设立常州千红医院，目前正在进展中。

3、本公司于2009年9月7日与江苏省科学技术厅、常州市科学技术局、常州市新北区科学技术局签署了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，对“高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化”项目的有关政府专项资金支持事项进行了明确；本公司拟于3年内（2009年10月至2012年9月）为该项目新增投资7,000万元，截止到报告期末，该合同项目已经实施完毕，目前等待验收。

4、2009年12月9日，本公司与国家科技部、江苏省科技厅联合签署《国家科技重大专项课题任务合同书》，课题名称为“一类生物制品靶向性重组人抗血栓蛋白的临床前研究”，课题在南京大学医药生物技术国家重点实验室特有的血栓蛋白质药物基因工程和蛋白质工程研究专业知识、技术的基础上，联合了本公司的成果转化和产业化能力。截止至报告期末，项目已经完成验收。同时该产品已经完成临床前研究和临床资料申报，2013年4月18日-20日在北京召开了“一类新药注射用重组人抗血栓蛋白”审评咨询会议，公司研发团队与与会专家就新药的相关问题进行了研讨和咨询，目前正在等待审评后的相关信息。

5、2012年8月10日，公司收到了“重大新药创制”办公室下发的“重大新药创制”科技重大专项2012年课题立项的通知（卫科药专项管办[2012]52-401012号），批准了公司组建“常州千红国际生物医药创新药物孵化基地”。根据“重大新药创制”科技重大专项领导小组《关于重大新药创制科技重大专项（民口部分）十二五第二批项目立项的批复》（国科发社[2012]734号），公司申报的“常州千红国际生物医药创新药物孵化基地课题”（编号：2012ZX09401012）已获得立项支持，实施期限为2012年至2015年，中央财政经费资助为468.32万元。按照课题任务合同书规定，上述课题需地方性投入1200万元，企业（单位）自筹13700.02万元，其他渠道来源经费0万元。目前各项工作正在进展中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数            |        |              |        | 期初数            |        |              |        |
|----------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 账龄组合           | 136,530,404.17 | 100%   | 3,856,085.51 | 2.82%  | 142,212,837.83 | 100%   | 4,128,836.62 | 2.9%   |
| 组合小计           | 136,530,404.17 | 100%   | 3,856,085.51 | 2.82%  | 142,212,837.83 | 100%   | 4,128,836.62 | 2.9%   |
| 合计             | 136,530,404.17 | --     | 3,856,085.51 | --     | 142,212,837.83 | --     | 4,128,836.62 | --     |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |           |              | 期初数            |           |              |
|---------|----------------|-----------|--------------|----------------|-----------|--------------|
|         | 账面余额           |           | 坏账准备         | 账面余额           |           | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例<br>(%) |              | 金额             | 比例<br>(%) |              |
| 1 年以内   |                |           |              |                |           |              |
| 其中：     | --             | --        | --           | --             | --        | --           |
| 二月以内    | 122,461,936.42 | 89.7%     | 2,449,238.73 | 126,155,589.53 | 88.71%    | 2,523,111.79 |
| 二月至一年   | 14,068,467.75  | 10.3%     | 1,406,846.78 | 16,057,248.30  | 11.29%    | 1,605,724.83 |
| 1 年以内小计 | 136,530,404.17 | 100%      | 3,856,085.51 | 142,212,837.83 | 100%      | 4,128,836.62 |
| 合计      | 136,530,404.17 | --        | 3,856,085.51 | 142,212,837.83 | --        | 4,128,836.62 |

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限     | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|--------|----------------|
| 第一名  | 销售客户关系 | 24,505,559.81 | 2 个月以内 | 17.95%         |
| 第二名  | 销售客户关系 | 16,684,255.60 | 2 个月以内 | 12.22%         |
| 第三名  | 销售客户关系 | 13,988,495.24 | 2 个月以内 | 10.25%         |
| 第四名  | 销售客户关系 | 11,294,910.75 | 2 个月以内 | 8.27%          |
| 第五名  | 销售客户关系 | 8,422,743.56  | 2 个月以内 | 6.17%          |
| 合计   | --     | 74,895,964.96 | --     | 54.86%         |

(7) 应收关联方账款情况

单位： 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|------|---------------|
| 合计   | --     | 0.00 | 0%            |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位： 元

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

|                 | 账面余额          |        | 坏账准备       |        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|-----------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |        |               |        |            |        |
| 账龄组合            | 10,374,042.44 | 100%   | 445,276.96 | 4.29%  | 10,116,374.66 | 100%   | 278,471.52 | 2.75%  |
| 组合小计            | 10,374,042.44 | 100%   | 445,276.96 | 4.29%  | 10,116,374.66 | 100%   | 278,471.52 | 2.75%  |
| 合计              | 10,374,042.44 | --     | 445,276.96 | --     | 10,116,374.66 | --     | 278,471.52 | --     |

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<br>(%) |            | 金额            | 比例<br>(%) |            |
| 1 年以内   |               |           |            |               |           |            |
| 其中：     | --            | --        | --         | --            | --        | --         |
| 二月以内    | 8,439,408.91  | 81.35%    | 168,788.18 | 9,826,939.51  | 97.14%    | 196,538.79 |
| 二月至一年   | 1,495,798.38  | 14.42%    | 149,579.84 | 150,962.12    | 1.49%     | 15,096.21  |
| 1 年以内小计 | 9,935,207.29  | 95.77%    | 318,368.02 | 9,977,901.63  | 98.63%    | 211,635.00 |
| 1 至 2 年 | 308,362.12    | 2.97%     | 61,672.42  | 8,000.00      | 0.08%     | 1,600.00   |
| 2 至 3 年 | 130,473.03    | 1.26%     | 65,236.52  | 130,473.03    | 1.29%     | 65,236.52  |
| 3 年以上   | 0.00          | 0%        | 0.00       |               | 0%        |            |
| 合计      | 10,374,042.44 | --        | 445,276.96 | 10,116,374.66 | --        | 278,471.52 |

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 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|------------|---------|
|---------|---------|------------|------------|---------|



|  |  |  |         |  |
|--|--|--|---------|--|
|  |  |  | 提坏账准备金额 |  |
|--|--|--|---------|--|

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(%) |
|------|--------|------------|--------|----------------|
| 第一名  | 供应商    | 305,000.00 | 1 年以内  | 2.94%          |
| 第二名  | 供应商    | 300,000.00 | 1 年以内  | 2.89%          |
| 徐艳   | 职工     | 159,350.00 | 2 个月以内 | 1.54%          |
| 黄颜河  | 职工     | 80,000.00  | 2 个月以内 | 0.77%          |
| 王瑾   | 职工     | 70,000.00  | 2 个月以内 | 0.67%          |
| 合计   | --     | 914,350.00 | --     | 8.81%          |

(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(%) |
|-------------------|--------|--------------|----------------|
| 江苏众红生物工程制药研究院有限公司 | 子公司    | 6,317,796.67 | 60.9%          |
| 合计                | --     | 6,317,796.67 | 60.9%          |

(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

### 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 常州生物制药工程技术中心有限公司  | 成本法  | 469,516.65    | 469,516.65    |      | 469,516.65    | 70%           | 70%            |                        |      |          |        |
| 常州千红通用细胞工程研究所有限公司 | 成本法  | 270,000.00    | 270,000.00    |      | 270,000.00    | 90%           | 90%            |                        |      |          |        |
| 湖北润红生物科技有限公司      | 成本法  | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |      | 20,400,000.00 | 51%           | 51%            |                        |      |          |        |
| 江苏众红生物工程创药研究院有限公司 | 成本法  | 36,835,972.56 | 36,835,972.56 |      | 36,835,972.56 | 59%           | 59%            |                        |      |          |        |
| 合计                | --   | 57,975,489.21 | 57,975,489.21 |      | 57,975,489.21 | --            | --             | --                     |      |          |        |

#### 长期股权投资的说明

(1) 常州生物制药工程技术中心有限公司由原常州生化制药有限公司投资设立的子公司，注册资本30万元，常州生物制药有限公司出资21万元，占70%，常州生物制药有限公司公司对其采用权益法核算，至2003年4月，账面长期投资余额为46.95万元。2003年4月，常州生化千红制药有限公司与常州生物制药有限公司公司合并时，由于长期投资的金额已作为净资产全部折为本公司的实收资本，根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见》的规定，本公司对该长期股权投资不再追溯调整，直接作为投资成本处理。

(2) 虽然常州生物制药工程技术中心有限公司和常州千红通用细胞工程研究所有限公司两子公司在报告期内处于亏损状态，随着该两子公司研发能力培育成熟,将在未来有计划地承接包括公司在内的相关客户的技术研发外包等业务，经营情

况将得到逐步改善，因此2013年6月30日对两子公司长期股权投资未提长期股权投资减值准备。

(3) 江苏众红生物工程创药研究院有限公司2011年11月30日成立，注册资本980万美元，本公司对该公司的投资金额为578.25万美元，投资比例为59%。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 467,720,580.72 | 349,942,546.34 |
| 其他业务收入 | 1,134,768.65   | 2,556,246.61   |
| 合计     | 468,855,349.37 | 352,498,792.95 |
| 营业成本   | 287,931,368.12 | 208,522,698.58 |

##### (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           |
| 生物制药行业 | 467,720,580.72 | 287,907,194.57 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |
| 合计     | 467,720,580.72 | 287,907,194.57 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |

##### (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           |
| 肝素系列    | 324,109,305.35 | 262,119,456.19 | 237,383,710.94 | 186,132,941.00 |
| 胰激肽原酶系列 | 130,718,153.80 | 22,412,336.54  | 103,601,782.15 | 20,158,691.63  |
| 其他药品收入  | 12,893,121.57  | 3,375,401.84   | 8,957,053.25   | 2,188,902.97   |
| 合计      | 467,720,580.72 | 287,907,194.57 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |

##### (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 |
|      |       |      |       |      |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 国内 | 231,635,149.38 | 80,628,897.68  | 191,528,573.23 | 71,627,107.97  |
| 国外 | 236,085,431.34 | 207,278,296.89 | 158,413,973.11 | 136,853,427.63 |
| 合计 | 467,720,580.72 | 287,907,194.57 | 349,942,546.34 | 208,480,535.60 |

#### (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(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 72,717,999.81  | 15.51%          |
| 第二名  | 63,327,588.77  | 13.51%          |
| 第三名  | 56,928,862.52  | 12.14%          |
| 第四名  | 49,311,404.26  | 10.52%          |
| 第五名  | 26,846,062.09  | 5.73%           |
| 合计   | 269,131,917.45 | 57.41%          |

营业收入的说明

2013年上半年比2012年度上半年的收入上升主要是由于肝素系列产品和胰激肽原酶系列产品销量上升导致。

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目                      | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-------------------------|-------|--------------|
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 0.00  | 1,208,569.81 |
| 合计                      | 0.00  | 1,208,569.81 |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --               |
| 净利润                              | 93,337,033.76    | 75,453,992.31    |
| 加：资产减值准备                         | -4,971.11        | 3,147,103.19     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,095,729.30     | 6,329,104.30     |
| 无形资产摊销                           | 649,273.44       | 200,072.58       |
| 长期待摊费用摊销                         | 0.00             | 0.00             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 14,083.14        | 16,869.40        |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 0.00             | 8,204.07         |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -11,700.00       | 11,770.00        |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | -31,854,731.56   | -18,587,270.78   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 0.00             | -1,208,569.81    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 804,094.44       | -202,337.01      |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -204,911.80      | -1,073.09        |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 18,855,650.82    | 31,148,115.43    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -15,009,206.59   | -45,010,975.04   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 36,856,606.91    | 19,036,352.01    |
| 其他                               | 0.00             | 0.00             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 109,526,950.75   | 70,341,357.56    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --               |
| 债务转为资本                           | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | 0.00             | 0.00             |
| 融资租入固定资产                         | 0.00             | 0.00             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --               |
| 现金的期末余额                          | 670,679,692.71   | 1,210,920,572.37 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,180,871,790.24 | 1,303,070,765.65 |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 0.00             | 0.00             |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 0.00             | 0.00             |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -510,192,097.53  | -92,150,193.28   |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                                                                                      | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                             | -14,083.14   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 1,600,550.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,700.00    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -75,883.47   |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 228,342.51   |    |
| 合计                                                                                      | 1,293,940.88 | -- |

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、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         | 90,245,287.83 | 74,366,391.77 | 1,837,260,397.74 | 1,827,015,109.91 |
| 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         | 90,245,287.83 | 74,366,391.77 | 1,837,260,397.74 | 1,827,015,109.91 |
| 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

无

## 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<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.86%             | 0.56   | 0.56   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.79%             | 0.56   | 0.56   |

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 一、资产负债表项目异动及原因说明：

- 1) 货币资金：货币资金报告期末较期初减少42.42%，主要原因是利用闲置资金进行理财活动所致；
- 2) 应收票据：应收票据报告期末较期初增加1125.82%，主要原因是本期较去年承兑汇票贴现大幅减少所致；
- 3) 应收利息：应收利息报告期末较期初减少74.06%，主要原因是期初定期存款预提的存款利息本期到账所致；
- 4) 其他应收款：其他应收款报告期末较期初增加157.43%，主要原因是报告期内支付的保证金及业务备用金增加所致；
- 5) 其他流动资产：其他流动资产报告期末较期初增加241.00%，主要原因是报告期内理财产品余额比上期增加所致；
- 6) 在建工程：在建工程报告期末较期初增加83.33%，主要原因是母公司募投项目在建工程投入增加所致；
- 7) 无形资产：无形资产报告期末较期初增加116.63%，主要原因是母公司以受让方式取得位于江苏省常州市新北区薛冶路以西、云河路以北面积为146540平方米的国有土地使用权所致；
- 8) 短期借款：短期借款报告期末较期初增加100%，主要原因是子公司润红公司为采购原材料资金短缺而进行的借款所致；
- 9) 应付账款：应付账款报告期末较期初减少33.02%，主要原因是上期赊购原料及工程设备本期付款所致；
- 10) 预收账款：预收账款报告期末较期初减少94.26%，主要原因是报告期内将期初预收款结转销售所致；
- 11) 应交税费：应交税费报告期末较期初减少66.25%，主要原因是报告期内母公司采购肝素粗品增加产生增值税留抵税额增加所致。

### 二、利润表项目异动及原因说明：

- 1) 营业收入：营业收入报告期较上年同期增加 33.61%，主要原因是报告期内主要产品销售增加所致；
- 2) 营业成本：营业成本报告期较上年同期增加 40.29%，主要原因是肝素钠销量增加，毛利率有所下降所致；
- 3) 销售费用：销售费用报告期较上年同期增加 49.71%，主要原因是报告期内为长远发展，加大市场开发力度，投入增加所致；

- 4) 财务费用：财务费用报告期较上年同期减少1,288.89万元，主要原因是理财收入增加所致；
- 5) 资产减值损失：资产减值损失报告期较上年同期减少120.28%，主要原因是报告期内应收账款减少,相应计提的坏账损失减少所致；
- 6) 投资收益：投资收益报告期较上年同期减少100%，主要原因是报告期投资收益列入其他流动资产所致；
- 7) 营业外收入：营业外收入报告期较上年同期减少45.76%，主要原因是政府补助减少所致。

三、现金流量表项目异动及原因说明：

- 1) 经营活动现金流入量：经营活动现金流入量报告期较上年同期增加34.04%，主要原因是报告期内销售收到的现金增加所致；
- 2) 经营活动现金流出量：经营活动现金流出量报告期较上年同期增加33.12%，主要原因是报告期内采购原料支付的现金以及支付给职工的现金增加所致；
- 3) 投资活动现金流入量：投资活动现金流入量报告期较上年同期增加367.17%，主要原因是报告期内理财资金到期所致；
- 4) 投资活动现金流出量：投资活动现金流出量报告期较上年同期增加273.21%，主要原因是报告期内购买理财产品和购买产业园土地所致；
- 5) 筹资活动现金流入量：筹资活动现金流入量报告期较上年同期减少90.31%，主要原因是上期利用闲置自有资金进行存贷差理财导致的借款所致；
- 6) 筹资活动现金流出量：筹资活动现金流出量报告期较上年同期增加47.28%，主要原因是报告期内分配股利较上年同期增加所致；
- 7) 汇率变动对现金的影响：汇率变动对现金的影响上升425.49%，主要是因为报告期内汇率变动幅度较上年同期有所上升所致。

常州千红生化制药股份有限公司

批准报出日期：2013年8月23日