



浙江我武生物科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-044

2014 年 07 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人胡赓熙、主管会计工作负责人王新华及会计机构负责人许金娥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	16
第五节 股份变动及股东情况.....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第七节 财务报告.....	33
第八节 备查文件目录.....	99

释义

释义项	指	释义内容
我武生物、公司、本公司	指	浙江我武生物科技股份有限公司
我武咨询、控股股东	指	浙江我武管理咨询有限公司
东方富海	指	天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）
利合投资	指	上海利合股权投资合伙企业（有限合伙）
德东和投资	指	上海德东和投资管理合伙企业（有限合伙）
我武香港	指	我武医药（香港）有限公司
我武马来西亚	指	WOLWOPHARMA (MALAYSIA) SDN.BHD
我武泰国	指	Wolwopharma (Thailand) Company Limited
股东大会	指	浙江我武生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江我武生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江我武生物科技股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江我武生物科技股份有限公司章程
国家药监局、CFDA（原 SFDA）	指	国家食品药品监督管理总局（原国家食品药品监督管理局）
CFDA 南方所	指	国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所
GMP	指	英文"Good Manufacturing Practice"的缩写，药品生产质量管理规范。
畅迪	指	我武生物主导产品"粉尘螨滴剂"的商品名
YANNI CHEN（陈燕霓）	指	本公司董事，美国国籍，英文名 YANNI CHEN，中文名陈燕霓。
SHIMIN CHEN（陈世敏）	指	本公司独立董事，美国国籍，英文名 SHIMIN CHEN，中文名陈世敏。
WANG DE YUN（王德云）	指	曾担任本公司独立董事，新加坡国籍，英文名 WANG DE YUN，中文名王德云。
LIN XINHUA(林鑫华)	指	本公司独立董事，美国国籍，英文名 LIN XINHUA，中文名林鑫华。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	我武生物	股票代码	300357
公司的中文名称	浙江我武生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	我武生物		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Wolwo Bio-Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wolwo Pharma		
公司的法定代表人	胡庚熙		
注册地址	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号		
注册地址的邮政编码	313200		
办公地址	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号		
办公地址的邮政编码	313200		
公司国际互联网网址	http://www.wolwobiotech.com		
电子信箱	invest@wolwobiotech.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新华	桑月婵
联系地址	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号
电话	(0572) 8350682	(0572) 8350682
传真	(0572) 8351800	(0572) 8351800
电子信箱	invest@wolwobiotech.com	invest@wolwobiotech.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	105,286,298.08	87,649,015.53	20.12%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	39,339,036.55	31,529,778.80	24.77%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,575,777.53	31,016,079.04	14.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,481,350.30	28,740,836.20	13.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2010	0.3193	-37.05%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.22	13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.22	13.64%
加权平均净资产收益率	9.22%	16.00%	-6.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.33%	15.73%	-7.4%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	466,963,777.94	263,954,870.83	76.91%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	453,336,100.96	251,909,850.72	79.96%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.8053	2.7990	0.23%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,394.68	
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）	4,622,622.94	其中：德清县财政局财政补助 4,000,000.00 元；递延收益 442,622.94 元；向国外申请专利中央专项资金项目（浙江省科技厅）170,000.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,654.07	
减：所得税影响额	664,104.53	
合计	3,763,259.02	--

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

适用 不适用

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

六、重大风险提示

1、产品毛利率较高、业绩持续增长存在一定的风险

公司综合毛利率保持较高的水平，若公司药品集中采购价格发生变化、募投项目的投入对折旧的影响以及原辅材料和人工成本的变化，将会对产品毛利率产生一定的影响；由于市场情况发生变化，公司业绩持续增长存在一定的不确定性。因此公司产品毛利率较高、业绩持续增长存在一定的风险。

2、市场竞争风险

目前，竞争对手的尘螨舌下含服脱敏药物正在国内进行临床试验或药品注册申请，公司产品“粉尘螨滴剂”的新药监测期已于2010年3月1日届满，竞争对手可以提出仿制药申请或者进口药品申请，上述因素均可能对未来市场竞争格局构成影响。因此，公司面临一定的市场竞争风险。

3、新药开发的风险

公司属于生物医药行业，主要开发用于诊断、治疗过敏性疾病的新药。新药的开发包括临床前研究、申请药物临床试验批件、临床试验（一般含I-III期）、申报药品注册批件、GMP认证等阶段，周期长，投入大，不可预测的因素较多，公司的新产品开发存在着技术攻关、药品注册、实现规模化等多方面的风险。此外，若公司开发出的新药不能适应市场需求，将会对公司经营和发展带来一定风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层按照董事会制定的2014年经营计划，深化内部管理体系的建设，稳步推进各项目实施，进一步优化业务结构，强化营销能力以及销售网络，持续提升产品的品牌形象，增强公司的核心竞争力。

2014年上半年，公司业绩保持了稳定增长的态势，实现主营业务收入 105,286,298.08 元，较上年同期增加 17,637,282.55 元，增长 20.12%；净利润 39,333,108.74 元，较上年同期增加 7,815,589.53 元，增长 24.80%；营业利润 41,159,455.91 元，较上年同期增加 5,459,489.91 元，增长 15.29%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	105,286,298.08	87,649,015.53	20.12%	
营业成本	4,255,562.92	3,507,248.00	21.34%	
销售费用	40,323,929.76	34,537,807.70	16.75%	
管理费用	19,459,281.89	12,354,310.96	57.51%	主要系 IPO 财经公关费用所致
财务费用	-1,746,211.07	-328,275.44	431.93%	主要系利息收入增加所致
所得税费用	6,253,710.72	4,786,799.45	30.64%	主要系利润总额增加所致
研发投入	7,062,625.82	6,892,464.13	2.47%	
经营活动产生的现金流量净额	32,481,350.30	28,740,836.20	13.01%	
投资活动产生的现金流量净额	-39,839,769.17	-5,292,798.67	652.72%	主要系投资的银行委托理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	169,425,510.61	-1,700,000.00	-10,066.21%	主要系公司发行新股所致
现金及现金等价物净增加额	162,070,125.76	21,741,625.27	645.44%	主要系公司发行新股所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入105,286,298.08元，比上年同期增加17,637,282.55元，增长20.12%，其主要原因如下：

1、过敏性疾病的市场规模不断扩大促使产品的市场有效需求不断增长

随着中国城市化进程的深入和人们生活方式的改变，过敏性疾病患病率持续增高，过敏性疾病用药市场以较快速度发展。同时，随着居民收入水平和受教育程度的提高，居民健康意识逐步加强，过敏性疾病的就诊率快速上升，市场有效需求不断增长，有力地促进了公司营业收入的快速增长。

2、患者对药品安全性要求的提升为产品占领市场提供了机遇

传统脱敏治疗主要采用皮下注射的方式进行，但皮下注射产品可能引起严重不良反应。随着人们对药品使用安全性、可靠性要求的不断提高，近年来舌下含服方式在国际市场上逐渐为越来越多的患者所接受。2001年，ARIA指南认可在成人和

儿童中使用舌下含服脱敏药物，这个观念在ARIA 2008修订版中进一步得到了肯定。

公司“粉尘螨滴剂”产品上市后，因其具有安全性高，无创用药、操作简便、更适于儿童患者，不用低温贮运、便于携带等方面的优势，因而公司产品的市场份额也不断扩大。

3、 医生和患者认知度的不断提高促进产品销售

公司“粉尘螨滴剂”作为国内标准化舌下含服脱敏治疗药物，于2006年6月正式获准上市销售。随着变态反应学的发展及过敏性疾病知识的普及，医生和患者对公司产品的认知度不断提高，从而促进了公司产品的销售。

4、通过多种方式加强产品的市场推广和销售

(1) 构建有效的营销网络

自“粉尘螨滴剂”产品上市以来，公司即着手构建有效的营销网络。报告期末，公司已建立起基本涵盖全国省级城市的营销网络，进入全国绝大多数省级城市，并在各个销售区域配备了具有丰富营销经验的销售人员。随着各地省级医疗机构药品集中采购工作的推进，公司营销网络也在不断扩大。

(2) 借助学术会议等方式加强市场推广

在加强营销网络建设的同时，公司还采取了积极有效的市场营销和推广措施，具体包括：通过多层次的学术会议加大产品在全国市场的推广力度，专业医学媒体宣传；合作开展临床课题研究；推进过敏性疾病专家队伍建设；通过逐级逐层的培训提高医生对公司产品的认知；协助医院建立患者教育服务平台；建立患者咨询机制，为患者提供产品咨询。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是一家以变应原制品的研发、生产和销售为主营业务的生物制药类企业，已经获准上市的产品包括“粉尘螨滴剂”（商品名：畅迪）和“粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒”（商品名：畅点）。“粉尘螨滴剂”用于粉尘螨过敏引起的过敏性鼻炎、过敏性哮喘的脱敏治疗，该产品用于粉尘螨过敏引起的特异性皮炎的临床试验正在进行中。

2014年上半年，公司实现主营业务收入105,286,298.08元，较2013年同期增加17,637,282.55元，增长20.12%；净利润39,333,108.74元，较上年同期增加7,815,589.53元，增长24.80%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
粉尘螨滴剂	103,581,383.37	4,220,856.44	95.93%	24.04%	27.35%	-0.11%

4、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五大供应商采购占比情况

序号	本报告期	序号	上年同期
第一名	22.14%	第一名	19.77%
第二名	9.78%	第二名	16.24%
第三名	4.32%	第三名	3.01%
第四名	2.52%	第四名	2.51%
第五名	2.25%	第五名	2.46%
合计	41.01%	合计	43.99%

本期前5大与上年同期相比，供应商性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五大客户销售占比情况

序号	本报告期	序号	上年同期
第一名	18.55%	第一名	23.75%
第二名	14.11%	第二名	13.19%
第三名	9.94%	第三名	11.59%
第四名	6.82%	第四名	5.76%
第五名	5.53%	第五名	4.00%
合计	54.96%	合计	58.29%

本期前5大与上年同期相比，客户性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

5、主要参股公司分析

适用 不适用

6、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

2014年上半年公司稳步推进各项目的展开，正在进行的研发项目及进展情况如下：

序号	研发产品名称	类型	进展情况	拟达到的目标	对公司未来的影响
1	尘螨合剂	变应原治疗产品	II 期临床试验阶段	用于尘螨过敏引起的过敏性鼻炎与过敏性哮喘的脱敏治疗	丰富产品线，提升市场竞争力
2	黄花蒿粉滴剂	变应原治疗产品	I 期临床试验阶段	用于蒿属花粉过敏引起的过敏性鼻炎与过敏性哮喘等过敏性疾病的脱敏治疗	丰富产品线，提升市场竞争力
3	皮炎诊断贴剂	变应原体内诊断产品	已申请药物临床试验批件	用于IV型变态反应引起的接触性皮炎诊断	丰富产品线，提升市场竞争力

4	户尘螨皮肤点刺诊断试剂盒	变应原体内诊断产品	申报生产准备工作	用于点刺试验,辅助诊断因户尘螨致敏引起的I型变态反应性疾病	丰富产品线,提升市场竞争力
5	多指标变应原皮肤点刺诊断试剂盒	变应原体内诊断产品	临床前研究	用于点刺试验,辅助诊断I型变态反应性疾病	丰富产品线,提升市场竞争力
6	粉尘螨滴剂	变应原治疗产品	开展特异性皮炎II期临床试验	用于粉尘螨过敏引起的特异性皮炎的脱敏治疗	扩大用药人群,提升市场竞争力

注:公司“粉尘螨滴剂”已批准的适应症为用于粉尘螨过敏引起的过敏性鼻炎和过敏性哮喘的脱敏治疗,现增加适应症为用于粉尘螨过敏引起的特异性皮炎和过敏性结膜炎的脱敏治疗,因而进行临床试验。

7、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

近几年,由于经济发展和医疗体制改革促使需求不断释放,我国医药行业消费保持高速增长,销售收入增速保持在18%以上。过敏性疾病被WHO列为二十一世纪重点防治的三大疾病之一,随着社会工业化程度的提高,过敏性疾病的患病率也将持续上升。公司主导产品是用于诊断和治疗过敏性疾病的变应原制品。脱敏治疗市场虽然处于发展的初期,但是舌下脱敏疗法为患者提供了一种新的安全有效的对因治疗方法,因此我国尘螨过敏治疗市场规模增长迅速。目前公司在国内脱敏药物市场处于领先地位,并且一直以来公司重视产品研发和技术创新,进一步完善营销网络的构建,不断加强公司的核心竞争力。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年度,公司总体经营目标为:实现营业收入2.5亿元,实现净利润9,000万元。报告期内,公司实现营业收入105,286,298.08元,占年度经营计划营业收入的42.11%;实现净利润39,333,108.74元,占年度经营计划净利润的43.70%。

报告期内,公司按照2014年度经营计划有序推进,经营业绩取得了持续稳定的增长:

(1) 产品研发方面:公司持续加快在研项目的推进,丰富过敏领域的产品结构,增强公司核心竞争力。

(2) 生产管理方面:根据医药企业存货生产方式及公司产品季节性等特点,持续合理安排成品库存,应对销售高峰;同时继续加强相关人员的专业岗位培训和GMP新法规学习并贯彻实施工作,确保每批生产的成品率和生产效率。

(3) 市场营销方面:持续完善销售网络的构建,加强专业学术推广力度,提升产品品牌知名度;持续提高公司销售渠道建设及信息化管理能力,增强市场竞争力。

(4) 人才开发方面:公司在现有人员的基础上,持续引进各类人才,重点充实公司研发技术人员与市场销售人员;同时进一步深化新员工入职培训,完善公司的人才体系。

(5) 内部控制方面:继续深化内控制度体系的构建,明确岗位、清晰责任,严格按照相关法律、法规的要求,完善和健全各项规章制度,并持续落实,加强执行力度,以保障公司发展战略、经营目标的实现。

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

请参照本报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”的相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	19,238.41
报告期投入募集资金总额	1,450.84
已累计投入募集资金总额	1,450.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651号文《关于核准浙江我武生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，截至2014年1月13日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）25,250,000股，其中公开发行新股数量11,000,000股，募集资金总额为人民币220,550,000.00元，扣除直接扣减的公开发行股票的承销和保荐费用人民币17,633,663.37元，以及支付的审计验资费、律师费、信息披露费等发行费用人民币10,532,242.92元，实际募集资金净额为人民币192,384,093.71元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第110017号《验资报告》验证。本报告期投入募集资金1,450.84万元，截至报告期末已累计投入募集资金1,450.84万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目	否	11,427.52	11,427.52	575.67	1,406.2	12.31%	2015年06月30日	0	0	否	否
变应原研发中心技术改造项目	否	4,429.32	4,429.32	3.5	3.5	0.08%	2016年4月30日	0	0	否	否

营销网络扩建及信息化建设项目	否	3,095.61	3,095.61	6	41.14	1.33%	2016年12月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	18,952.45	18,952.45	585.17	1,450.84	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	18,952.45	18,952.45	585.17	1,450.84	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金到位前，募投项目先期投入 1,096.72 万元。公司 2014 年 4 月 16 日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，上述置换议案已经保荐机构确认，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2014）第 112036 号专项鉴证报告确认。</p> <p>公司于 2014 年 5 月 15 日完成上述置换，分别为年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目 1,056.70 万元，营销网络扩建及信息化建设项目 40.02 万元，合计置换 1,096.72 万元。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，本公司募集资金使用不存在问题。										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
温州银行股份有限公司	否	否	保本浮动收益型	3,000	2014年05月09日	2014年08月08日		0	是		35.9	0
合计				3,000	--	--	--	0	--		35.9	0
委托理财资金来源				闲置自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2014年05月09日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明				报告期内,公司使用闲置自有资金购买的委托理财产品期限较短、风险较小。								

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

适用 不适用

四、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

六、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》：以公司2014年1月21日总股本101,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币30,300,000元；以公司2014年1月21日总股本101,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股60,600,000股，派发红股后的公司总股本为161,600,000股。

本次送股于2014年5月23日直接记入股东证券账户；公司委托中国结算深圳分公司代派的现金红利于2014年5月23日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户，首发前个人类限售股、首发前机构类限售股的现金红利由公司自行派发。

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

第四节 重要事项

一、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2011年7月18日，我武生物上海分公司与上海新兴技术开发区联合发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号40号楼5楼的办公室，建筑面积1,300.03平方米，租金为每天每平方米1.8元，年租金854,119.71元，租赁期自2011年8月1日至2014年7月31日止。2014年7月23日，我武生物上海分公司与上海新兴技术开发区联合发展有限公司续签房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号40号楼5楼的办公室，建筑面积1,300.03平方米，租金为每天每平方米1.9元，年租金901,570.81元，租赁期自2014年8月1日至2017年7月31日止。

2013年11月7日，我武生物上海分公司与上海键杨贸易有限公司签订房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号39号楼2楼的办公室，建筑面积1,300.00平方米，租金为每天每平方米2.20元，年租金1,043,900.00元，租赁期自2013年11月6日至2021年11月5日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	我武生物	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：1) 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格按二级市场价格确定。2) 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	我武生物	关于稳定股价的承诺：公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过回购公司股票的方式启动股价稳定措施。选用前述方式时应考虑：不能导致公司不满足法定上市条件。在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。详见本公司《招股说明书》"重大事项提示"。	2013 年 12 月 20 日	自公司股票上市之日起三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	我武生物	关于新聘董事（不含独立董事）和高级管理人员遵守公司稳定股价预案的承诺：在新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员时，将确保该等人员遵守公司关于稳定股价预案的规定，并签订相应的书面承诺函。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	我武咨询	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：1) 若公司《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，承诺人将依法回购已转让的原限售股份，回购价格按二级市场价格确定。2) 若《招股说明书》存在虚	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

		虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。			
我武咨询		关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份，除了上述锁定期外，在其本人或其关联方任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；本人持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。	2013 年 12 月 20 日	自公司股票上市之日起不少于三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
我武咨询		关于稳定股价的承诺：公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，在下列情形之一出现时，我武咨询将以增持公司股票的方式启动股价稳定措施：1) 公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且我武咨询增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发我武咨询的要约收购义务；2) 公司虽实施股票回购计划但仍未满足"公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产"之条件。选用前述方式时应考虑不能迫使我武咨询或实际控制人履行要约收购义务。详见本公司《招股说明书》"重大事项提示"之"关于稳定股价的预案"。	2013 年 12 月 20 日	自公司股票上市之日起三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
我武咨询		关于减持公司股票的承诺： 1) 在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，若公司股价不低于发价，将累计减持公司股份总数的 5%-15%，且减持不影响其对公司的控制权。2) 在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，减持公司股票时以如下方式进行： (1) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1% 的，将通过证券交易所集中竞价交易系统	2013 年 12 月 20 日	自所持公司股票锁定期满后二十四个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

		转让所持股份；(2) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3) 若于承诺的持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价。4) 减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。5) 若违反其所作出的关于股份减持的承诺，减持股份所得收益将归公司所有。			
	我武咨询	关于公司未履行有关承诺的承诺：1) 若公司违反作出的关于稳定股价预案的承诺，在我武咨询增持公司股票不会致使公司不满足法定上市条件或触发要约收购义务的前提下，将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。2) 若公司违反其作出的关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺，我武咨询将在遵守其锁定期承诺的前提下出售其持有的全部或部分（视届时公司回购股票的资金缺口而定）公司股票，并将出售股票所得赠予公司以协助公司支付回购股份的价款。3) 若我武咨询违反其作出的关于股份减持承诺，其减持股份所得收益将归公司所有。4) 若我武咨询违反其作出的关于稳定股价预案的承诺或关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺，公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留，直至其实际履行上述承诺义务为止。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	我武咨询	关于社会保险费、住房公积金和/或由此产生的任何罚款或损失的承诺内容：如果公司被要求为职工补缴社会保险金或住房公积金，或公司因未为职工缴纳社会保险金或住房公积金而被罚款或遭受损失的，我武咨询将共同承担公司应补缴的社会保险金和住房公积金，并赔偿公司由此所遭受的处罚和其他一切损失。	2012 年 01 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	我武咨询	关于避免同业竞争的承诺：详见本公司《招股说明书》第七章“同业竞争和关联	2011 年 11 月 18 日	长期	报告期内承诺人恪守承

		交易"之"一、同业竞争情况"。			诺,未发生违反承诺的情况。
	我武咨询	关于减少和规范关联交易的承诺内容:详见本公司《招股说明书》第七章"同业竞争和关联交易"之"二、关联交易情况"。	2011年11月18日	长期	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
	东方富海	关于减持公司股票的承诺内容:1)在其所持公司股票锁定期满后2年内,若公司股价不低于发行价的80%,将减持所持公司全部股票。2)在所持公司股票锁定期满后2年内,减持公司股票时以如下方式进行:(1)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数1%的,将通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统转让所持股份;(2)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数1%的,将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3)若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票,股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票发行价的80%。4)减持公司股票时将在减持前3个交易日予以公告。5)若违反其所作出的关于股份减持的承诺,减持股份所得收益将归公司所有。	2013年12月20日	自公司股票锁定期满后二十四个月	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
	东方富海	关于避免同业竞争的承诺:详见本公司《招股说明书》第七章"同业竞争和关联交易"之"一、同业竞争情况"。	2011年11月18日	长期	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
	利合投资	关于减持公司股票的承诺:1)在其所持公司股票锁定期满后2年内,若公司股价不低于发行价的80%,将减持所持公司全部股票。2)在所持公司股票锁定期满后2年内,减持公司股票时以如下方式进行:(1)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数1%的,将通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统转让所持股份;(2)持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数1%的,将通过	2013年12月20日	自公司股票锁定期满后二十四个月	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。

		证券交易所大宗交易系统转让所持股份。 3) 若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票发行价的 80%。4) 减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。5) 若违反其所作出的关于股份减持的承诺, 减持股份所得收益将归公司所有。			
	利合投资	关于避免同业竞争的承诺: 详见本公司《招股说明书》第七章"同业竞争和关联交易"之"一、同业竞争情况"。	2011 年 11 月 16 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	胡康熙、YANNI CHEN(陈燕霓)	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺: 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失, 承诺人将依法赔偿投资者损失, 确保投资者的合法权益得到有效保护。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	胡康熙、YANNI CHEN(陈燕霓)	关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的公司股份, 除了上述锁定期外, 在其本人或其关联方任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五; 本人持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价; 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。	2013 年 12 月 20 日	自公司股票上市之日起不少于三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	胡康熙、YANNI CHEN(陈燕霓)	关于社会保险费、住房公积金和/或由此产生的任何罚款或损失的承诺: 如果公司被要求为职工补缴社会保险金或住房公积金, 或公司因未为职工缴纳社会保险金或住房公积金而被罚款或遭受损失的, 实际控制人胡康熙、YANNI CHEN (陈燕霓) 将共同承担公司应补缴的社会保险金和住房公积金, 并赔偿公司由此所遭受的处罚和其他一切损失。	2012 年 01 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。

胡康熙、 YANNI CHEN(陈 燕霓)	关于避免同业竞争的承诺：详见本公司《招股说明书》第七章"同业竞争和关联交易"之"一、同业竞争情况"。	2011 年 11 月 18 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
胡康熙、 YANNI CHEN(陈 燕霓)	关于减少和规范关联交易的承诺：详见本公司《招股说明书》第七章"同业竞争和关联交易"之"二、关联交易情况"。	2011 年 11 月 18 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
公司董事 (不含独立 董事) 及高级管 理人员	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
公司董事 (不含独立 董事) 及高级管 理人员	关于稳定股价的承诺：公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，在我武咨询增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足"公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产"之条件，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或促使我武咨询或实际控制人的要约收购义务。公司董事（不含独立董事）和高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票，且用于增持股票的资金不低于其上一年度于公司取得薪酬总额的 30%。在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。详见本公司《招股说明书》"重大事项提示"之"关于稳定股价的预案"。	2013 年 12 月 20 日	自公司股票 上市之日起 三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
公司董事 (不含独立 董事) 及高级管 理人员	关于违反稳定股价预案承诺的承诺：若违反其作出的关于稳定股价预案的承诺，公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留，直至其实际履行上述承诺义务为止。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
公司董事 (不含独立 董事) 及高级管 理人员	关于违反《招股说明书》真实、准确、完整承诺的承诺：若违反其作出的关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺，公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留，	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

理人员	直至其实际履行上述承诺义务为止。			况。
直接持有公司股份的董事、高级管理人员王立红、王新华、张露	关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份；本人持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。	2013 年 12 月 20 日	自公司股票上市之日起不少于三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
直接持有公司股份的董事、高级管理人员王立红、王新华、张露	关于违反减持约束条件承诺的承诺：若违反其作出的股份减持承诺，减持股份所得收益将归公司所有。	2013 年 12 月 20 日	锁定期届满后的两年	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
独立董事 SHIMIN CHEN (陈世敏)、WANG DE YUN (王德云)、翁国民	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留，直至其实际履行上述承诺义务为止。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

	公司监事 李勤、杨萍	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	公司监事 李勤、杨萍	关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。	2011 年 11 月 16 日	自公司股票上市起不少于十二个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	公司监事 李满男	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。	2013 年 12 月 20 日	长期	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	自然人股东 陈健辉、陈华根、林春香、陈华春、张桂领、陈丽平	关于股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份，除了上述锁定期外，在其本人或其关联方任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；本人持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司	2013 年 12 月 20 日	自公司股票上市之日起不少于三十六个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

		股票的锁定期限将自动延长 6 个月。			
	其他股东	关于股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2011 年 11 月 16 日	自公司股票上市之日起十二个月	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2013 年 12 月 30 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651 号文核准，本公司公开发行 2,525 万股人民币普通股（A 股），其中发行新股 1,100 万股，公司股东公开发售股份 1,425 万股。公司发行采用网下向投资者询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中，网下配售 505 万股，网上发行 2,020 万股，发行价格为 20.05 元/股。经《深圳证券交易所股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]25 号）同意，2014 年 1 月 21 日本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“我武生物”，证券代码“300357”。首次公开发行股票后，公司股本总额由 9,000 万股变更为 10,100 万股。

2、2014 年 2 月 13 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于选举董事会战略委员会委员的议案》、《关于选举董事会审计委员会委员的议案》、《关于选举董事会提名委员会委员的议案》、《关于选举董事会薪酬和考核委员会委员的议案》、《关于确认公司首次公开发行股票并上市结果同时相应变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司登记机关的议案》、《关于修改上市后〈浙江我武生物科技股份有限公司章程（上市修订案）〉部分条款并在工商行政管理部门办理相关手续的议案》。第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。（公告日：2014 年 2 月 13 日，公告编码：2014-006 号，巨潮资讯网）

3、2014 年 3 月 27 日，公司取得浙江省食品药品监督管理局换发的《药品生产许可证》，完成企业负责人及企业类型变更手续。（公告日：2014 年 3 月 28 日，公告编码：2014-010 号，巨潮资讯网）

4、2014 年 4 月 2 日，公司收到德清县财政局拨付的“上市专项扶持资金”400 万元人民币。根据《企业会计准则》相关规定，上述补贴资金将作为营业外收入计入公司当期损益，具体会计处理须以会计师年度审计确认后的结果为准。（公告日：2014 年 4 月 3 日，公告编码：2014-011 号，巨潮资讯网）

5、2014年4月5日WANG DEYUN(王德云)因个人原因辞去本公司独立董事职务(公告日:2014年4月8日,公告编码:2014-012号,巨潮资讯网)。由于WANG DEYUN(王德云)先生的辞职导致公司董事会的独立董事人数低于法定人数,根据相关规定,在本公司新独立董事未选出之前,WANG DEYUN(王德云)先生将继续履行独立董事职责。2014年4月16日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于提名公司独立董事候选人的议案》(公告日:2014年4月17日,公告编码:2014-015号,巨潮资讯网),同意任命LIN XINHUA(林鑫华)担任本公司独立董事。2014年5月12日,公司2013年度股东大会审议通过该议案,同意任命LIN XINHUA(林鑫华)担任本公司独立董事(公告日:2014年5月12日,公告编码:2014-027号,巨潮资讯网)。

6、2014年4月16日公司第二届董事会第二次会议(公告日:2014年4月17日,公告编号:2014-015号,巨潮资讯网)审议通过了《关于公司2013年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2013年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2013年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2013年度财务决算报告的议案》、《关于公司2013年度利润分配方案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度审计机构的议案》、《关于修改<浙江我武生物科技股份有限公司章程>部分条款并在工商行政管理部门办理相关手续的议案》、《关于修改<募集资金管理办法>的议案》、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于公司2013年度内部控制评价报告的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》、《关于公司2014年度高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于提名公司独立董事候选人的议案》、《关于公司2014年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于提请公司召开2013年度股东大会会议的议案》。

7、公司于2014年4月16日召开第二届董事会第二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》,募集资金到账前,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目1,096.72万元,已从募集资金专户转出。具体内容详见巨潮资讯网《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告》(公告日:2014年4月18日,公告编号:2014-017号)。

8、2014年5月7日召开了第二届董事会第四次会议(公告日:2014年5月9日,公告编号:2014-024号,巨潮资讯网),审议通过了《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》,同意公司使用闲置自有资金最高不超过6,000万元购买银行理财产品,在额度内,资金可滚动使用。2014年5月8日使用闲置自有资金3,000万元购买了温州银行股份有限公司的“金鹿理财”银行理财产品,收益类型为保本浮动收益型,产品期限为91天,产品起息日为2014年5月9日,预期年化收益率为4.8%(公告日:2014年5月9日,公告编号:2014-026号,巨潮资讯网)。

9、2014年5月19日召开了第二届董事会第五次会议(公告日:2014年5月19日,公告编号:2014-029,巨潮资讯网),审议通过了《关于选举LIN XINHUA(林鑫华)先生为董事会薪酬和考核委员会委员的议案》、《关于选举LIN XINHUA(林鑫华)为董事会提名委员会委员的议案》、《关于浙江我武生物科技股份有限公司上海分公司筹建基础研究实验室并办理相关申请审批事宜的议案》、《关于变更浙江我武生物科技股份有限公司上海分公司营业场所的议案》、《关于变更浙江我武生物科技股份有限公司上海分公司经营范围的议案》、《关于授权公司经营层办理上海分公司工商变更相关事宜的议案》。

10、2014年5月20日公司收到与“重大新药创制”重大专项实施管理办公室签署的《国家科技重大专项子课题任务合同书》。根据该合同书,本公司承担其中““黄花蒿粉滴剂”I、II期临床试验”子课题研究工作,本公司承担的子课题经费预算3,617.32万元,其中专项经费617.32万元。(公告日:2014年5月20日,公告编号:2014-030,巨潮资讯网)

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	100.00%	-14,250,000	45,450,000			31,200,000	121,200,000	75.00%
其他内资持股	90,000,000	100.00%	-14,250,000	45,450,000			31,200,000	121,200,000	75.00%
其中：境内法人持股	81,351,000	90.39%	-14,250,000	40,260,600			26,010,600	107,361,600	66.44%
境内自然人持股	8,649,000	9.61%		5,189,400			5,189,400	13,838,400	8.56%
二、无限售条件股份			25,250,000	15,150,000			40,400,000	40,400,000	25.00%
人民币普通股			25,250,000	15,150,000			40,400,000	40,400,000	25.00%
三、股份总数	90,000,000	100.00%	11,000,000	60,600,000			71,600,000	161,600,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于2013年12月30日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准浙江我武生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2013]1651号）。公司本次公开发行了2,525万股人民币普通股（A股），其中发行新股1,100万股，公司股东公开发售股份1,425万股，公司股本总额由9,000万股变更为10,100万股，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第110017号《验资报告》验证。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》：以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币3,030万元；以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股6,060万股，派发红股后的公司总股本为16,160万股。上述权益分派方案于2014年5月23日实施完毕，已经立信会计事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字（2014）第113645号《验资报告》。

股份变动的原因

适用 不适用

公司于2013年12月30日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准浙江我武生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2013]1651号）。公司本次公开发行了2,525万股人民币普通股（A股），其中发行新股1,100万股，公司股东公开发售股份1,425万股，公司股本总额由9,000万股变更为10,100万股，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第110017号《验资报告》验证。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》：以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币3,030万元；以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股6,060万股，派发红股后的公司总股本为16,160万股，已经立信会计事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字（2014）第113645号《验资报告》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年12月30日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准浙江我武生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2013]1651号）。

2014年4月16日，公司二届二次董事会会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》；同日，二届二次监事会审议通过该议案，并由独立董事对此发表了独立意见；2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过该议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年12月30日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651号文核准，本公司公开发行2,525万股人民币普通股（A股），其中发行新股1,100万股，公司股东公开发售股份1,425万股。2014年1月14日，公司于中国证券登记结算有限责任公司完成股权登记。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》：以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元（含税）；以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股6,060万股。公司已于2014年5月23日完成了6,060万股权益分派的股权登记。

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

√ 适用 □ 不适用

指标	2013年1-6月	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.3503	0.2190
稀释每股收益	0.3503	0.2190
指标	2013年12月31日	
	按原股本计算	按新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.7990	1.7494

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,842						
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
我武咨询	境内非国有法人	51.81%	83,725,979	83,725,979	83,725,979	0		0
东方富海	境内非国有法人	7.14%	11,534,400	11,534,400	11,534,400	0		0

利合投资	境内非国有法人	5.10%	8,240,688	8,240,688	8,240,688	0	0
王立红	境内自然人	2.14%	3,456,000	3,456,000	3,456,000	0	0
德东和投资	境内自然人	2.04%	3,298,933	3,298,933	3,298,933	0	0
陈健辉	境内自然人	1.82%	2,935,152	2,935,152	2,935,152	0	0
王新华	境内自然人	0.80%	1,296,000	1,296,000	1,296,000	0	0
张露	境内自然人	0.71%	1,152,000	1,152,000	1,152,000	0	0
张建成	境内自然人	0.69%	1,117,872	1,117,872	1,117,872	0	0
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	其他	0.57%	915,962	915,962	0	915,962	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、我武咨询为公司的控股股东，胡庚熙、YANNI CHEN(陈燕霓)为公司的实际控制人。 2、陈建辉与实际控制人 YANNI CHEN(陈燕霓)为姐弟关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	915,962	人民币普通股	915,962				
广发银行股份有限公司-中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	707,319	人民币普通股	707,319				
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	702,232	人民币普通股	702,232				
华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划	570,776	人民币普通股	570,776				
天津晟嘉可能源技术开发服务有限公司	496,330	人民币普通股	496,330				
李建庆	350,000	人民币普通股	350,000				
蒋兴球	308,421	人民币普通股	308,421				
李全兴	292,300	人民币普通股	292,300				
华润深国投信托有限公司-博颐稳健 1 期证券投资集合资金	280,309	人民币普通股	280,309				
中国建设银行股份有限公司-民生加银品牌蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	260,686	人民币普通股	260,686				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	公司股东蒋兴球通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 308,421 股, 实际合计持有 308,421 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
胡庚熙	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王新华	董事、财务负责人、董事会秘书	现任	810,000	0	0	1,296,000	0	0	0	0
王立红	董事、副总经理	现任	2,160,000	0	0	3,456,000	0	0	0	0
YANNI CHEN (陈燕霓)	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈华根	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谭文清	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
LIN XIN HUA (林鑫华)	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
SHIMIN CHEN (陈世敏)	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
翁国民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李勤	监事会主席	现任	360,000	0	0	576,000	0	0	0	0
杨萍	监事	现任	180,000	0	0	288,000	0	0	0	0
李潇男	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张露	副总经理	现任	720,000	0	0	1,152,000	0	0	0	0
合计	--	--	4,230,000	0	0	6,768,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
(WANG DE YUN) 王德云	独立董事	离职	2014年05月12日	个人原因
(LIN XINHUA) 林鑫华	独立董事	聘任	2014年05月12日	公司 2013 年度股东大会审议通过聘任 LIN XINHUA (林鑫华) 先生为公司第二届董事会独立董事。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,406,539.72	103,336,413.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,877,444.44	17,817,537.28
应收账款	68,339,067.99	58,464,144.35
预付款项	364,690.17	5,985,787.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,318,304.71	1,512,473.53
买入返售金融资产		
存货	11,429,034.23	7,967,485.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	
流动资产合计	391,735,081.26	195,083,842.09

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	38,839,010.51	39,774,294.06
在建工程	13,353,006.99	8,656,781.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,024,237.60	4,747,741.99
开发支出	15,697,222.81	14,656,516.46
商誉		
长期待摊费用	1,211,542.51	
递延所得税资产	1,103,676.26	1,035,694.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	75,228,696.68	68,871,028.74
资产总计	466,963,777.94	263,954,870.83
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,418,821.94	596,983.09
预收款项	44,696.00	66,915.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,980,141.51	2,500,000.00
应交税费	5,956,037.38	4,660,025.44

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,781,718.90	3,326,284.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	442,623.05	885,245.99
流动负债合计	13,624,038.78	12,035,454.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	13,624,038.78	12,035,454.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	161,600,000.00	90,000,000.00
资本公积	181,709,659.67	325,565.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,166,466.47	16,166,466.47
一般风险准备		
未分配利润	93,875,420.72	145,436,384.17
外币报表折算差额	-15,445.90	-18,565.88
归属于母公司所有者权益合计	453,336,100.96	251,909,850.72
少数股东权益	3,638.20	9,566.01
所有者权益（或股东权益）合计	453,339,739.16	251,919,416.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	466,963,777.94	263,954,870.83

法定代表人：胡庚熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,074,103.51	102,995,294.92
交易性金融资产		
应收票据	13,877,444.44	17,817,537.28
应收账款	68,339,067.99	58,464,144.35
预付款项	364,690.17	5,985,787.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,318,304.71	1,512,473.53
存货	11,429,034.23	7,967,485.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	
流动资产合计	391,402,645.05	194,742,723.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	411,933.00	411,933.00
投资性房地产		
固定资产	38,839,010.51	39,774,294.06
在建工程	13,353,006.99	8,656,781.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,024,237.60	4,747,741.99
开发支出	15,697,222.81	14,656,516.46
商誉		
长期待摊费用	1,211,542.51	
递延所得税资产	1,103,676.26	1,035,694.93

其他非流动资产		
非流动资产合计	75,640,629.68	69,282,961.74
资产总计	467,043,274.73	264,025,684.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,418,821.94	596,983.09
预收款项	44,696.00	66,915.20
应付职工薪酬	2,980,141.51	2,500,000.00
应交税费	5,956,037.38	4,660,025.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,781,718.90	3,326,284.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	442,623.05	885,245.99
流动负债合计	13,624,038.78	12,035,454.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	13,624,038.78	12,035,454.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	161,600,000.00	90,000,000.00
资本公积	181,709,659.67	325,565.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,166,466.47	16,166,466.47
一般风险准备		

未分配利润	93,943,109.81	145,498,198.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	453,419,235.95	251,990,230.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	467,043,274.73	264,025,684.79

法定代表人：胡庚熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

3、合并利润表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	105,286,298.08	87,649,015.53
其中：营业收入	105,286,298.08	87,649,015.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,126,842.17	51,949,049.53
其中：营业成本	4,255,562.92	3,507,248.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	753,159.32	1,410,908.68
销售费用	40,323,929.76	34,537,807.70
管理费用	19,459,281.89	12,354,310.96
财务费用	-1,746,211.07	-328,275.44
资产减值损失	1,081,119.35	467,049.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,159,455.91	35,699,966.00
加：营业外收入	4,932,798.94	633,174.68
减：营业外支出	505,435.39	28,822.02
其中：非流动资产处置损失	1,682.24	25,267.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,586,819.46	36,304,318.66
减：所得税费用	6,253,710.72	4,786,799.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,333,108.74	31,517,519.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	39,339,036.55	31,529,778.80
少数股东损益	-5,927.81	-12,259.59
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.22
（二）稀释每股收益	0.25	0.22
七、其他综合收益	3,119.98	-6,390.65
八、综合收益总额	39,336,228.72	31,511,128.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,342,156.53	31,523,388.15
归属于少数股东的综合收益总额	-5,927.81	-12,259.59

法定代表人：胡庚熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

4、母公司利润表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	105,286,298.08	87,649,015.53
减：营业成本	4,255,562.92	3,507,248.00
营业税金及附加	753,159.32	1,410,908.68
销售费用	40,323,929.76	34,537,807.70
管理费用	19,447,661.02	12,330,277.27
财务费用	-1,746,393.01	-328,717.39
资产减值损失	1,081,119.35	467,049.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,171,258.72	35,724,441.64
加：营业外收入	4,932,798.94	633,174.68
减：营业外支出	505,435.39	28,822.02
其中：非流动资产处置损失	1,682.24	25,267.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,598,622.27	36,328,794.30
减：所得税费用	6,253,710.72	4,786,799.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,344,911.55	31,541,994.85
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	39,344,911.55	31,541,994.85

法定代表人：胡康熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

5、合并现金流量表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,746,907.24	96,925,524.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,681,415.93	2,621,953.86

经营活动现金流入小计	111,428,323.17	99,547,478.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,522,842.20	1,403,472.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,915,346.88	21,420,154.23
支付的各项税费	13,784,679.24	19,764,432.87
支付其他与经营活动有关的现金	38,724,104.55	28,218,582.56
经营活动现金流出小计	78,946,972.87	70,806,641.88
经营活动产生的现金流量净额	32,481,350.30	28,740,836.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,263.46	16,462.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,263.46	16,462.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,862,032.63	5,309,261.36
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,862,032.63	5,309,261.36
投资活动产生的现金流量净额	-39,839,769.17	-5,292,798.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	202,916,336.63	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,916,336.63	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,634,826.02	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,856,000.00	1,700,000.00
筹资活动现金流出小计	33,490,826.02	1,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	169,425,510.61	-1,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,034.02	-6,412.26
五、现金及现金等价物净增加额	162,070,125.76	21,741,625.27
加：期初现金及现金等价物余额	103,336,413.96	64,054,999.06
六、期末现金及现金等价物余额	265,406,539.72	85,796,624.33

法定代表人：胡康熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,746,907.24	96,925,524.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,681,413.54	2,621,950.95
经营活动现金流入小计	111,428,320.78	99,547,475.17
购买商品、接受劳务支付的现金	2,522,842.20	1,403,472.22
支付给职工以及为职工支付的现金	23,915,346.88	21,420,154.23
支付的各项税费	13,784,679.24	19,764,432.87
支付其他与经营活动有关的现金	38,712,299.35	28,191,877.65
经营活动现金流出小计	78,935,167.67	70,779,936.97
经营活动产生的现金流量净额	32,493,153.11	28,767,538.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,263.46	16,462.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,263.46	16,462.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,862,032.63	5,309,261.36
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,862,032.63	5,309,261.36
投资活动产生的现金流量净额	-39,839,769.17	-5,292,798.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	202,916,336.63	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,916,336.63	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,634,826.02	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,856,000.00	1,700,000.00
筹资活动现金流出小计	33,490,826.02	1,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	169,425,510.61	-1,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85.96	-21.61
五、现金及现金等价物净增加额	162,078,808.59	21,774,717.92
加：期初现金及现金等价物余额	102,995,294.92	63,666,090.56
六、期末现金及现金等价物余额	265,074,103.51	85,440,808.48

法定代表人：胡庚熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	90,000,000.00	325,565.96			16,166,466.47		145,436,384.17	-18,565.88	9,566.01	251,919,416.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	325,565.96			16,166,466.47		145,436,384.17	-18,565.88	9,566.01	251,919,416.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,600,000.00	181,384,093.71					-51,560,963.45	3,119.98	-5,927.81	201,420,322.43
（一）净利润							39,339,036.55		-5,927.81	39,333,108.74
（二）其他综合收益								3,119.98		3,119.98
上述（一）和（二）小计							39,339,036.55	3,119.98	-5,927.81	39,336,228.72
（三）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	181,384,093.71								192,384,093.71
1. 所有者投入资本	11,000,000.00	181,384,093.71								192,384,093.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	60,600,000.00						-90,900,000.00			-30,300,000.00
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	60,600,000.00					-90,900,000.00			-30,300,000.00
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	161,600,000.00	181,709,659.67			16,166,466.47	93,875,420.72	-15,445.90	3,638.20	453,339,739.16

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	90,000,000.00	325,565.96			9,107,746.73		81,930,754.60	-6,862.27	22,803.75	181,380,008.77
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	90,000,000.00	325,565.96		9,107,746.73	81,930,754.60	-6,862.27	22,803.75	181,380,008.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				7,058,719.74	63,505,629.57	-11,703.61	-13,237.74	70,539,407.96
（一）净利润					70,564,349.31		-13,237.74	70,551,111.57
（二）其他综合收益						-11,703.61		-11,703.61
上述（一）和（二）小计					70,564,349.31	-11,703.61	-13,237.74	70,539,407.96
（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				7,058,719.74	-7,058,719.74			
1. 提取盈余公积				7,058,719.74	-7,058,719.74			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	90,000,000.00	325,565.96		16,166,466.47	145,436,384.17	-18,565.88	9,566.01	251,919,416.73

法定代表人：胡广熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	325,565.96			16,166,466.47		145,498,198.26	251,990,230.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	325,565.96			16,166,466.47		145,498,198.26	251,990,230.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,600,000.00	181,384,093.71					-51,555,088.45	201,429,005.26
（一）净利润							39,344,911.55	39,344,911.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,344,911.55	39,344,911.55
（三）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	181,384,093.71						192,384,093.71
1. 所有者投入资本	11,000,000.00	181,384,093.71						192,384,093.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	60,600,000.00						-90,900,000.00	-30,300,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备	60,600,000.00						-90,900,000.00	-30,300,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	161,600,000.00	181,709,659.67			16,166,466.47		93,943,109.81	453,419,235.95

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	325,565.96			9,107,746.73		81,969,720.58	181,403,033.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	325,565.96			9,107,746.73		81,969,720.58	181,403,033.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					7,058,719.74		63,528,477.68	70,587,197.42
(一) 净利润							70,587,197.42	70,587,197.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							70,587,197.42	70,587,197.42
(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					7,058,719.74		-7,058,719.74	
1. 提取盈余公积					7,058,719.74		-7,058,719.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	90,000,000.00	325,565.96			16,166,466.47		145,498,198.26	251,990,230.69

法定代表人：胡康熙

主管会计工作负责人：王新华

会计机构负责人：许金娥

三、公司基本情况

1. 公司的经营范围及主要产品

公司是一家以变应原产品的研发、生产和销售为主营业务的生物制药类企业，已经获准上市的产品包括“粉尘螨滴剂”（商品名：畅迪）和“粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒”（商品名：畅点）。

公司经营范围：生产销售变态反应原制品、体内诊断试剂。二类：医用化验和基础设备器具的销售。研究开发口服脱敏药、生物及化学制剂药品、生物及化学医药原料、医药包装材料、保健食品以及研究开发上述产品所需的机械设备、仪器仪表；并提供相关技术咨询服务；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 公司的历史沿革

公司前身为浙江我武生物科技有限公司，成立于2002年9月19日。2011年1月22日，我武有限召开股东会，决议以我武有限截至2010年12月31日经审计的净资产90,380,637.31元按照1: 0.9958的比例折合股本90,000,000股，整体变更设立浙江我武生物股份科技有限公司。2011年2月18日，公司取得浙江省湖州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本9,000万元。

2013年12月30日，经中国证券监督管理委员会核准浙江我武生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市（证监许可[2013]1651号），公司向社会公开发行人民币普通股2,525万股（每股面值1元），其中发行新股1,100万股，公司股东公开发售股份1,425万股。公司于2014年1月21日在深圳交易所挂牌交易，注册资本变更为人民币10,100万元。2014年2月28日，公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》，完成了公司工商变更登记手续。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配的议案》，同意公司以2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3元（含税），同时每10股派发红股6股（含税）。上述权益分派方案于2014年5月23日实施完毕，公司注册资本变更为人民币16,160万元，并于2014年6月18日收到了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》，完成了公司工商变更登记手续。

3. 公司基本组织架构

公司按照《公司法》的要求及公司实际情况设立组织架构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会、监事会。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会、审计委员会。总经理对董事会负责，组织实施董事会决议，主持公司日常经营管理工作。公司下设有营销中心、研发中心、生产基地、财务管理中心及行政人事中心。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

公司境外子公司在境外经营所从事的活动拥有极大的自主性，均选择其所在国货币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本

公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

合并程序

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

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

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

1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

③ 终止确认部分的账面价值；

④ 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和。
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，按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，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏帐准备。

(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	信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏帐准备。
-----------	--

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付

合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5.00%	3.17
机器设备	10	5.00%	9.50
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	10	5.00%	9.50
固定资产装修	10	5.00%	9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期无形资产的使用寿命及摊销方法未发生变化。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证上注明年限
用友软件	5 年	预计使用期限

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础

估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（5）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司项目在I期临床结束，并获得I期临床总结报告后，开始对该项目后续发生的研发费用进行资本化，止于III期临床结束后，申请并获得药品注册批件与相应的GMP证书。

17、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由报告期和以后各期负担的、摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出按预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期。公司在摊销期内采用直线法平均摊销。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 收入确认的原则

根据《企业会计准则》相关规定，在符合以下条件后确认销售收入：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；

- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体确认原则如下：

第一、销售部门对纳入可签约客户名录的医药商业公司和医院进行严格考察评估和审核。评估审核通过，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度及信用期。所有医药商业公司和医院均与公司签订年度销售框架合同。销售部门根据合同约定及客户库存量情况提出发货联系及要求，或接收来自医药商业公司或医院的发货请求。发货前制作订单并经医药商业公司或医院确认。库存管理员根据经过复核的订单信息安排发货，药品自公司发出当天由财务部开出销售发票，货、单、票同行；经医药商业公司或医院收货、验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，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；

第二，公司销售产品时销售价格已确定，收入能够可靠地计量；

第三，公司依据制定的信用政策、信用调查结果确定客户的信用等级并给予相应的信用期及信用额度，严格审批、执行及控制，确保相关的经济利益很可能流入企业；

第四，公司制定了完善的成本核算制度并一贯执行，产品销售成本能够可靠地计量。

2) 收入确认的时点

公司在收到客户的传真、电子邮件、电话等形式的订单后，于2-5个工作日内发货，发货时货、单、票相符，货、单、票同行，收到客户已收货并验收合格的回执或电子邮件，确认收入。

3) 收入确认的依据

公司收入确认的依据为已发出产成品并开具销售发票，同时做到货、单、票相符，货、单、票同行，收到客户已收货并验收合格的回执或电子邮件。

4) 收入确认的方法

收入确认的方法为根据销售订单、出库单、发票等，逐笔确认营业收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补

助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限平均分配计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

20、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

21、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

22、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

不适用。

(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

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；选用一般纳税人简易征收，依照 6%征收率计算缴纳增值税	6%，17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	

		5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

2、税收优惠及批文

根据财税字（94）004号《财政部、国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》第五条以及财税[2009]9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》第二条，用微生物、微生物代谢物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税，36个月内不得变更。

2013年11月1日起，公司增值税税率选用一般纳税人简易征收，依照6%征收率计算缴纳增值税。德清县国家税务局于2013年10月29日出具德国通[2013]1921号税务事项通知书，核准公司简易办法征收的申请，所属时期从2013年11月1日至2016年10月31日。2014年6月13日，财政部、国家税务总局发布通知，决定简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%，自2014年7月1日起执行。公司适用于“财税[2014]57号”文件规定的税率调整条款。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《实施细则》，公司自2012年1月1日至2014年12月31日止，享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
我武医药（香港）有限公司	全资子公司	香港	贸易	50万港币	贸易	408,455.19		100.00%	100.00%	是			
WOLWO PHARMA (MALAYSIA)	全资子公司	马来西亚	贸易	10万林吉特	进口、制造、零售批	210.19		100.00%	100.00%	是			

SDN.BHD					发药品							
Wolwo pharma (Thailand) Company Limited	控股子 公司	泰国	贸易	100 万 泰铢	进口药 品贸易	24,067.74		48.99%	48.99%	是	3,638.20	23,723.85

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

WOLWO PHARMA (MALAYSIA) SDN.BHD由我武医药（香港）有限公司投资并持有其100%股权；Wolwo pharma (Thailand) Company Limited由我武医药（香港）有限公司投资并持有其48.99%股权，根据该公司董事会成员的构成，胡庚熙和YANNI CHEN(陈燕霓)在三位成员中占有二席，并可在财务和经营政策上实施控制。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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：	--	--	18,548.88	--	--	27,864.01
人民币	--	--	8,012.39	--	--	18,152.02
新加坡币	235.20	4.88	1,147.20	67.45	4.7844	322.71
港币	10,016.27	0.79	7,948.61	10,016.51	0.7862	7,875.27
林吉特	819.70	1.76	1,440.68	819.70	1.8470	1,514.01
小计			18,548.88			27,864.01
银行存款：	--	--	265,387,990.84	--	--	103,308,549.95
人民币	--	--	265,066,477.51	--	--	102,989,901.75
美元	18.84	6.12	115.30	18.84	6.0969	114.87
港币	404,910.90	0.79	321,398.03	405,140.14	0.7862	318,533.33
小计			265,387,990.84			103,308,549.95
合计	--	--	265,406,539.72	--	--	103,336,413.96

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,877,444.44	17,817,537.28
合计	13,877,444.44	17,817,537.28

(2) 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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国药控股湖北柏康有限公司	2014年01月07日	2014年07月07日	61,094.80	
合计	--	--	61,094.80	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	72,133,342.18	100.00%	3,794,274.19	5.26%	61,814,065.09	100.00%	3,349,920.74	5.42%
组合小计	72,133,342.18	100.00%	3,794,274.19	5.26%	61,814,065.09	100.00%	3,349,920.74	5.42%
合计	72,133,342.18	--	3,794,274.19	--	61,814,065.09	--	3,349,920.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	69,976,242.72	97.01%	3,498,812.14	59,387,741.14	96.08%	2,969,387.06
1 至 2 年	1,781,417.66	2.47%	178,141.77	1,892,677.79	3.06%	189,267.78
2 至 3 年	295,361.21	0.41%	59,072.24	305,993.72	0.50%	61,198.74
3 至 4 年	20,028.08	0.03%	10,014.04	174,315.99	0.28%	87,158.00
4 至 5 年	60,292.51	0.08%	48,234.01	52,136.45	0.08%	41,709.16
5 年以上				1,200.00	0.00%	1,200.00
合计	72,133,342.18	--	3,794,274.19	61,814,065.09	--	3,349,920.74

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
国药控股黄石有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	78,233.57	对账差异	否
营口天鑫药业有限责任公司	货款	2014 年 06 月 30 日	32,634.72	对账差异	否
南通市中医院	货款	2014 年 06 月 30 日	29,372.20	对账差异	否
湛江市第二人民医院	货款	2014 年 06 月 30 日	28,000.00	对账差异	否
昆山市宝和堂大药房有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	24,984.96	对账差异	否
广西中医学院附属第一医院	货款	2014 年 03 月 31 日	23,602.60	对账差异	否
惠阳区人民医院	货款	2014 年 06 月 30 日	20,500.00	对账差异	否
福建省医药有限责任公司	货款	2014 年 03 月 31 日	18,274.52	对账差异	否
镇江国泰大药房有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	14,745.35	对账差异	否
山西省医疗器械工业公司药品部	货款	2014 年 06 月 30 日	14,214.61	对账差异	否
湖南中医药大学第一附属医院	货款	2014 年 06 月 30 日	13,440.00	对账差异	否
福建省福州儿童医院	货款	2014 年 03 月 31 日	13,000.00	对账差异	否
济南耳鼻喉眼科医院	货款	2014 年 06 月 30 日	12,462.00	对账差异	否
苏州眼耳鼻喉科医院	货款	2014 年 03 月 31 日	12,000.00	对账差异	否
湖北省妇幼保健院	货款	2014 年 06 月 30 日	11,400.00	对账差异	否

浙江英特药业有限责任公司	货款	2014 年 06 月 30 日	11,133.46	对账差异	否
国药集团新疆新特药业有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	10,629.07	对账差异	否
营口市中心医院	货款	2014 年 06 月 30 日	10,500.00	对账差异	否
吴中区人民医院	货款	2014 年 06 月 30 日	10,500.00	对账差异	否
徐州医学科学研究所	货款	2014 年 06 月 30 日	10,236.84	对账差异	否
吴川市妇幼保健院	货款	2014 年 06 月 30 日	10,200.00	对账差异	否
广东药学院附属新市医院	货款	2014 年 06 月 30 日	10,000.00	对账差异	否
10,000 元以下零星 49 户	货款		214,051.23	对账差异	否
合计	--	--	634,115.13	--	--

(3) 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
华润湖南瑞格医药有限公司	非关联方	6,250,845.60	1 年以内	8.67%
广州医药有限公司	非关联方	5,412,957.60	1 年以内	7.50%
广西柳州医药股份有限公司	非关联方	3,751,459.60	1 年以内	5.20%
上海思富医药有限公司	非关联方	3,698,183.94	1 年以内	5.13%
国药控股武汉有限公司	非关联方	3,632,786.00	1 年以内	5.04%
合计	--	22,746,232.74	--	31.54%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	2,459,107.72	100.00%	140,803.01	5.73%	1,681,939.64	100.00%	169,466.11	10.08%
组合小计	2,459,107.72	100.00%	140,803.01	5.73%	1,681,939.64	100.00%	169,466.11	10.08%
合计	2,459,107.72	--	140,803.01	--	1,681,939.64	--	169,466.11	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,254,155.22	91.67%	112,707.76	1,359,607.19	80.83%	67,980.36
1 至 2 年	190,452.50	7.74%	19,045.25	145,282.45	8.64%	14,528.25
2 至 3 年	2,500.00	0.10%	500.00	7,250.00	0.43%	1,450.00
3 至 4 年	5,700.00	0.23%	2,850.00	167,785.00	9.98%	83,892.50
4 至 5 年	3,000.00	0.12%	2,400.00	2,000.00	0.12%	1,600.00
5 年以上	3,300.00	0.13%	3,300.00	15.00	0.00%	15.00
合计	2,459,107.72	--	140,803.01	1,681,939.64	--	169,466.11

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
秦晓麓等	房租押金	2014 年 06 月 30 日	17,700.00	不能收回	否
杨爱华等	房租押金	2014 年 03 月 31 日	6,800.00	不能收回	否
赖俊义等	员工借款	2014 年 06 月 30 日	5,000.00	员工离职	否
朱碧云等	员工借款	2014 年 03 月 31 日	1,813.87	员工离职	否
合计	--	--	31,313.87	--	--

(3) 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
南通海发水处理工程有限公司	476,000.00	设备款	19.36%

上海键杨贸易有限公司	346,991.66	房租押金	14.11%
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	213,529.93	房租押金	8.68%
合计	1,036,521.59	--	42.15%

(4) 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
南通海发水处理工程有限公司	非关联方	476,000.00	1年以内	19.36%
上海键杨贸易有限公司	非关联方	346,991.66	1年以内	14.11%
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	非关联方	213,529.93	1年以内	8.68%
上海武夷精密机械泵有限公司	非关联方	129,000.00	1年以内	5.25%
广州万冠水处理设备有限公司	非关联方	96,000.00	1年以内	3.90%
合计	--	1,261,521.59	--	51.30%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	356,826.17	97.84%	4,308,492.10	71.98%
1至2年			1,605,556.61	26.82%
2至3年	1,500.00	0.41%	11,739.00	0.20%
3年以上	6,364.00	1.75%	60,000.00	1.00%
合计	364,690.17	--	5,985,787.71	--

(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
德清县广田汽车销售服务有限公司	非关联方	202,480.07	1年以内	预付汽车款
永华化学科技(江苏)有限公司	非关联方	51,000.00	1年以内	预付货款
上海博升生物科技有限公司	非关联方	47,181.65	1年以内	预付货款
上海圆迈贸易有限公司	非关联方	15,359.45	1年以内	预付货款
上海闵行供电分公司(39号二楼)	非关联方	11,400.00	1年以内	预付电费

合计	--	327,421.17	--	--
----	----	------------	----	----

6、存货

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	287,421.27		287,421.27	201,259.27		201,259.27
在产品	705,641.61		705,641.61	1,412,247.41		1,412,247.41
库存商品	4,029,612.63		4,029,612.63	3,193,303.79		3,193,303.79
周转材料	1,438,731.03		1,438,731.03	606,293.91		606,293.91
自制半成品	4,967,627.69		4,967,627.69	2,554,380.88		2,554,380.88
合计	11,429,034.23		11,429,034.23	7,967,485.26		7,967,485.26

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托理财产品	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他流动资产说明

2014年5月7日召开了第二届董事会第四次会议（2014年5月9日，公告编号：2014-024号，巨潮资讯网），审议通过了《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用闲置自有资金最高不超过6,000万元购买银行理财产品，在额度内，资金可滚动使用。

2014年5月8日，公司使用闲置自有资金3,000万元购买了温州银行股份有限公司的“金鹿理财”银行理财产品，收益类型为保本浮动收益型，产品期限为91天，产品起息日为2014年5月9日，预期年化收益率为4.8%。根据该产品的特征，公司将其计入“其他流动资产”。

8、固定资产

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：	57,327,794.71	977,054.66	245,995.66	58,058,853.71

其中：房屋及建筑物	28,765,158.76		377,787.20	10,834.00	29,132,111.96
运输工具	804,154.00				804,154.00
专用设备	26,177,259.22		140,510.96	105,000.00	26,212,770.18
办公及电子设备	1,581,222.73		458,756.50	130,161.66	1,909,817.57
--	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：	17,553,500.65		1,888,635.43	222,292.88	19,219,843.20
其中：房屋及建筑物	4,318,377.42		520,152.15		4,838,529.57
运输工具	257,474.83		38,399.60		295,874.43
专用设备	12,012,072.68		1,231,922.80	99,750.00	13,144,245.48
办公及电子设备	965,575.72		98,160.88	122,542.88	941,193.72
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	39,774,294.06		--		38,839,010.51
其中：房屋及建筑物	24,446,781.34		--		24,293,582.39
运输工具	546,679.17		--		508,279.57
专用设备	14,165,186.54		--		13,068,524.70
办公及电子设备	615,647.01		--		968,623.85
四、固定资产账面价值合计	39,774,294.06		--		38,839,010.51
其中：房屋及建筑物	24,446,781.34		--		24,293,582.39
运输工具	546,679.17		--		508,279.57
专用设备	14,165,186.54		--		13,068,524.70
办公及电子设备	615,647.01		--		968,623.85

本期折旧额 1,888,635.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目	13,318,006.99		13,318,006.99	8,305,338.55		8,305,338.55
营销网络扩建及信息化建设项目				351,442.75		351,442.75
变应原研发中心技术改造项目	35,000.00		35,000.00			
合计	13,353,006.99		13,353,006.99	8,656,781.30		8,656,781.30

(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
年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目	114,275,200.00	8,305,338.55	5,012,668.44			11.65%	11.65%				募集资金	13,318,006.99
营销网络扩建及信息化建设项目	30,956,100.00	351,442.75	3,000.00		354,442.75	1.14%	1.14%				募集资金	0.00
变应原研发中心技术改造项目	44,293,200.00		35,000.00			0.08%	0.08%				募集资金	35,000.00
合计	189,524,500.00	8,656,781.30	5,050,668.44		354,442.75	--	--			--	--	13,353,006.99

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目	11.65%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度
营销网络扩建及信息化建设项目	1.14%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度
变应原研发中心技术改造项目	0.08%	按工程投入占预算总额的比例计算确定工程进度

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,022,504.99	354,442.75		6,376,947.74
土地使用权	6,022,504.99			6,022,504.99
用友软件		354,442.75		354,442.75
二、累计摊销合计	1,274,763.00	77,947.14		1,352,710.14
土地使用权	1,274,763.00	60,225.00		1,334,988.00

用友软件		17,722.14		17,722.14
三、无形资产账面净值合计	4,747,741.99	276,495.61		5,024,237.60
土地使用权	4,747,741.99	-60,225.00		4,687,516.99
用友软件		336,720.61		336,720.61
四、无形资产账面价值合计	4,747,741.99	276,495.61		5,024,237.60
土地使用权	4,747,741.99	-60,225.00		4,687,516.99
用友软件		336,720.61		336,720.61

本期摊销额 77,947.14 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	
户尘螨皮肤点刺诊断试剂盒	3,959,753.64	82,045.61			4,041,799.25
尘螨合剂	8,693,470.23	597,730.14			9,291,200.37
粉尘螨滴剂治疗特应性皮炎	2,003,292.59	360,930.60			2,364,223.19
黄花蒿粉滴剂		1,658,764.12	1,658,764.12		
黄花蒿花粉皮肤点刺诊断试剂盒		220,858.50	220,858.50		
狗毛(上皮)皮肤点刺诊断试剂盒		216,767.60	216,767.60		
猫毛(上皮)皮肤点刺诊断试剂盒		128,051.15	128,051.15		
葎草花粉皮肤点刺诊断试剂盒		173,556.91	173,556.91		
海虾皮肤点刺诊断试剂盒		148,803.46	148,803.46		
鸡蛋清皮肤点刺诊断试剂盒		153,753.10	153,753.10		
蟑螂皮肤点刺诊断试剂盒		178,328.33	178,328.33		
梭子蟹皮肤点刺诊断试剂盒		120,965.46	120,965.46		
白桦皮肤点刺诊断试剂盒		202,140.25	202,140.25		
交链格孢霉菌皮肤点刺诊断试剂盒		194,207.29	194,207.29		
马尾松皮肤点刺诊断试剂盒		76,357.35	76,357.35		
牛奶皮肤点刺诊断试剂盒		158,691.76	158,691.76		
豚草皮肤点刺诊断试剂盒		170,525.24	170,525.24		
法国梧桐皮肤点刺诊断试剂盒		206,295.06	206,295.06		

家榆皮肤点刺诊断试剂盒		71,602.45	71,602.45		
酵母菌皮肤点刺诊断试剂盒		75,507.33	75,507.33		
青霉菌皮肤点刺诊断试剂盒		76,348.53	76,348.53		
带鱼皮肤点刺诊断试剂盒		54,518.30	54,518.30		
扇贝皮肤点刺诊断试剂盒		81,204.56	81,204.56		
桃子皮肤点刺诊断试剂盒		92,248.96	92,248.96		
芒果皮肤点刺诊断试剂盒		92,925.30	92,925.30		
棉絮皮肤点刺诊断试剂盒		92,951.34	92,951.34		
烟曲霉皮肤点刺诊断试剂盒		160,275.33	160,275.33		
橡胶添加剂类斑贴试剂		160,987.05	160,987.05		
香料类斑贴试剂		175,952.25	175,952.25		
金属类斑贴试剂		141,249.24	141,249.24		
甲醛（甲醛供体）类斑贴试剂		159,392.20	159,392.20		
激素药物类斑贴试剂		155,850.94	155,850.94		
漆酚斑贴试剂		138,840.04	138,840.04		
树脂类斑贴试剂		144,692.14	144,692.14		
抑菌药物类斑贴试剂		139,307.93	139,307.93		
合计	14,656,516.46	7,062,625.82	6,021,919.47		15,697,222.81

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 14.74%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

11、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
上海分公司租入房产装修费用		1,244,286.90	32,744.39		1,211,542.51	
合计		1,244,286.90	32,744.39		1,211,542.51	--

长期待摊费用的说明

本公司对经营租赁方式租入的固定资产改良支出按预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期，并在摊销期内采用直线法平均摊销。

本期发生的长期待摊费用系上海分公司租入房产的装修费用，采用直线法平均摊销。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	590,261.58	527,908.03
工资及福利	447,021.22	375,000.00
递延收益	66,393.46	132,786.90
小计	1,103,676.26	1,035,694.93
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,935,077.20	3,519,386.85
工资及福利	2,980,141.51	2,500,000.00
递延收益	442,623.05	885,245.99
小计	7,357,841.76	6,904,632.84

13、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	
坏账准备	3,519,386.85	1,081,119.35		665,429.00	3,935,077.20
合计	3,519,386.85	1,081,119.35		665,429.00	3,935,077.20

14、应付账款

应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,418,821.94	596,983.09
合计	1,418,821.94	596,983.09

15、预收账款

预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	44,696.00	66,915.20
合计	44,696.00	66,915.20

16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,500,000.00	18,594,038.49	18,113,896.98	2,980,141.51
二、职工福利费		2,512,741.75	2,512,741.75	
三、社会保险费		3,504,301.12	3,504,301.12	
其中：医疗保险费		987,849.97	987,849.97	
养老保险费		2,093,086.90	2,093,086.90	
失业保险费		201,740.11	201,740.11	
工伤保险费		139,902.48	139,902.48	
生育保险费		81,721.66	81,721.66	
四、住房公积金		692,354.52	692,354.52	
五、其他		337,085.32	337,085.32	
工会经费和职工教育经费		337,085.32	337,085.32	
合计	2,500,000.00	25,640,521.20	25,160,379.69	2,980,141.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 337,085.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额系计提的2014年6月应付的职工薪资，上述薪酬已于2014年7月8日发放完毕。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	947,638.58	670,522.07
企业所得税	4,003,421.69	3,715,160.56
个人所得税	893,877.74	195,444.49

城市维护建设税	47,830.26	33,534.82
教育费附加	47,830.26	33,534.82
水利建设基金	15,438.85	11,828.68
合计	5,956,037.38	4,660,025.44

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款等	2,781,718.90	3,326,284.38
合计	2,781,718.90	3,326,284.38

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

报告期末，其他应付款的余额为2,781,718.90元，其中应付浙江同泰建设有限公司2,000,000.00元，占比71.90%，系其承建的“年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目”的土建工程的履约保证金。

19、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
粉尘螨滴剂“畅迪”高技术产业化示范工程项目	442,623.05	885,245.99
合计	442,623.05	885,245.99

其他流动负债说明

根据发改办高技(2006)2352号、浙发改高技(2008)168号批准文件，公司获得粉尘螨滴剂“畅迪”高技术产业化示范工程项目产业技术与开发资金补助款，其中2008年度收到国家补助300万元，2009年收到地方政府补助150万元，计入递延收益。

按主要生产设备的折旧年限作为递延收益摊销年限，项目于2009年12月通过验收，自此开始摊销，至2014年摊销完毕。本报告期内共摊销442,622.94元，期末余额为442,623.05元。

20、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	90,000,000.00	11,000,000.00	60,600,000.00			71,600,000.00	161,600,000.00

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

公司系以浙江我武生物科技股份有限公司截至2010年12月31日经审计的净资产90,380,637.31元按照1:0.9958的比例折为股份有限公司的股本总额90,000,000元，扣除自然人股东由盈余公积和未分配利润折股应缴纳的个人所得税58,549.16元后，其余部分322,088.15元列入股份有限公司的资本公积，对有限公司整体变更设立为股份有限公司。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）25,250,000股，其中发行新股11,000,000股，公司股东公开发售股份14,250,000股。此次公开发行新股增加注册资本人民币11,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币101,000,000.00元、累计股本人民币101,000,000.00元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具信会师报字[2014]第110017号验资报告。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》，以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币3,030万元；以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股6,060万股。上述权益分派方案于2014年5月23日实施完毕，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具信会师报字[2014]第113645号验资报告。

21、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）	325,565.96	181,384,093.71		181,709,659.67
合计	325,565.96	181,384,093.71		181,709,659.67

资本公积说明

公司系以浙江我武生物科技股份有限公司截至2010年12月31日经审计的净资产90,380,637.31元按照1:0.9958的比例折为股份有限公司的股本总额90,000,000元，扣除自然人股东由盈余公积和未分配利润折股应缴纳的个人所得税58,549.16元后，其余部分322,088.15元列入股份有限公司的资本公积，对有限公司整体变更设立为股份有限公司。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）25,250,000股，其中发行新股11,000,000股，公司股东公开发售股份14,250,000股。截至2014年1月13日止，公司实际已发行新股人民币普通股（A股）11,000,000股，每股发行价格20.05元，募集资金总额为202,916,336.63元（已扣除承销、保荐费用人民币17,633,663.37元），扣除其他发行费用人民币10,532,242.92元，实际募集资金净额为192,384,093.71元，其中新增注册资本人民币11,000,000.00元，资本溢价人民币181,384,093.71元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具信会师报字[2014]第110017号验资报告。

22、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	16,166,466.47			16,166,466.47
合计	16,166,466.47			16,166,466.47

23、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	145,436,384.17	--
调整后年初未分配利润	145,436,384.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,339,036.55	--
应付普通股股利	30,300,000.00	
转作股本的普通股股利	60,600,000.00	
期末未分配利润	93,875,420.72	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

根据2011年11月28日召开的公司2011年第五次临时股东大会决议，公司首次公开发行人民币普通股获得中国证监会核准后，发行前滚存的未分配利润归发行前老股东和发行完成后新增加的社会公众股东共同享有。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》，以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币3,030万元；以公司2014年1月21日总股本10,100万股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股6,060万股。

24、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	105,286,298.08	87,649,015.53
营业成本	4,255,562.92	3,507,248.00

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00
合计	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉尘螨滴剂（畅迪）	103,581,383.37	4,220,856.44	83,504,452.35	3,314,265.24
粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒（畅点）及相关产品	1,704,914.71	34,706.48	4,144,563.18	192,982.76
合计	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	47,392,377.64	1,908,720.45	38,752,766.18	1,550,738.23
华东	25,804,618.07	1,071,261.56	22,119,305.00	888,605.27
华中	17,518,538.04	700,590.98	14,057,928.53	569,029.71
其他地区	14,570,764.33	574,989.93	12,719,015.82	498,874.79
合计	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	19,532,527.91	18.55%
第二名	14,860,646.72	14.11%
第三名	10,469,054.11	9.94%
第四名	7,182,972.46	6.82%
第五名	5,817,719.29	5.53%
合计	57,862,920.49	54.95%

25、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			5%
城市维护建设税	323,936.51	661,629.83	5%

教育费附加	323,936.51	661,629.83	5%
水利建设基金	105,286.30	87,649.02	收入的 0.1%
合计	753,159.32	1,410,908.68	--

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,463,786.40	12,451,575.03
差旅费	3,950,866.36	4,306,346.64
招待费	2,025,916.52	1,094,124.63
通讯费	890,937.79	1,100,074.09
办公费	1,042,468.25	808,145.85
咨询服务费	15,186,027.80	14,076,503.38
会务费	365,347.85	411,460.87
物料消耗	120,537.01	136,152.46
其他	278,041.78	153,424.75
合计	40,323,929.76	34,537,807.70

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,088,566.19	3,716,467.84
研发费用	6,021,919.47	5,083,215.65
中介机构费	-972,083.00	166,896.33
差旅费	934,984.93	598,506.37
会务费	318,715.83	135,413.81
租赁费	524,134.20	515,685.94
税金及保险费	658,647.55	484,842.01
招待费	247,304.30	329,559.11
折旧	265,087.26	154,218.63
办公费	564,545.67	386,964.46
交通费	223,034.16	89,120.99
物料消耗	397,909.38	324,057.99
其他	6,186,515.95	369,361.83

合计	19,459,281.89	12,354,310.96
----	---------------	---------------

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,790,166.39	-357,041.12
汇兑损益	-240.03	21.61
手续费	44,195.35	28,744.07
合计	-1,746,211.07	-328,275.44

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,081,119.35	467,049.63
合计	1,081,119.35	467,049.63

30、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,076.92		11,076.92
其中：固定资产处置利得	11,076.92		11,076.92
政府补助	4,622,622.94	627,622.94	4,622,622.94
其他	299,099.08	5,551.74	299,099.08
合计	4,932,798.94	633,174.68	4,932,798.94

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府奖励款	4,000,000.00	30,000.00	与收益相关	是
财政补助款	170,000.00	155,000.00	与收益相关	是
科学技术奖	10,000.00		与收益相关	是

递延收益	442,622.94	442,622.94	与资产相关	是
合计	4,622,622.94	627,622.94	--	--

31、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	1,682.24	25,267.74	1,682.24
其中：固定资产处置损失	1,682.24	25,267.74	1,682.24
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
其他	3,753.15	3,554.28	3,753.15
合计	505,435.39	28,822.02	505,435.39

32、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	6,321,692.05	4,785,548.95
递延所得税调整	-67,981.33	1,250.50
合计	6,253,710.72	4,786,799.45

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

项目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	39,339,036.55
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,763,259.02
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	35,575,777.53
年初股份总数	4	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	60,600,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	11,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	5
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+6*7/11 + (4+6*7/11)*5/(4+6)$	158,666,666.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13	
基本每股收益（净利润）	14=1/12	0.25
基本每股收益（扣除非经常性损益）	15=3/12	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	
所得税率	17	
转换费用	18	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	
稀释每股收益（净利润）	$20=[1+(16-18)*(100\%-17)]/(12+19)$	0.25
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	$21=[3+(16-18)*(100\%-17)]/(12+19)$	0.22

34、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	3,119.98	-6,390.65
小计	3,119.98	-6,390.65
合计	3,119.98	-6,390.65

35、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
利息收入	1,790,166.39
营业外收入	294,706.42
政府补助款	4,180,000.00
往来收到	416,543.12
合计	6,681,415.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售及管理费用支出	37,329,076.89
财务费用—手续费支出等其他	43,955.32
营业外支出	501,844.23
往来支付	849,228.11
合计	38,724,104.55

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行新股相关的信息披露费及中介机构费	3,856,000.00
合计	3,856,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

支付的发行新股相关的信息披露费为2,560,000.00元，中介机构费为1,240,000.00元，登记查询费为56,000.00元。

36、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	39,333,108.74	31,517,519.21
加：资产减值准备	1,081,119.35	467,049.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,888,635.43	1,694,608.73
无形资产摊销	77,947.14	60,225.00

长期待摊费用摊销	32,744.39	
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）	1,682.24	25,267.74
财务费用（收益以“-”号填列）	-240.03	21.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,981.33	1,250.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,461,548.97	-1,125,846.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,910,408.45	-6,077,341.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,506,291.79	2,178,081.42
经营活动产生的现金流量净额	32,481,350.30	28,740,836.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	265,406,539.72	85,796,624.33
减：现金的期初余额	103,336,413.96	64,054,999.06
现金及现金等价物净增加额	162,070,125.76	21,741,625.27

（2）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	265,406,539.72	103,336,413.96
其中：库存现金	18,548.88	27,864.01
可随时用于支付的银行存款	265,387,990.84	103,308,549.95
二、期末现金及现金等价物余额	265,406,539.72	103,336,413.96

八、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
浙江我武管理咨询有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江省德清县	胡康熙	企业管理咨询服务	3,312.50万元	51.81%	51.81%	胡康熙、YANNI CHEN(陈燕霓)	76962564-0

本企业的母公司情况的说明

浙江我武管理咨询有限公司成立于2004年12月16日，经营范围为企业管理咨询服务（上述经营范围不涉及《外资投资产业指导目录》限制类、禁止类项目，涉及专项审批或许可证经营的，待审批后或凭有效许可证经营），2013年度未实际开展

经营活动。

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
我武医药（香港）有限公司	全资子公司	有限公司	香港		贸易	50 万港币	100.00%	100.00%	
WOLWOPHARMA(MALAYSIA)SDN.BHD	全资子公司	有限公司	马来西亚		进口、制造、零售批发药品	10 万林吉特	100.00%	100.00%	
Wolwopharma (Thailand) Company Limited	控股子公司	有限公司	泰国		进口药品贸易	100 万泰铢	48.99%	48.99%	

3、关联方交易

其他关联交易

2014年上半年，本公司向董事、监事及高级管理人员支付的薪酬总额为122.78万元。除此之外，未与关联方发生其他经常性关联交易。

九、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

2013年11月1日起，公司增值税税率选用一般纳税人简易征收，依照6%征收率计算缴纳增值税。2014年6月13日，财政部、国家税务总局发布通知，决定简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%，自2014年7月1日起执行。公司适用于“财税[2014]57号”文件规定的税率调整条款，因此公司自2014年7月1日起，增值税征收率由6%调整为3%。（公告日：2014年7月2日，公告编号：2014-032，巨潮资讯网）

十、其他重要事项

租赁

2011年7月18日，我武生物上海分公司与上海新兴技术开发区联合发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号40号楼5楼的办公室，建筑面积1,300.03平方米，租金为每天每平方米1.8元，年租金854,119.71元，租赁期自2011年8月1日至2014年7月31日止。2014年7月23日，我武生物上海分公司与上海新兴技术开发区联合发展有限公司续签房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号40号楼5楼的办公室，建筑面积1,300.03平方米，租金为每天每平方米1.9元，年租金901,570.81元，租赁期自2014年8月1日至2017年7月31日止。

2013年11月7日，我武生物上海分公司与上海键杨贸易有限公司签订房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号39号楼2楼的办公室，建筑面积1,300.00平方米，租金为每天每平方米2.20元，年租金1,043,900.00元，租赁期自2013年11月6日至2021年11月5日止。

十一、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								
账龄分析法	72,133,342.18	100.00%	3,794,274.19	5.26%	61,814,065.09	100.00%	3,349,920.74	5.42%
组合小计	72,133,342.18	100.00%	3,794,274.19	5.26%	61,814,065.09	100.00%	3,349,920.74	5.42%
合计	72,133,342.18	--	3,794,274.19	--	61,814,065.09	--	3,349,920.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	69,976,242.72	97.01%	3,498,812.14	59,387,741.14	96.08%	2,969,387.06
1 至 2 年	1,781,417.66	2.47%	178,141.77	1,892,677.79	3.06%	189,267.78
2 至 3 年	295,361.21	0.41%	59,072.24	305,993.72	0.50%	61,198.74
3 至 4 年	20,028.08	0.03%	10,014.04	174,315.99	0.28%	87,158.00
4 至 5 年	60,292.51	0.08%	48,234.01	52,136.45	0.08%	41,709.16
5 年以上				1,200.00	0.00%	1,200.00
合计	72,133,342.18	--	3,794,274.19	61,814,065.09	--	3,349,920.74

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
国药控股黄石有限公司	货款	2014年06月30日	78,233.57	对账差异	否
营口天鑫药业有限责任公司	货款	2014年06月30日	32,634.72	对账差异	否
南通市中医院	货款	2014年06月30日	29,372.20	对账差异	否
湛江市第二人民医院	货款	2014年06月30日	28,000.00	对账差异	否
昆山市宝和堂大药房有限公司	货款	2014年06月30日	24,984.96	对账差异	否
广西中医学院附属第一医院	货款	2014年03月31日	23,602.60	对账差异	否
惠阳区人民医院	货款	2014年06月30日	20,500.00	对账差异	否
福建省医药有限责任公司	货款	2014年03月31日	18,274.52	对账差异	否
镇江国泰大药房有限公司	货款	2014年06月30日	14,745.35	对账差异	否
山西省医疗器械工业公司药品部	货款	2014年06月30日	14,214.61	对账差异	否
湖南中医药大学第一附属医院	货款	2014年06月30日	13,440.00	对账差异	否
福建省福州儿童医院	货款	2014年03月31日	13,000.00	对账差异	否
济南耳鼻喉眼科医院	货款	2014年06月30日	12,462.00	对账差异	否
苏州眼耳鼻喉科医院	货款	2014年03月31日	12,000.00	对账差异	否
湖北省妇幼保健院	货款	2014年06月30日	11,400.00	对账差异	否
浙江英特药业有限责任公司	货款	2014年06月30日	11,133.46	对账差异	否
国药集团新疆新特药业有限公司	货款	2014年06月30日	10,629.07	对账差异	否
营口市中心医院	货款	2014年06月30日	10,500.00	对账差异	否
吴中区人民医院	货款	2014年06月30日	10,500.00	对账差异	否
徐州医学科学研究所	货款	2014年06月30日	10,236.84	对账差异	否
吴川市妇幼保健院	货款	2014年06月30日	10,200.00	对账差异	否
广东药学院附属新市医院	货款	2014年06月30日	10,000.00	对账差异	否
10,000元以下零星 49 户	货款		214,051.23	对账差异	否
合计	--	--	634,115.13	--	--

(3) 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
华润湖南瑞格医药有限公司	非关联方	6,250,845.60	1 年以内	8.67%
广州医药有限公司	非关联方	5,412,957.60	1 年以内	7.50%
广西柳州医药股份有限公司	非关联方	3,751,459.60	1 年以内	5.20%
上海思富医药有限公司	非关联方	3,698,183.94	1 年以内	5.13%
国药控股武汉有限公司	非关联方	3,632,786.00	1 年以内	5.04%
合计	--	22,746,232.74	--	31.54%

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								
账龄分析法	2,459,107.72	100.00%	140,803.01	5.73%	1,681,939.64	100.00%	169,466.11	10.08%
组合小计	2,459,107.72	100.00%	140,803.01	5.73%	1,681,939.64	100.00%	169,466.11	10.08%
合计	2,459,107.72	--	140,803.01	--	1,681,939.64	--	169,466.11	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	2,254,155.22	91.67%	112,707.76		1,359,607.19	80.83%	67,980.36	

1 至 2 年	190,452.50	7.74%	19,045.25	145,282.45	8.64%	14,528.25
2 至 3 年	2,500.00	0.10%	500.00	7,250.00	0.43%	1,450.00
3 至 4 年	5,700.00	0.23%	2,850.00	167,785.00	9.98%	83,892.50
4 至 5 年	3,000.00	0.12%	2,400.00	2,000.00	0.12%	1,600.00
5 年以上	3,300.00	0.13%	3,300.00	15.00	0.00%	15.00
合计	2,459,107.72	--	140,803.01	1,681,939.64	--	169,466.11

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
秦晓麓等	房租押金	2014 年 06 月 30 日	17,700.00	不能收回	否
杨爱华等	房租押金	2014 年 03 月 31 日	6,800.00	不能收回	否
赖俊义等	员工借款	2014 年 06 月 30 日	5,000.00	员工离职	否
朱碧云等	员工借款	2014 年 03 月 31 日	1,813.87	员工离职	否
合计	--	--	31,313.87	--	--

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额（元）	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
南通海发水处理工程有限公司	476,000.00	设备款	19.36%
上海键杨贸易有限公司	346,991.66	房租押金	14.11%
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	213,529.93	房租押金	8.68%
合计	1,036,521.59	--	42.15%

(4) 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
南通海发水处理工程有限公司	非关联方	476,000.00	1 年以内	19.36%
上海键杨贸易有限公司	非关联方	346,991.66	1 年以内	14.11%
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	非关联方	213,529.93	1 年以内	8.68%
上海武夷精密机械泵有限公司	非关联方	129,000.00	1 年以内	5.25%
广州万冠水处理设备有限公司	非关联方	96,000.00	1 年以内	3.90%
合计	--	1,261,521.59	--	51.30%

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
我武医药（香港）有限公司	成本法	411,933.00	411,933.00		411,933.00	100.00%	100.00%				
合计	--	411,933.00	411,933.00		411,933.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司通过同一控制下合并方式收购了我武香港。我武香港为York Win出资组建的公司，于2007年11月20日经批准成立，注册地为香港荃湾青山公路264-298号南丰中心19楼1905室，公司编号为1187089。收购前我武香港注册资本为港币1万元，主要经营范围为贸易。

2011年9月8日，公司第一届董事会第七次会议通过了关于公司收购我武香港的决议。2011年9月8日，公司与York Win签署了《股权转让协议》，协议约定York Win将其所持有我武香港的全部股权以审计基准日2011年8月31日经审计的净资产港币7,439.31元（折合人民币6,094.29元）作为转让价格转让给公司。

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	105,286,298.08	87,649,015.53
合计	105,286,298.08	87,649,015.53
营业成本	4,255,562.92	3,507,248.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00
合计	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉尘螨滴剂（畅迪）	103,581,383.37	4,220,856.44	83,504,452.35	3,314,265.24
粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒（畅点）及相关产品	1,704,914.71	34,706.48	4,144,563.18	192,982.76
合计	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	47,392,377.64	1,908,720.45	38,752,766.18	1,550,738.23
华东	25,804,618.07	1,071,261.56	22,119,305.00	888,605.27
华中	17,518,538.04	700,590.98	14,057,928.53	569,029.71
其他地区	14,570,764.33	574,989.93	12,719,015.82	498,874.79
合计	105,286,298.08	4,255,562.92	87,649,015.53	3,507,248.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	19,532,527.91	18.55%
第二名	14,860,646.72	14.11%
第三名	10,469,054.11	9.94%
第四名	7,182,972.46	6.82%
第五名	5,817,719.29	5.53%
合计	57,862,920.49	54.95%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,344,911.55	31,541,994.85
加：资产减值准备	1,081,119.35	467,049.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,888,635.43	1,694,608.73
无形资产摊销	77,947.14	60,225.00
长期待摊费用摊销	32,744.39	
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）	1,682.24	25,267.74
财务费用（收益以“-”号填列）	-240.03	21.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,981.33	1,250.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,461,548.97	-1,125,846.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,910,408.45	-6,075,115.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,506,291.79	2,178,081.42
经营活动产生的现金流量净额	32,493,153.11	28,767,538.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	265,074,103.51	85,440,808.48
减：现金的期初余额	102,995,294.92	63,666,090.56
现金及现金等价物净增加额	162,078,808.59	21,774,717.92

十二、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）	9,394.68	
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）	4,622,622.94	其中：德清县财政局财政补助 4,000,000.00 元；递延收益 442,622.94 元；向国外申请专利中央专项资金项目（浙江省科技厅）170,000.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,654.07	
减：所得税影响额	664,104.53	

合计	3,763,259.02	--
----	--------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.22%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.33%	0.2242	0.2242

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	变动幅度	变动原因
货币资金	265,406,539.72	103,336,413.96	156.84%	主要系报告期内发行新股所致
预付款项	364,690.17	5,985,787.71	-93.91%	主要系冲减预付中介机构费所致
其他应收款	2,318,304.71	1,512,473.53	53.28%	主要系设备款增加所致
存货	11,429,034.23	7,967,485.26	43.45%	主要系自制半成品增加所致
其他流动资产	30,000,000.00			主要系报告期内投资的银行委托理财产品所致
在建工程	13,353,006.99	8,656,781.30	54.25%	主要系“年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目”的投入增加所致
长期待摊费用	1,211,542.51			主要系上海分公司租入房产的装修费用所致
应付账款	1,418,821.94	596,983.09	137.67%	主要系包装材料款增加所致
预收款项	44,696.00	66,915.20	-33.21%	主要系预收款减少所致
其他流动负债	442,623.05	885,245.99	-50.00%	主要系“粉尘螨滴剂‘畅迪’高技术产业化示范工程项目”产业技术与开发资金补助款按期摊销所致
实收资本（或股本）	161,600,000.00	90,000,000.00	79.56%	主要系报告期内发行新股及派发股票股利所致
资本公积	181,709,659.67	325,565.96	55713.47%	主要系报告期内发行新股所产生的股本溢价所致
利润表项目	本报告期	上年同期	变动幅度	变动原因
营业税金及附加	753,159.32	1,410,908.68	-46.62%	主要系税率变更、应交增值税减少所致
管理费用	19,459,281.89	12,354,310.96	57.51%	主要系IPO财经公关费用所致
财务费用	-1,746,211.07	-328,275.44	431.93%	主要系利息收入增加所致
资产减值损失	1,081,119.35	467,049.63	131.48%	主要系应收账款计提的坏账准备增加所致
营业外收入	4,932,798.94	633,174.68	679.06%	主要系收到的德清县财政局财政补助所致
营业外支出	505,435.39	28,822.02	1653.64%	主要系对外捐赠所致
所得税费用	6,253,710.72	4,786,799.45	30.64%	主要系利润总额增加所致
其他综合收益	3,119.98	-6,390.65	-148.82%	主要系外汇汇率变动所致

第八节 备查文件目录

- 1.载有董事长签名的2014年半年报告文本;
- 2.载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- 3.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点： 公司证券投资部

浙江我武生物科技股份有限公司

法定代表人：

二〇一四年七月三十日