

股票代码：300358

ANNUAL REPORT 2015

楚天科技股份有限公司2015年年度报告



 **楚天科技股份有限公司**
TRUKING TECHNOLOGY LIMITED

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐岳、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人(会计主管人员)肖云红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、中国医药装备行业处于战略转型期，对医药行业依赖的风险公司的客户群集中在医药行业，医药行业的发展已从每年 20%以上的高速发展降到了 15%左右的中速发展，尽管是中国经济新常态下发展速度的两倍多，但已进入了换挡期。如果公司不能有效把握此战略发展机遇，不利用自身的资本、品牌、技术与质量、管理等优势拓宽产品系列，增加品种，延伸产业链，将会直接影响公司的经营业绩并带来收益下滑的风险。

2、市场竞争的风险公司是国内制药装备行业中具有领先竞争优势的厂商之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势，并已发展成为国内领先的水剂类制药装备制造企业。公司水剂类制药装备产品质量、性能达到或接近国外同类产品先进水平，产品性价比较高，已具备替代进口满足国内中高端市场需求的能力。由于国内制药装备技术与国外发达国家还存在一定差距，随着下游制药行业的不断发展及药品 GMP 认证的日趋严格，对制药装备产品

的需求将向高端产品转移，如果国际领先制药装备企业在中国加快实施本土化战略，通过建立合资生产企业降低产品成本及产品价格、增强营销与服务，行业市场竞争将加剧。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将会面临不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况将受到一定影响。

3、公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险随着公司各产品事业部的建立与运营，以及外延式扩张并购项目的完成，公司的规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰，不能及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。

4、核心技术人员及关键岗位熟练技工流失或短缺的风险公司作为制药装备制造企业，在日常生产经营中，核心技术人员、大型设备操作主技工、数控机床操作工等的专业知识和经验积累对产品质量及生产效率的提高至关重要。公司是国内领先的水剂类制药装备提供商，在多年的发展中培养和积累了大批优秀专业技术人员和熟练操作工，而上述人才也同样受到同行业其它企业的欢迎。虽然公司建立了较为完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才，并与核心技术人员签订了《商业秘密保护与竞业限制协议书》，但仍然存在人才流失风险。此外，在未来经营过程中，随着公司业务规模的扩大，也存在

该类人才短缺的风险。

5、新产品研发费用快速增加的风险为实现公司的战略目标，公司快速扩大了研发人员队伍，同时加大了新产品的开发力度，这将使得研发费用快速增加。如果新产品开发失败，或新产品销售滞后，将会影响公司的经营业绩，造成利润的下滑。

6、收购整合的风险楚天华通已成为楚天科技的全资子公司，从整体角度看，公司的资产规模和业务范围都得到扩大。楚天科技的主营业务为水剂类制药装备的研发、设计、生产、销售和服务，楚天华通的主营业务为制药用水设备的研发、生产与销售，两者虽然均处制药设备行业，但所提供的产品与服务仍有一定差异，需要在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，二者能否顺利实现整合具有不确定性。如在整合过程中，不能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控制度、人力资源管理、技术研发管理等方面的具体措施，可能会对公司的经营产生不利影响，从而给股东利益造成一定的影响。四川省医药设计院有限公司与上海睿想信息科技有限公司,也成为了公司的全资子公司和控股子公司，他们提供的产品与服务同公司本部完全不同，更需要在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，能否顺利实现整合,不确定性更大。

7、业绩承诺的风险公司与马庆华、马力平和马拓（以下简称“业绩补偿义务人”）签署的《业绩承诺与补偿协议》及《<业绩承诺与补偿协议>的补充协议》约定：业绩补偿义务人承诺新华通在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润（新华通合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别不低于 4,200 万元，5,020 万元和 6,830 万元。该盈利预测系新华通管理层

基于新华通目前的研发能力、运营能力和未来的发展前景作出综合的判断，最终其能否实现将取决于行业发展趋势的变化及新华通管理层的经营管理能力。交易中可能会存在承诺期内标的资产实际净利润达不到承诺净利润的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 278,983,982 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.05 元（含税），送红股 1 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 管理层讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	65
第十节 财务报告.....	71
第十一节 备查文件目录.....	162

释义

释义项	指	释义内容
楚天科技、公司、本公司	指	楚天科技股份有限公司
楚天投资	指	长沙楚天投资有限公司
楚天华通	指	楚天华通医药设备有限公司
楚天机器人	指	楚天智能机器人（长沙）有限公司
四川医药设计院	指	四川省医药设计院有限公司
上海睿想	指	上海睿想信息科技有限公司
汉森投资	指	新疆汉森股权投资管理有限合伙企业（原海南汉森投资有限公司）
保荐机构/申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计事务所/中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
法律顾问/湖南启元	指	湖南启元律师事务所
公司章程	指	楚天科技股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	楚天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
新版 GMP	指	卫生部发布的《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，区别于 1998 年版药品 GMP，新版药品 GMP 自 2011 年 3 月 1 日起正式施行
FDA	指	Food and Drug Administration 的简称，指美国食品和药物管理局
WHO	指	World Health Organization 的简称，指世界卫生组织
安瓿瓶	指	拉丁文 ampulla 的译音，一种可熔封的硬质玻璃容器，用以盛装小容量注射药品，常用的有直颈和曲颈两种
安瓿瓶联动线	指	安瓿瓶洗、烘、灌、封联动生产线，一般由安瓿超声波清洗机、隧道式灭菌干燥机、安瓿灌封机等组成
西林瓶、抗生素瓶	指	一种用胶塞封口的小瓶子，一般为玻璃材质，瓶颈部较细，瓶颈以下粗细一致，瓶口略粗于瓶颈，略细于瓶身。一般用做盛装小容量注射药品（水针剂、粉针剂、冻干粉针剂）
西林瓶联动线	指	西林瓶洗、烘、灌、封联动生产线，也称抗生素瓶联动线，一般由西林瓶超声波清洗机、隧道式灭菌干燥机、西林瓶灌装加塞机、西林瓶轧盖机等组成
口服液联动线	指	口服液瓶洗、烘、灌、封联动生产线，一般由口服液瓶超声波清洗机、隧道式灭菌干燥机、口服液瓶灌轧机等组成
大输液	指	大容量注射剂，我国医药行业五大类重要制剂之一，是区别于小针剂的输液产品，是静脉给药的一种剂型，在临床上应用广泛
大输液联动线	指	生产大输液产品的联动灌装生产线，一般包括玻璃瓶大输液联动线、

		非 PVC 膜软袋大输液联动线、塑料瓶大输液联动线
在手订单	指	未来须履行、处于正常状态的销售合同（包括未开始履行的销售合同以及正在履行但尚未履行完毕的销售合同）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	楚天科技	股票代码	300358
公司的中文名称	楚天科技股份有限公司		
公司的中文简称	楚天科技		
公司的外文名称（如有）	Truking technology limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Truking		
公司的法定代表人	唐岳		
注册地址	宁乡县玉潭镇新康路 1 号		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	宁乡县玉潭镇新康路 1 号		
办公地址的邮政编码	410600		
公司国际互联网网址	www.truking.cn		
电子信箱	truking@truking.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周飞跃	黄玉婷
联系地址	宁乡县玉潭镇新康路 1 号	宁乡县玉潭镇新康路 1 号
电话	0731-87938288-8248	0731-87938288-8248
传真	0731-87938211	0731-87938211
电子信箱	truking@truking.cn	truking@truking.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券事务办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	长沙市芙蓉区远大一路 280 号湘域相遇北栋 13 楼
签字会计师姓名	罗跃龙、胡苻

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 19 号	王伟、陈辉	2014 年 1 月 21 日-2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	上海浦东民生路 1199 弄证大五道口广场 20 层	费月升	2015 年 7 月 10 日-2016 年 12 月 31 日
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 19 号	王伟	2015 年 7 月 10 日-2016 年 12 月 31 日

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	974,828,683.26	1,005,189,784.75	-3.02%	797,205,682.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	153,389,016.73	156,906,209.90	-2.24%	134,975,692.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,867,983.47	139,942,225.15	-2.91%	122,505,851.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,999,460.66	-8,686,723.89	-279.88%	138,893,825.11
基本每股收益（元/股）	0.62	0.68	-8.82%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.68	-8.82%	0.62
加权平均净资产收益率	13.76%	21.04%	-7.28%	34.80%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,386,372,304.68	1,435,927,944.00	66.19%	1,076,231,044.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,519,401,890.21	832,975,885.41	82.41%	455,299,375.51

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	183,029,839.15	237,992,141.32	260,435,940.27	293,370,762.52
归属于上市公司股东的净利润	25,048,821.20	23,793,394.60	37,104,004.76	67,442,796.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,743,181.71	22,415,823.99	35,187,670.38	55,521,307.39
经营活动产生的现金流量净额	-34,996,494.12	19,403,423.36	15,302,842.46	-32,709,232.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-201,638.67	-544,503.98	-1,495,231.09	处置固定资产利得
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）	18,225,725.63	21,669,100.00	16,796,010.99	政府补助
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,556,464.83			子公司税率变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-357,889.27	-1,166,966.90	-630,378.15	捐赠等支出
减：所得税影响额	2,701,629.26	2,993,644.37	2,200,560.26	
合计	17,521,033.26	16,963,984.75	12,469,841.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为水剂类制药装备的研发、设计、生产、销售和服务；2015年5月31日收购的全资子公司楚天华通医药设备有限公司（以下简称“楚天华通”）是一家专业从事纯蒸汽发生器、多效蒸馏水机、纯化水制备系统等产品的研发、制造的制药装备生产企业，主要服务对象是制药公司、医药工程设计公司、化妆品生产企业、高端食品饮料生产企业等。

公司的主要产品及用途：1）安瓿洗烘灌封联动线、西林瓶洗烘灌封联动线、西林瓶粉针洗烘灌封联动线、口服液瓶洗烘灌封联动线、卡式瓶洗烘灌封联动线、预灌封生产线为小容量剂成套生产设备，主要用于制药厂制剂车间小容量注射剂、西林瓶水针剂、冻干粉针剂、口服液瓶或者其他小剂量溶液的生产过程，包括注射剂、水针剂、粉针剂、口服液等包装容器的制备及清洗、预热、烘干灭菌、去热源、冷却、灌装、理盖、扎盖等；2）塑瓶洗烘灌封联动线主要用于制药、食品行业等塑料容器的无菌包装；3）、玻瓶大输液联动线、软袋大输液联动线等主要用于制药厂玻瓶大容量注射剂、非PVC膜软袋大输液的生产过程；4）自动灯检机检漏一体机主要用于制药厂安瓿瓶水针剂、西林瓶水针剂、西林瓶冻干粉针剂产品的可见异物检测与封口缺陷检测，以及导电液体产品经封口后的泄漏性检查；5）机器人后包装线主要用于药品、化妆品及食品等各类物品灌装封口完成后的包装，包括自动完成灯检、贴标、制托、入托、装盒、裹包、装箱、捆扎、码垛等；6）冻干机及进出料系统主要用于生物制品、化学制品、瓶冻（冻干注射剂）、盘冻（原料药）、天然药物、热敏性药物、抗菌素、口服冻干片剂等制药领域，实现冻干过程，达到干燥目的；7）胶塞（铝盖）清洗机主要用于制药厂胶塞（铝盖）的清洗与灭菌；7）配液系统按照客户个性化需求设计，由理念先进的团队和专业的制造、现场施工、验证团队实施，符合新版GMP等要求，提供化学制药领域和制造制药领域产品；8）制药用水系统主要包括纯化水制备装置、注射水制备装置、纯蒸汽制备装置、水分配系统等；9）灭菌柜主要用于医院供应室、手术室、制药厂、实验室、科研单位等对物品进行消毒灭菌使用；10）隔离系统主要应用于有毒或高致敏性的API产品的称量、配料、成品包装、取样等操作，除了提供对操作者的保护，也提供对产品和操作过程的保护。

公司的制药装备均采用定制化生产、直销模式销售。

报告期内驱动业务收入变化的因素：

报告期内公司实现营业收入9.75亿元，同比下降3.02%，下降的主要原因系：（1）受国内经济下行及GMP验证等因素的影响，医药行业增速下降；（2）由于国内制药装备行业龙头企业的产品互相渗透，市场竞争日益激烈，导致产品销售价格有所下降；（3）由于公司新产品后包装线、医药及医疗机器人推出市场的时间延后，未能在报告期内实现销售收入。同时，报告期内公司业务收入结构也更趋优化：① 面对国内经济下行压力，公司积极开拓海外市场，2015年度海外市场营业收入较上年同期增长105.8%；②2015年公司传统产品安瓿线、西林瓶线、卡式瓶线、单机、灯检机及冻干制剂生产整体解决方案，因受到无菌制剂新版GMP认证改造在2014年初已基本完成的市场宏观因素及下游客户新建项目进度的影响，本报告期内销售收入较上年同期有所下降，但口服液线、大输液线等产品销售收入较上年同期有所增加；③ 2015年公司继续加大新产品的研发和推广力度，本报告期内胶塞/铝盖清洗机、进出料系统、配液系统、水处理系统及灭菌柜等新产品销售收入较上年同期大幅增加，同时在隔离器、智能后包装线、医药及医疗机器人方面的投入正逐步加大；④2015年5月31日购买日至报告期末，全资子公司楚天华通销售多效蒸馏水机、热压蒸馏水机、纯蒸汽发生器及纯化水制备系统等产品及服务实现的营业收入占公司营业收入总额的比例为17.64%。

公司自成立以来一直致力于为制药企业提供专业化、个性化的制药装备解决方案，是国内领先的制药装备制造商，是我国替代进口制药装备产品的代表企业，报告期内水剂类制药装备产销量居国内行业前列。全资子公司楚天华通经过多年的技术创新和市场开拓，在客户中的市场认知度和信誉度较高，华通品牌受到客户的认可，并已发展成为国内领先的制药用水设备制造企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期内固定资产较年初增加 2.92 亿元，增幅 80.74%，主要原因系全资子公司楚天华通并表及母公司现代制药装备技改装配车间（原 TOP 车间项目）由在建工程转入固定资产所致。
无形资产	报告期内无形资产较年初增加 3,926 万元，增幅 51.61%，主要原因系全资子公司楚天华通并表所致。
在建工程	报告期内在建工程较年初减少 2,440 万元，减幅 50.32%，主要原因系母公司现代制药装备技改装配车间（原 TOP 车间项目）在建工程转出固定资产所致。
应收账款	报告期内应收账款较年初增加 2.32 亿元，增幅 75.72%，主要原因系全资子公司楚天华通并表及母公司为缓解行业增速放缓现状，扩大产品销售，提高公司竞争力，对行业内信誉良好的优质客户适当放宽了销售政策所致。
应收票据	报告期内应付票据较年初减少 3,022 万元，减幅 74.654%，主要原因系母公司以银行承兑汇票结算的业务减少，同时原收到的银行承兑汇票到期兑付、用于支付材料款背书给供应商所致。
商誉	报告期内商誉较年初增加 3.15 亿元，主要原因系新增非同一控制下企业合并的全资子公司楚天华通，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，确认商誉所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的十年战略愿景是：“将楚天打造成全球医药装备行业的领军企业”。具体目标：实现销售200亿，利润30亿，市值1000亿。产业方向：第一，深耕于医药装备行业，向打造高度自动化、智能化的医药行业工业4.0智慧工厂整体解决方案的方向发展。第二，积极拓展智能医疗设备器械产业。第三，在十年规划后半期，向被国外食品机械行业巨头垄断的智能高端食品机械领域进军。技术规划：建立健全楚天中央技术研究院、楚天上海技术研究院和楚天欧洲设技术研究院三大制药装备技术研究院。并在深圳、北京、美国硅谷设立三个医疗设备器械技术研究院。届时，研发人员超5000人；专利超1.5万项，其中国际PCT2000项，将成为全球医药装备行业的技术引领人。公司紧紧围绕上述战略目标，积极、稳妥、扎实地开展布局和整合工作，2015年成功并购了楚天华通、四川医药设计院，并增资控股了上海睿想。同时，积极开展产品技术智能化技术升级，推出了智能机器人后包装线、医药无菌生产智能机器人系统、制药流体工艺系统等新产品，与华中科技大学、中南大学、湖南大学合作开展制药装备关键部位的机器人研究，取得了卓有成效的效果。并与国防科技大学合作，研究开发用于助老、助

残、医疗服务和搬运助力的外骨骼机器人。加之，公司经过多年探索和持续改进的其他核心产品，公司的产品类别、技术水平、创新能力、制造工艺水平、产品品质、产业规模等等，都处于行业前茅，已形成了EPC整体解决方案的能力。具体体现在以下几个方面：

1、行业优势。医药装备行业，是为医药工业提供装备的的行业，属于大健康产业，对一个国家制药工业的生产工艺水平起着关键的作用。尽管2015年由于宏观经济形势下行和国内医药行业第二轮GMP验证结束等多重因素叠加，致使行业形势严峻，需求下降，效益不够理想。但是药品是特殊的商品，随人民生活水平的不断提高，人们对药品安全性和疗效的要求会越来越高，监管部门对医药生产的监管会越来越严，因而医药工业对装备的要求也会越来越高。高度自动化、智能化、无人化将是趋势。这将倒逼医药装备工业向智能化方向进行技术升级，技术升级满足了医药工业的要求，市场需求会成倍的增加，加之GMP验证的计算机化的实施，因此，医药装备行业大发展的局势即将会到来。而不是如有的人所说，随着医药行业GMP验证的结束，制药装备行业遭遇到了天花板。

2、产业整合优势。我国医药装备行业，目前的现状是：企业数量众多，除少数几家上市公司外，绝大部分是规模小、技术水平低、创新能力低下的企业，市场也是秩序混乱、价格竞争为主的局面。这不利于行业的发展，也不符合发展规律。在宏观经济形势不理想和需求向智能化方向发展的大背景下，行业集中度必将提高，这给楚天科技这样优势的上市公司提供了产业整合的绝佳机会。

3、研发与创新优势。楚天科技企业技术中心是国家五部委认定的国家级企业技术中心，并已组建博士后科研工作站、湖南省制药装备工程技术研究中心、院士专家工作站。拥有一支强有力的研发团队，研发成员500人左右，目前设有楚天中央技术研究院和楚天上海技术研究院。截止2015年底，公司累计申请专利1943项，累计获得授权专利1385项，其中发明专利授权202项。2015年新增发明专利27项。明细如下：

类型	申请号	申请日	发明创造名称	申请人	公告日
发明	201110380706.1	11-11-25	一种出瓶机构	楚天科技	15-5-27
发明	201110384375.9	11-11-28	快开门压力容器	楚天科技	15-5-27
发明	201210197960.2	12-6-15	一种用于高温环境的离心风机及具有该离心风机的烘箱	楚天科技	15-11-11
发明	201210278104.X	12-8-7	一种拨轮部件及拨轮输瓶装置	楚天科技	15-4-15
发明	201210440031.X	12-11-7	用于进瓶装置的主动式缓冲机构及进瓶装置	楚天科技	15-11-4
发明	201210538069.0	12-12-13	胶塞清洗机与灌装加塞机间的输塞装置及洗、加塞联动线	楚天科技	15-6-24
发明	201210550720.6	12-12-18	一种冻干机及冻干机进出瓶方法	楚天科技	15-10-28
发明	201310070958.3	13-3-6	用于灌灌封一体机的管坯夹持方法及模具组件	楚天科技	15-6-17
发明	201310070887.7	13-3-6	吹灌封一体机	楚天科技	15-12-9
发明	201310091959.6	13-3-21	输液软袋生产线	楚天科技	15-6-10
发明	201310143825.4	13-4-24	用于灌针在线清洗灭菌的水箱组件	楚天科技	15-4-22
发明	201310175848.3	13-5-14	用于检测烘干机风机工作状态的装置及烘干机	楚天科技	15-3-18
发明	201310212084.0	13-5-31	胶塞或铝盖清洗机箱体排水控制装置及方法	楚天科技	15-5-27
发明	201310266229.5	13-6-28	卡式瓶灌封机	楚天科技	15-11-11
发明	201310284075.2	13-7-8	瓶类传送装置用防卡瓶的控制方法及系统	楚天科技	15-10-28
发明	201310310057.7	13-7-23	一种塑料瓶真空检漏及检漏剔除机构	楚天科技	15-3-18

发明	201310358055.5	13-8-16	用于大输液软袋生产线的上接口装置	楚天科技	15-12-16
发明	201310386936.8	13-8-30	一种用于灌装机的跟踪灌装部件	楚天科技	15-11-11
发明	201310527608.5	13-10-31	灌装组件、灌装装置以及清洗灭菌装置	楚天科技	15-11-18
发明	201310574662.5	13-11-18	灯检机与包装线联动控制系统及方法	楚天科技	15-12-30
发明	201310641306.0	12-7-4	输液软袋热合强度在线检测装置及输液软袋生产线	楚天科技	15-9-23
发明	201310641317.9	12-7-4	一种输液软袋热合强度在线检测装置及输液软袋生产线	楚天科技	15-12-2
发明	201310669046.8	13-12-11	一种手动剔除设备输瓶轨道上倒瓶或卡瓶的方法及系统	楚天科技	15-11-18
发明	201310721160.0	13-12-24	一种出瓶装置	楚天科技	15-11-18
发明	201310746765.5	13-12-31	用于输出单列连续瓶体的星轮出瓶装置的初始化方法	楚天科技	15-12-2
发明	201310747537.X	13-12-31	一种冻干机上原料药进出料的控制方法	楚天科技	15-10-28
发明	201410068458.0	14-2-27	一种物料传输系统及物料传输方法	楚天科技	15-11-11

根据公司的战略目标要求，五年内，将在欧洲设立医药装备技术研究院。十年内，还将在深圳、北京、美国硅谷设立医疗设备器械技术研究院。届时，研发人员超5000人；专利超1.5万项，其中国际PCT2000项，将成为全球医药装备行业的技术引领人。

4、销售、服务优势。楚天科技自创业开始就非常注重销售团队、售前售后服务团队建设，将销售和服务工作作为公司的龙头来舞。目前，公司本部已建立了国内96人、国际31人共计127人的销售团队，难能可贵的是有4名高管人员直接参与销售工作。销售网络遍布全球，国内销售划分华东、东南、西南、华中、中南、华南、东北、华北、西北、备件销售十大区组。国际销售划分南亚、东南亚、中东与非洲、前苏联地区和其他五个大区。其组织严密、责任清晰，有竞争有合作，战斗力强。公司始终以为客户创造价值为宗旨，建立了每天24小时、每周7天的售后、售前的服务机制，建有全球客户远程测控中心，可对楚天发往全球的产品进行在线实时监测、故障预警、远程处理、数据传输等，实现了服务信息化。为此配套的团队成员共有152人，由一名副总裁挂帅主抓。

5、产品系列宽、全的优势。公司现有：智能分装系列产品、冻干及进出料系统系列产品、制药流体工艺系统系列产品、制药用水系列产品、智能检测系列产品、智能机器人后包装线系列产品、隔离器系列、灭菌柜系列产品和电子化GMP及MES管理系统等。还能提供设计、规划、工程项目管理和GMP验证、认证等服务，具备了EPC的能力，是行业内最早能提供整体解决方案提供商。

6、完善、高效的生产管理体系与先进、智能化的生产装备系统优势。楚天科技早在2004年，在行业内率先开始采用先进的、数字化的、智能化的机床设备作为工作母机，到目前有百余台此类大型设备，为产品零件加工精度、产品质量提供有力保障，为智能制造打下了坚实的基础。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，全球经济形势复杂，复苏缓慢。国内同样不乐观，增速下降，进入新常态。医药行业随着第二轮GMP验证结束，投资减少，增长乏力。中国制药装备行业，在此多重因素叠加下，日子更是艰难。别说高速增长，能保持住不下滑，甚至是能保命，就非常不错了。行业内有许多规模小，创新能力弱，品质差，管理乱的企业相继倒闭。楚天科技作为行业内的龙头企业，在这严峻的经济形势下，各方面工作都取得了长足发展。但没达到预期，不尽如人意。具体有以下几个主要方面：

1、公司治理。严格按《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，进一步完善了内控制度体系，优化了公司治理机制。坚持走管理创新、体制创新、技术创新的道路，公司迈上了管理规范化、系统化、流程化的新台阶。公司积极兑现《公司股东分红回报规划（2014-2016年）》的承诺，以公司2014年12月31日116,798,800股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利3元（含税），并以资本公积每10股转增10股，实施了利润分配。为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及核心业务（技术）人员、劳动模范、工匠、长期服务公司等员工的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略目标与公司愿景的实现，在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》等有关法律、法规、规章和规范性文件以及公司《公司章程》的规定，对435名激励对象实施了限制性股票的股权激励。由此公司凝聚力大增、责任心高涨。

2、经营成果。2015年度，公司实现营业收入9.75亿元，较上年下降0.3亿元，下降3.02%。营业成本较上年下降0.49亿，下降8.12%，实现净利润1.53亿，下降2.24%。扣除非经常性损益后的净利润1.36亿，同比下降2.91%。如果剔除实施限制性股权激励增加的成本费用1,324万元，扣除非经常性损益后的净利润增长6.55%。

3、新产品开发与技术升级。公司紧紧围绕“一纵一横一平台”的战略目标要求，在新产品开发与技术升级方面，走外延式扩张和内生式发展的路径，如果外延式不能解决，就自主进行研发。2015年公司积极开展技术智能化升级和新产品开发，共开发了智能化机器人后包装线、医药无菌生产智能机器人系统、制药流体工艺系统、隔离器系统、检漏机、灭菌柜等六大系列新产品。并与国防科技大学合作，研究开发用于助老、助残、医疗服务和搬运助力的外骨骼机器人，与华中科技大学、中南大学、湖南大学合作开展制药装备关键部位的机器人研究。现已初步形成了EPC整体解决方案的能力，为向打造医药工业4.0智慧工厂发展奠定了一定的基础，也为2016年公司销售增长提供了保障。

4、资本经营。2015年是公司按照2025年规划愿景，积极实施战略部署的一年。全资并购楚天华通医药设备有限公司（原长春新华通设备有限公司）和四川省医药设计院有限公司。增资控股了上海睿想信息科技有限公司。同时通过控股股东楚天投资，增资湖南佑立医疗技术有限公司，为公司向第二主业，智能医疗设备器械技术拓展储备项目。此外，公司还精心组织、高效调度、全力以赴进行IPO募投项目建设，保质保量地完成了项目建设，并取得初步效益。制药装备按照“一纵一横一平台”的要求，一纵还缺净化工程和智能仓储物流系统，公司将尽快予以补上。

5、市值管理。公司始终坚持“良好的公司基本面为基础和业绩为王”的市值管理原则，并围绕此积极开展工作，向广大投资者充分展示投资价值。采取多渠道、多方式与投资者进行交流与沟通，让他们清晰、全方位、彻底、多维度、持续了解公司的战略目标和状态。尤其是在股灾期间，及时、有效地给他们传递公司的决心和信心，增强他们对公司的信心。2015年末，公司市值与上年末比，提高了一倍多，取得了较好成绩。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业总收入较上年同期下降3.02%；营业利润较上年同期下降6.14%；利润总额较上年同期下降6.72%；归属于公司普通股股东的净利润较上年同期下降2.24%；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润较上年同期下

降2.91%。

引起上述财务指标变动的主要原因如下：

(1) 受大的经济环境尤其是医药行业增速下降及GMP验证等因素的影响，市场竞争加剧，产品销售价格下降；同时，9月公司实施股权激励增加了公司当期成本费用。以上因素导致公司业绩较去年同期下降。

(2) 2015年为提高公司市场竞争力，减少产品销售价格下降对产品毛利的影响，公司通过对产品技术进行改造升级、加强内部成本管控等措施，使产品综合毛利率较上年同期略有提高。

(3) 2015年9月公司实施股权激励，增加公司当期成本费用1,324.08万元，剔除该因素的影响，营业利润、利润总额、归属于公司普通股股东的净利润及扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润指标均较上年同期有所上升，具体明细如下：

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润(元)	166,255,750.43	163,029,361.72	1.98%
利润总额(元)	183,921,948.12	182,986,990.84	0.51%
归属于公司普通股股东的净利润(元)	166,629,823.52	156,906,209.90	6.20%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(元)	149,108,790.26	139,942,225.15	6.55%

(4) 2015年5月31日收购的全资子公司楚天华通医药设备有限公司经营状况良好，在2015年取得的归属于公司普通股股东的净利润为3,981.97万元。

(5) 2015年全年非经常性损益对净利润的影响金额约为1,752.10万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	974,828,683.26	100%	1,005,189,784.75	100%	-3.02%
分行业					
制药装备行业	974,329,640.51	99.95%	1,004,730,467.68	99.95%	0.00%
其他	499,042.75	0.05%	459,317.07	0.05%	0.00%
分产品					
安瓿洗烘灌封联动线	91,295,899.42	9.37%	181,709,231.14	18.08%	-49.76%
西林瓶洗烘灌封联动线	98,822,071.00	10.14%	180,312,531.88	17.94%	-45.19%
口服液瓶洗烘灌封联动线	67,665,640.98	6.94%	61,087,179.44	6.08%	10.77%
大输液联动线	45,801,056.83	4.70%	41,899,999.99	4.17%	9.31%
单机	34,431,959.26	3.53%	40,193,543.62	4.00%	-14.33%

全自动灯检机	77,798,166.73	7.98%	87,931,677.34	8.75%	-11.52%
冻干制剂生产整体解决方案	224,953,630.03	23.08%	329,374,786.53	32.77%	-31.70%
冻干机	51,891,543.14	5.32%	12,772,085.40	1.27%	306.29%
胶塞/铝盖清洗机	4,252,136.76	0.44%	2,179,487.17	0.22%	95.10%
配件	71,800,050.19	7.37%	60,150,287.05	5.98%	19.37%
卡式瓶线	2,051,282.06	0.21%	7,119,658.12	0.71%	-71.19%
灭菌柜	1,998,696.93	0.21%			
配液系统	17,248,717.92	1.77%			
水处理系统	26,654,896.08	2.73%			
纯化水设备	40,782,285.76	4.18%			
纯蒸汽发生器	11,208,722.07	1.15%			
多效蒸馏水机	22,275,741.22	2.29%			
管道工程	43,942,462.53	4.51%			
罐类	35,006,227.68	3.59%			
换热器	602,300.08	0.06%			
热压蒸馏水机	3,846,153.84	0.39%			
其他营业收入	499,042.75	0.05%	459,317.07	0.05%	0.00%
分地区					
东北地区	125,775,763.07	12.91%	156,296,418.35	15.56%	-19.53%
华北地区	128,510,701.58	13.19%	162,481,737.17	16.17%	-20.91%
华东地区	292,765,726.98	30.05%	265,825,002.36	26.46%	10.13%
华中地区	118,396,693.29	12.15%	90,905,089.40	9.05%	30.35%
华南地区	49,801,098.27	5.11%	118,959,325.35	11.84%	-58.14%
西北地区	27,926,319.46	2.86%	22,648,339.97	2.25%	23.30%
西南地区	57,263,071.91	5.88%	103,337,002.30	10.29%	-44.59%
国外地区	174,389,308.70	17.90%	84,736,869.85	8.43%	105.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
制药装备行业	974,329,640.51	549,877,655.35	43.56%	-3.03%	-8.18%	3.17%

分产品						
安瓿洗烘灌封联动线	91,295,899.42	48,943,361.16	46.39%	-49.76%	-50.92%	1.27%
西林瓶洗烘灌封联动线	98,822,071.00	50,683,218.56	48.71%	-45.19%	-47.75%	2.50%
冻干制剂生产整体解决方案	224,953,630.03	133,722,531.21	40.56%	-31.70%	-41.92%	10.45%
分地区						
东北地区	125,775,763.07	69,602,041.24	44.66%	-19.53%	-18.26%	-0.86%
华北地区	128,510,701.58	71,482,959.57	44.38%	-20.91%	-33.64%	10.67%
华东地区	292,765,726.98	171,439,136.51	41.44%	10.13%	6.70%	1.88%
华中地区	118,396,693.29	65,123,820.26	45.00%	-43.46%	-49.11%	6.10%
国外地区	174,389,308.70	98,332,462.56	43.61%	105.80%	113.17%	-1.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
制药装备行业(母公司)	销售量	线/台	481	488	-1.43%
	生产量	线/台	547	546	1.83%
	库存量	线/台	157	91	72.53%
制药装备行业(楚天华通)	销售量	台	955	0	0.00%
	生产量	台	928	0	0.00%
	库存量	台	117	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量较上年同期增加72.53%，主要原因系受行业大环境影响，部分订单因客户资金或场地等原因暂未发货导致库存增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制药装备行业	原材料	463,219,153.91	84.16%	505,476,354.73	84.34%	-8.36%
制药装备行业	人工费用	47,785,676.39	8.68%	50,823,328.05	8.48%	-5.98%
制药装备行业	制造费用	39,371,867.80	7.15%	43,032,015.97	7.18%	-8.51%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权比例	股权取得方式	购买日
楚天华通	2015年5月31日	549,999,969.31	100.00%	非同一控制下企业合并	2015年5月31日

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	106,492,904.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.93%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	亚宝药业集团股份有限公司	25,132,092.26	2.58%
2	吉林津升制药有限公司	24,852,444.50	2.55%
3	甘李药业股份有限公司	23,233,333.32	2.38%
4	韩国 Medytox	17,241,042.00	1.77%
5	韩国联合	16,033,992.38	1.65%
合计	--	106,492,904.46	10.93%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,739,759.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.45%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京大恒图像视觉有限公司	30,768,875.00	6.82%

2	凯德自控技术长沙股份有限公司	13,437,263.36	2.98%
3	广州市楚能环保科技有限公司	12,357,993.00	2.74%
4	湖南顺星不锈钢贸易有限公司	11,342,195.33	2.51%
5	东莞市长原科技实业有限公司	10,833,433.00	2.40%
合计	--	78,739,759.69	17.45%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	111,312,488.85	114,948,116.98	-3.16%	
管理费用	147,333,079.31	115,409,739.61	27.66%	
财务费用	1,964,006.08	-1,192,812.41	-264.65%	主要原因系全资子公司楚天华通融资租赁固定资产导致利息支出增加，同时母公司募集资金使用完毕利息收入减少所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司进行了灭菌柜、检漏机、隔离器、智能后包装线、医用及医疗机器人等新产品的开发研究，同时对原有产品进行技术升级与技术创新，使之能达到国内领先或国际先进技术水平。公司新产品的开发，将进一步拓宽产品系列、增加品种，提高公司综合竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	481	362	323
研发人员数量占比	18.80%	18.45%	17.25%
研发投入金额（元）	98,936,806.17	58,563,270.55	60,817,517.28
研发投入占营业收入比例	10.15%	5.83%	7.63%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年度研发投入增加的主要原因有两个：一方面是报告期内母公司增加了研发人员和隔离器、智能后包装线、医用及医疗机器人等新产品的研发投入；另一方面是并购楚天华通并表所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	879,697,153.79	838,652,272.35	4.89%
经营活动现金流出小计	912,696,614.45	847,338,996.24	7.71%
经营活动产生的现金流量净额	-32,999,460.66	-8,686,723.89	-279.88%
投资活动现金流入小计	469,863.69	53,554.62	777.35%
投资活动现金流出小计	217,816,649.36	128,024,525.14	70.14%
投资活动产生的现金流量净额	-217,346,785.67	-127,970,970.52	-69.84%
筹资活动现金流入小计	396,133,819.97	324,970,000.00	21.90%
筹资活动现金流出小计	162,976,942.40	61,387,869.65	165.49%
筹资活动产生的现金流量净额	233,156,877.57	263,582,130.35	-11.54%
现金及现金等价物净增加额	-16,937,448.33	126,803,525.68	-113.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额叫上年同期下降279.88%，主要原因：一方面系母公司针对新版GMP后带来的行业景气度下降导致制药装备行业整体增速放缓的现状，为扩大传统产品的销售及促进新产品的推广以迅速占领市场，提高市场竞争力，对行业内信誉良好的优质客户适当放宽了信用政策降低了预付款及提货款比例，使报告期收到的新增合同客户预付货款较上年减少；另一方面系母公司支付银行承兑汇票保证金及银行保函保证金较上年同期增加。

投资活动现金流入较上年同期上升777.35%，主要原因系2015年度处置固定资产收回的现金净额较上年增加。

投资活动现金流出较上年同期上升70.14%，主要原因系母公司2015年度收购全资子公司楚天华通支付的现金净额1.25亿元。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降69.84%，主要原因：其一，三期工程（现代制药装备技改装配车间（原TOP车间项目）、设备安装工程、三期道路及附属设施）相继投入所支付的现金0.89亿元，较上年同期减少0.38亿元；其二，2015年收购全资子公司楚天华通支付现金净额1.25亿元，较上年同期增加1.25亿元。

筹资活动现金流入较上年同期上升21.9%，主要原因系母公司2015年度吸收投资收到的现金较上年同期增，取得的借款较上年同期减少。

筹资活动现金流出较上年同期上升165.49%，主要原因系2015年度收购全资子公司楚天华通公开发行股份募集资金及收到股权激励对象投资款较上年同期增加1.03亿元，从银行取得的借款较上年同期减少0.32亿元，偿还银行贷款较上年同期增加0.5亿元，支付股利及利息较上年同期增加0.48亿元。

现金及现金等价物净增加额较上年同期下降113.36%，主要原因系经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期均减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	2,441,063.70	1.43%	主要为本期计提的坏账准备。	随运营情况发生变动
营业外收入	18,250,934.75	10.69%	主要原因为政府补助。	否
营业外支出	584,737.06	0.34%	主要原因非流动资产处置损失及对外捐赠支出。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	171,058,394.55	7.17%	163,929,822.35	11.42%	-4.25%	
应收账款	538,603,495.37	22.57%	306,515,268.00	21.35%	1.22%	主要原因有两个：一方面是针对新版 GMP 后带来的行业景气度下降导致制药装备行业整体增速放缓的现状，为扩大传统产品的销售及促进新产品的推广以迅速占领市场，提高市场竞争力，对行业内信誉良好的优质客户适当放宽了信用政策；另一方面是公司年初至报告期内新增全资子公司楚天华通并表所致。
存货	478,848,712.29	20.07%	376,637,986.75	26.23%	-6.16%	
固定资产	654,445,846.32	27.42%	362,086,922.99	25.22%	2.20%	主要原因有两个：一方面是母公司现代制药装备技改装配车间（原 TOP 车间项目）、三期道路及附属设施和设备安装工程等已达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产；另一方面是公司年初至报告期内新增非同一控制下企业合并的全资子公司楚天华通固定资产账面净额增加及公允价值评估增值所致。

在建工程	24,090,456.28	1.01%	48,495,008.78	3.38%	-2.37%	
短期借款			55,000,000.00	3.83%	-3.83%	主要原因是母公司 2015 年度归还了短期借款。
应收票据	10,262,471.33	0.43%	40,489,431.84	2.82%	-2.39%	主要原因是年初至报告期内以银行承兑汇票结算的业务减少,同时原收到的银行承兑汇票到期兑付、用于支付材料款背书给供应商所致。
其他应收款	13,546,235.64	0.57%	9,847,458.03	0.69%	-0.12%	主要原因是年初至报告期内母公司销售投标保证金和国内国际展会预付款增加及新增全资子公司楚天华通并表所致。
其他流动资产	16,684,005.51	0.70%		0.00%	0.70%	主要原因是年初至报告期内母公司留抵税额及待抵扣税金重分类至其他流动资产及新增全资子公司楚天华通并表所致。
商誉	315,064,522.48	13.20%		0.00%	13.20%	主要原因是年初至报告期内新增非同一控制下企业合并的全资子公司楚天华通,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,确认商誉所致。
无形资产	115,338,617.40	4.83%	76,078,301.94	5.30%	-0.47%	主要原因是年初至报告期内新增非同一控制下企业合并的全资子公司楚天华通无形资产账面净额增加及公允价值评估增值所致。
递延所得税资产	15,923,338.24	0.67%	9,649,479.47	0.67%	0.00%	主要原因是年初至报告期内新增全资子公司楚天华通并表所致。
应付票据	86,000,000.00	3.60%	6,240,160.00	0.43%	3.17%	主要原因是年初至报告期内母公司取得银行授信开具银行承兑汇票,用于支付货款所致。
预收款项	58,630,913.09	2.46%	149,445,707.39	10.41%	-7.95%	主要原因是 2014 年已收预收款项的合同在 2015 年已实现销售,新收到的客户预付货款减少所致。
应付利息	2,169,574.57	0.09%			0.09%	主要原因是年初至报告期内新增全资子公司楚天华通并表所致。
应付股利		0.00%	19,367,774.80	1.35%	-1.35%	主要原因是 2014 年派发的现金股利已支付给股东。
其他应付款	280,800,315.27	11.77%	31,033,440.42	2.16%	9.61%	主要原因有两个:一方面是根据《会计准则解释第 7 号》规定,对于授予限制性股票的股权激励计划,限制性股票未解锁部分因回购义务应确认其他应付款并增加库存股 2.18 亿元;

						另一方面是年初至报告期内新增全资子公司楚天华通并表所致。
一年内到期的非流动负债	63,000,000.00	2.64%		0.00%	2.64%	主要原因是年初至报告期内新增全资子公司楚天华通一年内到期的长期借款重分类并表所致。
长期应付款	1,360,979.95	0.06%		0.00%	0.06%	主要原因是年初至报告期内新增全资子公司楚天华通并表所致。
递延所得税负债	8,843,388.75	0.37%		0.00%	0.37%	主要原因是年初至报告期内新增非同一控制下企业合并的全资子公司楚天华通固定资产、无形资产、存货评估增值及其他非流动负债递延收益评估减值确认的应纳税暂时性差异所致。
实收资本	277,723,982.00	11.64%	116,798,800.00	8.13%	3.51%	主要原因是母公司 2015 年 3 月实施 2014 年度权益分派，资本公积以每 10 股转增 10 股的比例转增股本、2015 年 7 月发行股份购买全资子公司楚天华通 100% 股权及 2015 年 10 月发行限制性股票所致。
资本公积	901,800,727.43	37.79%	276,351,313.36	19.25%	18.54%	主要原因有两个：一方面是母公司股本溢价的增加；2015 年 3 月实施 2014 年度权益分派，资本公积以每 10 股转增 10 股的比例转增股本、2015 年 7 月发行股份购买全资子公司楚天华通 100% 股权及 2015 年 10 月发行限制性股票所致；另一方面是其他资本公积的增加：为公司授予限制性股票在锁定期计提的股权激励成本。
库存股	218,297,968.00	9.15%		0.00%	9.15%	主要原因是根据《会计准则解释第 7 号》规定，对于授予限制性股票的股权激励计划，限制性股票未解锁部分因回购义务应确认其他应付款并增加库存股 2.18 亿元。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
549,999,969.31	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
楚天华通医药设备有限公司	机械制造	收购	549,999,969.31	100.00%	股权投资及募集资金	无	长期	医疗器械	40,200,000.00	39,602,929.50	否	2015年06月01日	《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户已完成的公告》（2015-027）巨潮资讯网
四川省医药设计院有限公司	医药行业工程设计及资质范围内的相应工程前期咨询、项目管理和认证咨询服务	收购	32,980,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	医药行业工程设计、认证咨询服务平台			否	2015年12月29日	《关于收购四川省医药设计院有限公司100%股权的公告》（2015-079）巨潮网
上海睿想信息科技有限公司	信息技术、计算机软硬件	增资	32,500,000.00	65.00%	自有资金	长沙楚天投资有限公司	长期	计算机信息技术开			否	2015年12月29日	《关于对上海睿想信

限公司	硬件的 技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服务					司、丁 胜、顿 昕、潘 家灵、 李向 彬、蒋 仲孝、 孙涛飞		发、咨 询、服 务平台					息科技 有限公 司增资 暨关联 交易的 公告》 (2015- 080)巨 潮网
合计	--	--	615,479 ,969.31	--	--	--	--	--	40,200, 000.00	39,602, 929.50	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2014 年	公开发行	24,997	4,641.14	25,291.78	0	0	0.00%	0	无	0
2015 年	公开发行	13,888	13,668.27	13,668.27	0	0	0.00%	219.73	存于募集 资金专户	0
合计	--	38,885	18,309.41	38,960.05	0	0	0.00%	219.73	--	0

募集资金总体使用情况说明

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

本年度，共使用募集资金 18,309.41 万元，现代制药装备研发中心建设项目、现代制药装备技术改造项目已完成。2014 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的议案》，

同意公司使用募集资金 11,802.95 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。

(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											
现代制药装备研发中心建设项目	否	4,997	4,997	275.61	4,942.68	98.91%				是	否
现代制药装备技术改造项目	否	20,000	20,000	4,365.53	20,349.1	101.74%		1,238.03	3,166.33	是	否
现金购买楚天华通股权募集资金	否	13,888	13,888	13,668.27	13,668.27	100.00%		3,981.98	3,981.98	是	否
承诺投资项目小计	--	38,885	38,885	18,309.41	38,960.05	--	--	5,220.01	7,148.31	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	38,885	38,885	18,309.41	38,960.05	--	--	5,220.01	7,148.31	--	--
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	适用										

先期投入及置换情况	2014年4月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金11,802.95万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中审亚太审字（2014）010494号鉴证报告，对该情况进行了审验。
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	存于募集资金专项账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
楚天华通医药设备有限公司	子公司	机械制造	50,000,000.00	403,052,369.22	226,883,521.39	171,941,605.88	45,756,219.46	39,819,755.19

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
楚天华通医药设备有限公司	100%股权收购	2015 年度实现净利润 4,360 万元，其中 3,981.97 万元并入合并报表。

主要控股参股公司情况说明

2015年12月29日，公司发布公告收购四川省医药设计院有限公司100%股权，增资上海睿想信息科技有限公司并控股其65%。截止本报告期，上述两家公司并未完成工商变更等手续，并未进入2015年合并报表。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）、行业情况

医药装备行业，是为医药工业提供装备的行业，属于大健康产业，对一个国家制药工业的生产工艺水平起着关键的作用。尽管2015年由于宏观经济形势下行和国内医药行业第二轮GMP验证结束等多重因素叠加，致使行业形势严峻，需求下降，效益不够理想。但是药品是特殊的商品，随人民生活水平的不断提高，人们对药品安全性和疗效的要求会越来越高，监管部门对医药生产的监管会越来越严，因而医药工业对装备的要求同样会越来越高。高度自动化、智能化、无人化将是趋势。这将倒逼医药装备工业向智能化方向进行技术升级，技术升级满足了医药工业的要求，市场需求会成倍的增加，加之GMP验证计算机化的实施，因此，医药装备行业大发展的局面即将会到来。而不是如有的人所说，随着医药行业GMP验证的结束，医药装备行业遭遇到了天花板。我国医药装备行业，目前的现状是：企业数量众多，除少数几家上市公司外，绝大部分是规模小、技术水平低、创新能力低下的企业，市场也是秩序混乱、价格竞争为主的局面。这不利于行业的发展，也不符合发展规律。在宏观经济形势不够理想和向智能化方向发展的大背景下，行业集中度必将提高。

（二）、发展战略规划及2016年度经营计划

1、发展战略规划。公司的十年战略愿景是：“将楚天打造成全球医药装备行业的领军企业”。具体目标：实现销售200亿，利润30亿，市值1000亿。产业规划：第一，深耕于医药装备行业，向打造高度自动化、智能化的医药工业4.0智慧工厂整体解决方案的方向发展。第二，积极拓展智能医疗设备器械产业。第三，在十年规划后半期，向被国外食品机械行业巨头垄断的智能高端食品机械领域进军。技术规划：建立健全楚天中央技术研究院、楚天上海技术研究院和楚天欧洲设技术研究院三大制药装备技术研究院。在深圳、北京、美国硅谷设立三个医疗设备器械技术研究院。届时，研发人员超5000人；专利超1.5万项，其中国际PCT2000项，将成为全球医药装备行业的技术引领人。

2、2016年度经营计划。2016年度公司计划实现营业收入13亿元，较上年增长约33%；实现净利润1.95亿元，较上年增长约30%。

（三）、风险分析

1、风险因素

（1）宏观经济环境影响的风险。全球经济复苏缓慢，中国经济增速放缓，这种宏观经济环境的不确定性，对医药行业和公司的发展都将产生不利影响。

（2）对下游行业依赖的风险。公司的客户群主要集中在制药行业，因此，制药行业的发展状况及景气程度将直接影响公司的经营业绩。近几年制药行业的快速增长带动公司业务快速成长，但如果未来制药行业增长趋缓或者发生重大不利变化，将会直接影响公司的经营业绩并带来收益下滑的风险。

（3）市场竞争风险。公司是国内制药装备行业中具有领先竞争优势的厂商之一，经过多年的技术创新和市场开拓，公

司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势，并已发展成为国内领先的制药装备制造企业。公司水剂类制药装备产品质量、性能达到或接近国外同类产品先进水平，产品性价比较高，已具备替代进口满足国内中高端市场需求的能力。由于国内制药装备技术与国外发达国家还存在一定差距，随着下游制药行业的不断发展及药品GMP认证的日趋严格，对制药装备产品的需求将向高端产品转移，如果国际领先制药装备企业在中国加快实施本土化战略，通过建立合资生产企业降低产品成本及产品价格、增强营销与服务，行业市场竞争将加剧。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将面临不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况将受到一定影响。

(4) 公司管理水平及人力资源无法适应经营规模快速扩大的风险。公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，适合公司目前的经营规模和发展需要。随着项目的陆续实施，公司的经营规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作等方面对公司提出了更高的要求，公司也迫切需要技术、管理、生产和营销等方面的人才。如果公司管理水平及人力资源不能及时适应公司未来经营规模的快速扩大，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的管理风险。

(5) 核心技术人员及关键岗位熟练技工流失或短缺的风险。公司作为制药装备制造企业，在日常生产经营中，核心技术人员和技术工人等的专业知识和经验积累对产品质量及生产效率的提高至关重要。公司是国内领先的制药装备提供商，在多年的发展中培养和积累了大批优秀专业技术人员和熟练技术工人，而上述人才也同样受到同行业其它企业的欢迎。虽然公司建立了较为完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才，并与核心人员签订了《商业秘密保护与竞业限制协议书》，但仍然存在人才流失风险。此外，在未来经营过程中，随着公司业务规模的扩大，也存在该类人才短缺的风险。

(6) 知识产权保护风险。公司的生产经营在很大程度上依赖于拥有的知识产权。如果未来其他企业擅自使用公司的知识产权，将对公司的生产经营、市场声誉等方面造成负面影响。此外，如果发生侵权情况，公司可能需要通过法律诉讼等方式对自身知识产权进行保护，由此可能需承担较大的法律和经济成本，而诉讼结果也存在一定的不确定性。同时，公司也面临其他企业就其享有的知识产权向本公司提出诉讼或索赔的风险，该等风险还将随着公司产品结构的不断丰富而增加。无论上述诉讼或索赔最终结果如何，都会耗费公司管理层大量的时间与精力，并带来较高的法律成本，也会给公司的声誉造成负面影响。一旦公司在与其他企业的诉讼中败诉，公司可能被强制终止生产相关产品，并且需就侵权行为向权利人作出赔偿。

(7) 固定资产投资规模快速增大的风险。公司今年计划自筹资金建设智能后包装线产品规模生产厂房及配套设备设施项目，固定资产规模会快速增加，会增加折旧和维护费用，如果不能及时消耗产能增加产出，会有费用增加、利润下滑的风险。

(8) 收购整合的风险。楚天华通已成为楚天科技的全资子公司，从整体角度看，公司的资产规模和业务范围都得到扩大。楚天科技的主营业务为水剂类制药装备的研发、设计、生产、销售和服务，楚天华通的主营业务为制药用水设备的研发、生产与销售，两者虽然均处制药设备行业，但所提供的产品与服务仍有一定差异，需要在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，二者能否顺利实现整合具有不确定性。如在整合过程中，不能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控制度、人力资源管理、技术研发管理等方面的具体措施，可能会对公司的经营产生不利影响，从而给股东利益造成一定的影响。四川省医药设计院有限公司与上海睿想信息科技有限公司，也成为了公司的全资子公司和控股子公司，他们提供的产品与服务同公司本部完全不同，更需要在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，能否顺利实现整合，不确定性更大。

(9) 业绩承诺的风险。公司与马庆华、马力平和马拓（以下简称“业绩补偿义务人”）签署的《业绩承诺与补偿协议》及《〈业绩承诺与补偿协议〉的补充协议》约定：业绩补偿义务人承诺新华通在2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润（楚天华通合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别不低于4,200万元，5,020万元和6,830万元。该盈利预测系楚天华通管理层基于楚天华通目前的研发能力、运营能力和未来的发展前景作出综合的判断，最终其能否实现将取决于行业发展趋势的变化及楚天华通管理层的经营管理能力。交易中可能会存在承诺期内标的资产实际净利润达不到承诺净利润的风险。

(10) 商誉减值的风险。根据《企业会计准则第20号-企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，购买方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，应当确认为商誉。公司购买楚天华通100%股权交易形成非同一控制下企业合并，在公司合并资产负债表形成商誉的金额为315,064,522.48元。根据《企业会计准则》规定，商誉不做

摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果子公司未来经营情况恶化，则存在商誉减值的风险，商誉减值将直接减少上市公司当期净利润。

2、公司采取的措施

(1) 及时调整产业方向，将原来单一的深耕医药装备行业调整为三翼同飞,实现医药装备4.0+机器人、高端食品机械4.0+机器人、高端医疗器械4.0+机器人。继续加大研发投入，加大开发新产品的力度，近期以EPC整体解决方案为目标，远期向为医药行业打造高度智能化工业4.0智慧工厂整体方案的方向发展，增加新的利润增长点。

(2) 持续提升产品质量，技术升级向智能化方向发展，并优化服务水平，长久保持公司品牌的良好形象，促进销售的增长。

(3) 持续改善销售与服务质量，提高销售水平和能力。特别是要加大新产品和国际市场的宣传推广销售力度。

(4) 按照“要么第一，要么唯一”的原则，围绕公司的战略目标要求，积极开展产业整合，增强EPC和打造医药工业4.0智慧工厂的能力。

(5) 坚持管理创新、体制创新、技术创新。同时，加强对子公司管理和考核，建立行之有效的管理经营机制，进一步加强内控控制体系建设与资源的整合等，促进公司整体持续稳健的发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月30日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年03月04日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年03月06日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年03月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年03月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年03月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年03月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年05月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年05月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年05月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年05月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年06月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年10月31日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年11月03日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经2015年2月13日召开2014年年度股东大会，审议通过了公司《关于公司2014年度利润分配方案的议案》，主要内容为：以公司2014年12月31日116,798,800股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利3元（含税），共计派发现金红利35,039,640元（含税）；累计剩余未分配利润357,883,584.85元。以资本公积每10股转增10股，共计转增116,798,800股，转增后公司总股本数为233,597,600股。公司已于2015年3月12日以“2015-015号”披露了《2014年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2015年3月18日，除权除息日为2015年3月19日。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2014年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2014年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2014年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对《2014年度利润分配预案》发表了独立意见认为：该利润分配方案符合公司实际情况，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。
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：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	1
每10股派息数（元）（含税）	1.05
每10股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	278,983,982
现金分红总额（元）（含税）	29,293,318.11
可分配利润（元）	500,034,139.49

现金分红占利润分配总额的比例	51.22%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,公司 2015 年度共实现净利润 15,338.90 万元。依据《公司法》、《公司章程》的规定,提取法定盈余公积合计 1,123.85 万元,2015 年度可用于股东分配的利润为 14,215.05 万元。累积可供分配利润为 50,003.41 万元,资本公积金余额为 90,180.07 万元。

鉴于目前公司经营盈利情况良好,但仍处在发展阶段,属成长期。按照《公司股东分红回报规划<2014-2016 年>》的要求,在保证公司健康持续发展的情况下:以公司 2016 年 3 月 31 日总股本数 278,983,982 股为基数,向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 1.05 元(含税),共计派发现金红利 29,293,318.11 元(含税),剩余未分配利润累计至下年度。以资本公积每 10 股转增 5 股,共计转增 139,491,991 股。

同时,鉴于公司上市所作承诺“在完成现金股利分配后公司累计未分配利润达到或超过股本 100%的情况下,2014-2016 年,公司将另行增加至少一次股票股利分配。”公司本次增加以公司 2016 年 3 月 31 日总股本数 278,983,982 股为基数,每 10 股送红股 1 股(含税)。

综合上述因素考虑,公司 2015 年度利润分配预案为:以公司 2016 年 3 月 31 日总股本数 278,983,982 股为基数,向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 1.05 元(含税),共计派发现金红利 29,293,318.11 元(含税),每 10 股派发红股 1 股(含税),以资本公积每 10 股转增 5 股,综合上述送转增,公司总股本变为 446,374,372 股(本次送转增后总股本会出现小数,具体股本数确认以中国登记结算公司登记为准)。

公司近 3 年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

1、2013 年利润分配方案情况

以公司 2014 年 1 月 21 日 72999250 股总股本数为基数,向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 4 元(含税),共计派发现金红利 29,199,700 元(含税);同时,以资本公积每 10 股转增 6 股,共计转增 43799550 股,转增后公司总股本数为 116798800 股。公司已于 2014 年 5 月 14 日发布了《2013 年年度权益分派实施公告》,本次权益分派股权登记日为:2014 年 5 月 20 日,除权除息日为:2014 年 5 月 21 日,截止本报告期末,该利润分配方案已实施完毕。

2、2014 年利润分配方案情况

以公司 2014 年 12 月 31 日 116,798,800 股总股本数为基数,向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 3 元(含税),共计派发现金红利 35,039,640 元(含税);同时,以资本公积每 10 股转增 10 股,共计转增 116,798,800 股,转增后公司总股本数为 233,597,600 股。公司已于 2015 年 3 月 12 日以“2015-015 号”披露了《2014 年年度权益分派实施公告》,本次权益分派股权登记日为 2015 年 3 月 18 日,除权除息日为 2015 年 3 月 19 日。

3、2015 年利润分配预案

以公司 2016 年 3 月 31 日 278,983,982 股总股本数为基数,向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 1.05 元(含税),共计派发现金红利 29,293,318.11 元(含税),送红股 1 股(含税);同时,以资本公积每 10 股转增 5 股,共计转增 139,491,991 股,送转后公司总股本数为 446,374,372 股。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2015 年	29,293,318.11	153,389,016.73	19.10%	0.00	0.00%
2014 年	35,039,640.00	156,906,209.90	22.33%	0.00	0.00%
2013 年	29,199,700.00	134,975,692.56	21.63%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	马庆华		马庆华承诺于本次交易获得的楚天科技股份自股份上市日起 36 个月内不得转让；转让限制期满后两年内，每年转让的股份数量不超过本次交易取得股份的 50%。	2015 年 07 月 10 日	2020-07-10	按承诺执行
	马庆华;马力平;马拓		根据楚天科技与马庆华、马力平及马拓（以下简称“业绩补偿义务人”）签署的《业绩承诺与补偿协议》及《〈业绩承诺与补偿协议〉的补充协议》约定：业绩补偿义务人承诺新华通在 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润（新华通合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别不低于 4,200 万元、5,020 万元和 6,830 万元。	2015 年 07 月 10 日	2017-12-31	按承诺执行
首次公开发行或再融资时所作承诺	长沙楚天投资有限公司		股份限售承诺如下：自楚天科技股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份；无论是否出现楚天科技股票上市后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，所持楚天科技股票在锁定期满后均延长 24 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理	2014 年 01 月 21 日	2019-01-21	按承诺执行

		<p>其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>所持股票在延长锁定期满后两年内减持的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。</p> <p>减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。</p>			
	<p>新疆汉森股权投资管理有限合伙企业</p>	<p>股份限售承诺内容如下：自对楚天科技增资的工商变更登记之日 2010 年 9 月 27 日起三十六个月内且自楚天科技股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份，也不由楚天科技回购其直接或者间接持有的楚天科技公开发行股票前已发行的股份；自所持楚天科技股票锁定期满之日起十二个月内，转让的楚天科技股份总额不超过楚天科技股票上市之日所持有楚天科技股份总额的 40%；自所持楚天科技股票锁定期满之日起二十四个月内，转让的楚天科技股份总额不超过楚天科技股票上市之日所持有楚天科技股份总额的 80%。</p> <p>所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式，且减持价格不低于发行价；若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归发行人所有。</p> <p>减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关</p>	<p>2014 年 01 月 21 日</p>	<p>2017-01-21</p>	<p>新疆汉森股权投资管理有限合伙企业于 2015 年 1 月 26 日，在未提前五个交易日通知楚天科技的情况下，通过大宗交易方式减持了持有楚天科技 110 万股流通股。</p>

		规定执行。			
楚天科技股份有限公司		"股份回购承诺如下:若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人以市场价回购首次公开发行的全部新股,并支付从首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。	2014年01月21日	长期	按承诺执行
长沙楚天投资有限公司		股份回购承诺内容如下:若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人控股股东将以市场价购回已转让的原限售股份,并支付从首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。若发行人未能履行依法以市场价回购首次公开发行的全部新股,发行人控股股东将以市场价代为履行上述回购首次公开发行的全部新股,并支付从首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。发行人控股股东以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。 发行人及控股股东回购或购回股票时将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》执行。	2014年01月21日	长期	按承诺执行
楚天科技股份有限公司		"公司制定的《公司股东分红回报规划(2014-2016年)》主要内容如下:根据公司未来发展规划及对公司所处行业发展阶段的判断,公司目前正处于成长期,公司未来三年将继续扩大新产品的生产规模、加大向产业链上下游技术研发、产业并购等方面的资本投入力度,董事会认为未来三年公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排,2014-2016年,公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供股东分配的利润的20%。在完成现金股利分配后公司累计未分配利润达到或超过股本100%的情况下,2014-2016年,公司将另行增加	2014年01月21日	2016-12-31	按承诺执行

		至少一次股票股利分配。			
长沙楚天投资有限公司		<p>控股股东关于同业竞争和关联交易的承诺内容如下:为避免与发行人构成直接、间接或潜在的业务竞争,发行人控股股东楚天投资承诺:"本公司目前没有直接或间接地从事任何与发行人实际从事业务存在竞争的业务活动。本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益)从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。" 就发行人与控股股东之间未来可能发生的关联交易,控股股东楚天投资承诺:"本公司将尽量避免与发行人的关联交易,未来难以避免的关联交易,本公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》、发行人制订的《公司章程》、《关联交易管理制度》和《独立董事工作制度》等法律、法规和规范性文件,保证本公司与发行人之间所发生的关联交易符合公平、公开、公正的原则,维护发行人与全体股东的合法权益。若本公司从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,本公司将转让竞业业务,停止竞业活动,或由发行人收购相关业务或活动的成果;若本公司不停止已存在的或潜在的侵害,或本公司与发行人的关联交易中未按照公平、公开、公正的原则给发行人造成损失,由发行人将预计损失从当年或以后年度的分红中扣除,并归发行人所有。本公司以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。"</p>	2014年01月21日	长期	按承诺执行
楚天科技股份有限公司; 长沙楚天投资有限公司; 唐岳;刘令安; 曾凡云;阳文录;周飞跃;曹祥友;贺建军; 李刚;周婧颖;		<p>IPO 稳定股价承诺内容如下:发行人及控股股东、董事(独立董事除外)和高级管理人员承诺:发行人上市后三年内每年首次股票在任意连续二十个交易日出现收盘价低于每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件,发行人及控股股东、董事(独立董事除外)和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内启动股价稳定措施,由发行人董事会制定具体实施方案</p>	2014年01月21日	2017-01-21	按承诺执行

	肖云红	<p>并提前三个交易日公告。</p> <p>发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员启动股价稳定措施所采取的具体措施：1、发行人回购发行人股票；2、控股股东、发行人董事（独立董事除外）和高级管理人员增持发行人股票；3、同时采取发行人回购发行人股票以及控股股东、公司董事（独立董事除外）和高级管理人员增持发行人股票两种措施。</p> <p>除触及《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的禁止增持或者回购公司股票的相关规定外，发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员应回购或增持发行人不超过总股本 5% 的股票，直至消除连续二十个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将接受发行人董事会制定的股票增持方案并严格履行，若应由发行人履行股票回购方案而发行人未能履行，发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将增持应由发行人回购的全部股票。发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员对未能履行上述股票增持方案的一方或多方承担连带责任，发行人监事对发行人回购股票以及发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员增持股票进行督促和监督。若控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员未履行上述承诺，控股股东、董事和高级管理人员将向投资者公开道歉；未履行上述承诺的控股股东、作为股东的董事和高级管理人员将不参与发行人当年的现金分红，应得的现金红利归发行人所有，同时全体董事（独立董事除外）和高级管理人员在发行人处当年应得薪酬的 50% 归发行人所有。公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员具有同样的约束力。</p>			
--	-----	--	--	--	--

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	新疆汉森股权投资管理有限合伙企业于 2015 年 1 月 26 日,在未提前五个交易日通知楚天科技的情况下,通过大宗交易方式减持了持有楚天科技 110 万股流通股。新疆汉森承诺自愿延长锁定期 6 个月,锁定期从 2015 年 1 月 27 日至 2015 年 7 月 27 日止。					

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
楚天华通医药设备有限公司	2015 年 07 月 02 日	2015 年 12 月 31 日	4,200	4,360	不适用	2015 年 07 月 02 日	20115-031 关于重大资产重组相关方承诺事项的公告 http://www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

根据楚天科技与马庆华、马力平及马拓签署的《业绩承诺与补偿协议》及《〈业绩承诺与补偿协议〉的补充协议》约定:业绩补偿义务人承诺新华通在 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润(新华通合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润)分别不低于 4,200 万元、5,020 万元和 6,830 万元。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见第十节“财务报告”附注（九）1。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗跃龙、胡芍
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

经公司 2015 年2月13日召开的 2014年年度股东大会审议聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年审计机构，聘任期为一年。后公司接到中审亚太湖南分所《关于同意审计机构变更的函》，原负责公司审计业务的执业团队整体合并到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），为保证审计工作的连续性，公司2016年第一次临时股东大会通过同意：2015 年度审计机构由中审亚太变更为中审众环。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

经公司 2015 年2月13日召开的 2014年年度股东大会审议聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年审计

机构，聘任期为一年。后公司接到中审亚太湖南分所《关于同意审计机构变更的函》，原负责公司审计业务的执业团队整体合并到中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），为保证审计工作的连续性，公司2016年第一次临时股东大会通过同意2015年度财务报告与内部控制审计机构中审亚太变更为中审众环。审计费用为60万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2015年7月26日，公司召开第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（预案）〉的议案》。

2015年8月14日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。

2015年9月1日，公司召开2015年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2015年9月16日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于对公司〈限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》，同意授予限制性股票1269.52万股，其中首次授予限制性股票的总数为1143.52万股，预留126万股。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南汉森制药股份有限公司	公司股东	关联销售	销售主机	市场化原则	市场价格	111.11	0.15%	111.11	否	按合同规定日期结算	是		
湖南汉森制药股份有限公司	公司股东	关联销售	销售配件	市场化原则	市场价格	53.38	0.80%	53.38	否	按合同规定日期结算	是		
南岳生物制药有限公司	公司股东	关联销售	销售配件	市场化原则	市场价格	3.58	0.05%	3.58	否	按合同规定日期结算	是		
合计				--	--	168.07	--	168.07	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年12月29日，公司发布《关于收购四川省医药设计院有限公司100%股权的公告》，楚天科技股份有限公司与四川省医药设计院有限公司全体股东（含王学进等27名股东）签署了《股权转让协议书》，公司以自有资金3298万元对目标公司进行收购，收购完成后楚天科技将持有其100%的股权。

2015年12月29日，公司发布《关于对上海睿想信息科技有限公司增资暨关联交易的公告》，楚天科技股份有限公司及公司控股股东长沙楚天投资有限公司，于2015年12月28日与丁胜共同签署了《关于上海睿想信息科技有限公司之增资扩股协议》。楚天科技和楚天投资以现金形式向上海睿想信息科技有限公司增资人民币3500万元，其中：楚天投资向上海睿想增资250万元，占增资后上海睿想注册资本的5%，楚天科技向上海睿想增资3,250万元，占增资后上海睿想注册资本的65%。经过本次增资，上海睿想的注册资本由原来的人民币1,500万元增加至人民币5,000万元。本次增资完成后，楚天科技及其控股股东共计持有上海睿想70%的股份。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	87,599,099	75.00%	44,126,382	0	80,106,052	-7,373,047	116,859,387	204,458,486	73.62%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	2,942,206	0	0	0	2,942,206	2,942,206	1.05%
3、其他内资持股	87,599,099	75.00%	41,184,176	0	80,106,052	-7,373,047	113,917,181	201,516,280	72.57%
其中：境内法人持股	77,231,099	66.12%	8,172,795	0	74,045,677	-3,185,422	79,033,050	156,264,149	56.27%
境内自然人持股	10,368,000	8.88%	33,011,381	0	6,060,375	-4,187,625	34,884,131	45,252,131	16.30%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	29,199,701	25.00%	0	0	36,692,748	7,373,047	44,065,795	73,265,496	26.38%
1、人民币普通股	29,199,701	25.00%	0	0	36,692,748	7,373,047	44,065,795	73,265,496	26.38%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	116,798,800	100.00%	44,126,382	0	116,798,800	0	160,925,182	277,723,982	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2014年度股东大会决议，公司于2015年3月完成了2014年度权益分派实施方案：以公司2014年12月31日116,798,800股总股本数为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本数为233,597,600股。

2、公司于2015年5月28日接到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1007号《关于核准楚天科技股份有限公司向马庆华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向马庆华发行19,183,187股股份、向马力平发行1,961,471股股份、向马拓发行431,523股股份、向吉林省国家生物产业创业投资有限责任公司发行2,746,059股股份、向北京银河吉星创业投资有限责任公司发行196,147股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过8,172,795股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述股票于2015年7月10日发行上市，发行后本公司的总股本增至266,288,782股。

3、2015年9月1日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草

案)》及其摘要。2015年9月16日召开第二届董事会第十八次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》,确定9月16日为股票授予日,首次授予限制性股票11,435,200股,授予完成后,公司总股本为277,723,982股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、《关于公司2014年度利润分配方案的议案》经由第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十次会议审议通过后提交2014年度股东大会审议通过,并由独立董事发表独立意见,审议通过后在规定时间内进行实施,切实保证了全体股东的利益。

2、《关于公司与交易对方签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产之业绩承诺与补偿协议的补充协议>的议案》经由第二届董事会第十三次会议审议通过后提交2015年第一次临时股东大会审议通过,并由独立财务顾问、律师发表独立意见。获得中国证监会并购重组委员会审核通过的《关于核准楚天科技股份有限公司向马庆华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

3、《楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要经由第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过后提交2015年第二次临时股东大会审议通过;《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》经由第二届董事会第十八次会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内,公司股份变动导致报告期公司总股本增加,相关变动摊薄每股净资产,同时摊薄基本每股收益和稀释每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
长沙楚天投资有限公司	69,267,544	0	69,267,544	138,535,088	首发前机构类限售股	2019年1月21日
马庆华	0	0	19,183,187	19,183,187	首发后个人类限售股	2018年7月10日、2019年7月10日、2020年7月10日
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	7,963,555	3,185,422	4,778,133	9,556,266	首发前机构类限售股	2016年1月21日、2017年1月21日
唐岳	1,056,000	0	1,056,000	2,112,000	首发前个人类限售股	2017年1月21日
曾凡云	1,056,000	264,000	812,000	1,604,000	董监高锁定、股	2015年1月21日

					权激励	
阳文录	1,440,000	360,000	1,080,000	2,160,000	董监高锁定	2015年1月21日
周飞跃	1,440,000	360,000	1,080,000	2,160,000	董监高锁定	2015年1月21日
马力平	0	0	1,961,471	1,961,471	首发后个人类限售股	2016年7月10日、2017年7月10日、2018年7月10日、2019年7月10日
刘振	1,056,000	264,000	807,750	1,599,750	类高管锁定	2015年1月21日
刘桂林	480,000	120,000	360,000	720,000	董监高锁定	2015年1月21日
李刚	480,000	120,000	360,000	720,000	董监高锁定	2015年1月21日
邱永谋	480,000	120,000	360,000	720,000	董监高锁定	2015年1月21日
李新华	240,000	60,000	310,000	490,000	类高管锁定、股权激励	2015年1月21日
马拓	0	0	431,523	431,523	首发后个人类限售股	2016年7月10日、2017年7月10日、2018年7月10日、2019年7月10日
李浪	0	0	105,000	105,000	董监高锁定，新任监事	2015年1月21日
北京森淼润信投资管理中心（有限合伙）	0	0	4,071,214	4,071,214	首发后机构类限售股	2018年7月10日
吉林省国家生物产业创业投资有限责任公司	0	0	2,746,059	2,746,059	首发后机构类限售股	2016年7月10日
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 221 号资产管理计划	0	0	2,315,178	2,315,178	首发后机构类限售股	2018年7月10日
苏州雅才融鑫投资中心（有限合伙）	0	0	1,786,403	1,786,403	首发后机构类限售股	2018年7月10日
北京银河吉星创业投资有限责任公司	0	0	196,147	196,147	首发后机构类限售股	2016年7月10日
贺建军、周婧颖、边策、肖云红等	0	0	11,285,200	11,285,200	股权激励	根据公司 2015 年限制性股票激励

433 名股权激励对象						计划(草案)的有关规定执行解锁
合计	84,959,099	4,853,422	124,352,809	204,458,486	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股(发行股票购买资产及配套募集资金)	2015 年 06 月 30 日	17.13 元/股	32,691,182	2015 年 07 月 10 日	32,691,182	
A 股(股权激励限制性股票)	2015 年 09 月 16 日	19.09 元/股	11,435,200	2015 年 10 月 12 日	11,435,200	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、楚天科技以发行股份方式购买新华通76.36%股权，共发行股份24,518,387股；以支付现金方式购买新华通23.64%股权，共支付现金1.3亿元。具体支付方式如下：

出让方	现金支付对价对应的新华通股权比例	现金支付金额(万元)	股份支付对价对应的新华通股权比例	股份支付数(股)	合计出让新华通股权比例
马庆华	18.49%	10,171.20	59.75%	19,183,187	78.24%
马力平	1.89%	1,040.00	6.11%	1,961,471	8.00%
马拓	0.42%	228.80	1.34%	431,523	1.76%
吉林生物创投	2.65%	1,456.00	8.55%	2,746,059	11.20%
北京银河吉星创投	0.19%	104.00	0.61%	196,147	0.80%
合计	23.64%	13,000.00	76.36%	24,518,387	100%

本次非公开发行股份配套融资的发行对象为北京森淼、泰达宏利、苏州雅才，各发行对象认购的股份数量如下：

序号	投资者	认购股份数量(股)
1	北京森淼润信投资管理中心(有限合伙)	4,071,214
2	泰达宏利基金管理有限公司	2,315,178
3	苏州雅才融鑫投资中心(有限合伙)	1,786,403

合计	-	8,172,795
----	---	-----------

2、2015年9月1日，楚天科技股份有限公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。2015年9月16日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》。本次首次授予限制性股票的总数为1143.52万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2014年度股东大会决议，公司于2015年3月完成了2014年度权益分派实施方案：以公司2014年12月31日116,798,800股总股本数为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本数为233,597,600股。

2、公司于2015年5月28日接到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1007号《关于核准楚天科技股份有限公司向马庆华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向马庆华发行19,183,187股股份、向马力平发行1,961,471股股份、向马拓发行431,523股股份、向吉林省国家生物产业创业投资有限责任公司发行2,746,059股股份、向北京银河吉星创业投资有限责任公司发行196,147股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过8,172,795股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述股票于2015年7月10日发行上市，发行后本公司的总股本增至266,288,782股。

3、2015年9月1日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。2015年9月16日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》，确定9月16日为股票授予日，首次授予完成后，公司总股本为277,723,982股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	12,902	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	16,015	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长沙楚天投资有 限公司	境内非国有法人	49.88%	138,535,0 88	69,267,54 88	138,535,0 88	0	质押	15,625,000
马庆华	境内自然人	6.91%	19,183,18 7	19,183,18 7	19,183,18 7	0		

新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	4.94%	13,727,110	5,763,555	4,170,844	9,556,266	质押	10,170,000
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.40%	6,671,852	6,671,852	0	6,671,852		
中国工商银行股份有限公司一富国医疗保健行业混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.16%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		
北京森森润信投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.47%	4,071,214	4,071,214	4,071,214	0	质押	4,071,214
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.22%	3,386,300	3,386,300	0	3,386,300		
吉林省国家生物产业创业投资有限责任公司	国有法人	0.99%	2,746,059	2,746,059	2,746,059	0		
泰达宏利基金一工商银行一泰达宏利价值成长定向增发 221 号资产管理计划	境内非国有法人	0.83%	2,315,178	2,315,178	2,315,178	0		
阳文录	境内自然人	0.78%	2,160,000	720,000	2,160,000	0	质押	520,000
周飞跃	境内自然人	0.78%	2,160,000	720,000	2,160,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、长沙楚天投资有限公司为公司控股股东，唐岳为长沙楚天投资有限公司控股股东、楚天科技实际控制人。</p> <p>2、新疆汉森股权投资管理有限合伙企业(原海南汉森投资有限公司)为公司董事刘令安控股企业。</p> <p>3、阳文录、周飞跃为长沙楚天投资有限公司股东，楚天科技董事。</p> <p>除前述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	6,671,852	人民币普通股	6,671,852
中国工商银行股份有限公司－富国医疗保健行业混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	4,170,844	人民币普通股	4,170,844
中央汇金资产管理有限责任公司	3,386,300	人民币普通股	3,386,300
交通银行股份有限公司－富国消费主题混合型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	1,010,700	人民币普通股	1,010,700
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	1,010,700	人民币普通股	1,010,700
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	1,010,700	人民币普通股	1,010,700
中国工商银行股份有限公司－富国中证工业 4.0 指数分级证券投资基金	830,178	人民币普通股	830,178
陈艳君	800,000	人民币普通股	800,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通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。新疆汉森股权投资管理有限合伙企业（原海南汉森投资有限公司）为公司董事刘令安控股企业。陈艳君为长沙楚天投资有限公司股东。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙楚天投资有限公司	唐岳		56172817-3	制药机械、食品、医疗设备及器械、日用化妆品机械等产业投资。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除楚天科技外，无其他控股或参股上市公司。
------------------------------	----------------------

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

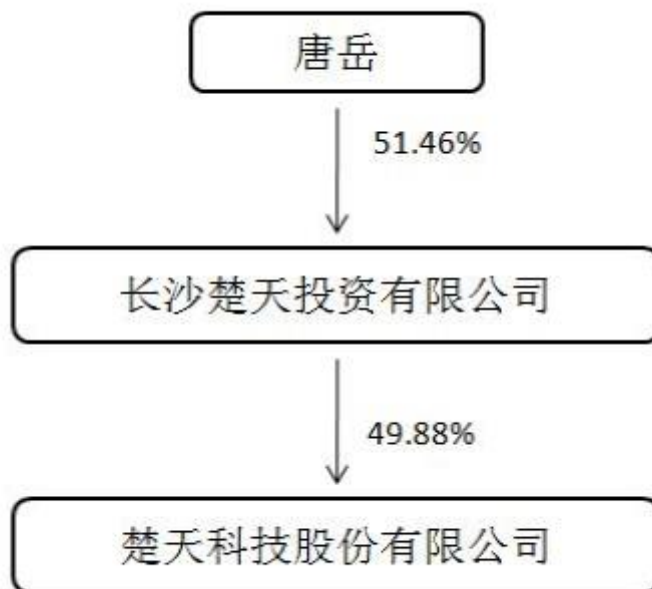
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐岳	中国	否
主要职业及职务	近五年内担任楚天科技股份有限公司董事长兼总裁	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
唐岳	董事长、 总裁	现任	男	53	2010年10 月27日		1,056,000	0	0	1,056,000	2,112,000
刘令安	董事	现任	男	56	2010年10 月27日		0	0	0	0	0
曾凡云	董事、执 行总裁	现任	男	54	2010年10 月27日		1,056,000	0	198,000	878,000	1,736,000
阳文录	董事、副 总裁	现任	男	54	2010年10 月27日		1,440,000	0	360,000	1,080,000	2,160,000
周飞跃	董事、董 秘、副总 裁	现任	男	54	2010年10 月27日		1,440,000	0	360,000	1,080,000	2,160,000
叶大进	独立董事	现任	男	58	2010年10 月27日		0	0	0	0	0
程贤权	独立董事	现任	男	41	2010年10 月27日		0	0	0	0	0
赵德军	独立董事	现任	男	42	2010年10 月27日		0	0	0	0	0
曲凯	独立董事	现任	男	46	2010年10 月27日		0	0	0	0	0
贺建军	副总裁	现任	男	53			0	0	0	400,000	400,000
曹祥友	副总裁	现任	男	48			0	0	0	200,000	200,000
李刚	副总裁	现任	男	46			480,000	0	120,000	360,000	720,000
周婧颖	副总裁	现任	女	38			0	0	0	400,000	400,000
肖云红	财务总监	现任	女	40			0	0	0	400,000	400,000
边策	副总裁	任免	男	40			0	0	0	400,000	400,000
张慧	副总裁	任免	女	53			0	0	0	300,000	300,000
肖泽付	副总裁	任免	男	43			0	0	0	280,000	280,000
曾和清	副总裁	任免	男	44			0	0	0	200,000	200,000
刘桂林	监事会主	任免	男	51			480,000	0	120,000	360,000	720,000

	席										
邱永谋	监事	现任	男	53		480,000	0	109,900	370,100	740,200	
李浪	监事	任免	女	33		120,000	0	50,000	70,000	140,000	
合计	--	--	--	--	--	6,552,000	0	1,317,900	7,834,100	13,068,200	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
边策	副总裁	任免	2015年01月23日	第二届董事会第十二次会议聘请为副总裁
肖泽付	副总裁	任免	2015年01月23日	第二届董事会第十二次会议聘请为副总裁
曾和清	副总裁	任免	2015年07月26日	第二届董事会第十五次会议聘请为副总裁
张慧	副总裁	任免	2015年07月26日	第二届董事会第十五次会议聘请为副总裁
刘桂林	监事会主席	任免	2015年07月15日	第二届监事会第十二次会议被选举为监事会主席
李浪	监事	任免	2015年07月15日	第三届第三次职工代表大会被选举为监事
曾和清	监事会主席	离任	2015年07月15日	工作变动辞去公司监事会职工监事及监事会主席职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事长、总裁唐岳简历：

唐岳，男，汉族，1963年6月出生，湖南东安人，中共党员，大学学历，在职研究生，高级经济师。第十一、二届湖南省人大代表，中共湖南省第九届代表大会代表，中国制药装备行业协会副理事长，湖南省工商联副会长。历任湖南省涪溪机器总厂副厂长，长沙楚天包装机械有限公司董事长，长沙楚天科技有限公司董事长，现任楚天科技股份有限公司董事长兼总裁。曾获得“全国劳动模范”、“湖南省劳动模范”，“湖南省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“第七届湖南省十大杰出经济人物”、“湖南省优秀企业家”、“长沙市优秀专家”等称号。近五年均就职于楚天科技，现任楚天投资董事长，公司董事长、总裁。

2、董事刘令安简历：

刘令安先生，董事，男，1960年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，主管药师。曾任湖南省医药开发集团总公司部门经理，海南医疗设备有限公司董事长，湖南汉森制药有限公司董事长，湖南省第十一届、十二届人大代表，益阳市第九届、第十届政协委员。现任新疆汉森股权投资管理有限合伙企业董事长，湖南汉森化工有限公司董事长，湖南北美房地产开发有限公司董事长，湖南汉森医药有限公司执行董事，湖南汉森医药研究有限公司执行董事，湖南汉森制药股份有限公司董事长，南岳生物制药有限公司董事长，湖南省人民代表大会常务委员内务司法法制研究会理事，湖南省企业家协会会员，湖南省医药行业协会副会长，益阳市高新技术企业协会副会长。

3、董事、执行总裁曾凡云简历：

曾凡云，男，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。宁乡县工商联（总商会）常委。近五年均在楚天科技任职，现任公司董事、执行总裁。

4、董事、副总裁阳文录简历：

阳文录，男，1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司董事、副总裁。

5、董事、董事会秘书、副总裁周飞跃简历：

周飞跃，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。近五年均在楚天科技任职，现任公司董事、副总裁、董事会秘书，湖南佑立医疗科技有限公司任董事。

6、独立董事叶大进简历：

叶大进，男，1958年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，工程师。中国制药装备行业协会副理事长，瑞安市科学技术协会副会长，瑞安市企业联合会常务理事，瑞安市机械电子行业协会理事。现任浙江飞云科技有限公司总经理，公司独立董事。

7、独立董事程贤权简历：

程贤权，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士、民商法硕士，律师。曾执业于中银律师事务所、天银律师事务所；历任五矿证券业务董事、西部证券投资银行部创新业务副总经理、内核委员。现任国浩律师（北京）事务所律师、合伙人，北京市律师协会信托专业委员会委员，[安徽省司尔特肥业股份有限公司](#)独立董事，公司独立董事。

8、独立董事赵德军简历：

赵德军，男，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学学士，证券、期货特许资格的中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任华寅会计师事务所湖南分所副所长。现任利安达会计师事务所（普通特殊合伙）湘潭分所所长，东莞宜安科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

9、独立董事曲凯简历：

曲凯，男，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士，律师。曾执业于长春市房地产律师事务所、北京京融律师事务所，北京中银律师事务所。现任北京国枫凯文律师事务所律师、合伙人，江苏光一科技股份有限公司、北京恩菲环保股份有限公司、重庆啤酒股份有限公司独立董事，公司独立董事。

10、监事刘桂林简历：

刘桂林，男，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司监事、FAT执行部长。

11、监事邱永谋简历：

邱永谋，男，1962年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，副研究员。近五年均在楚天科技任职，现任公司监事、主任工程师。

12、监事李浪简历：

李浪，女，1983年7月生，大专学历，中国公民，无境外永久居住权。2014年10月入职楚天科技股份有限公司，现为公司后勤部后勤专员。

13、副总裁李刚简历：

李刚，男，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。近五年均在楚天科技任职，现任公司副总裁。

14、副总裁周婧颖简历：

周婧颖，女，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。曾被评为中共长沙市天心区委员“第二批保持共产党员先进性教育活动组织工作优秀个人”；“湖南省医药行业统计工作先进个人”；荣获中国企业传媒联盟网“第二届中国企业传媒最佳主编奖”。近五年均在楚天科技任职，现任公司副总裁。

15、副总裁贺建军简历：

贺建军，男，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。2009年2月至2011年3月任温州亚光机械制造有限公司总经理。2011年6月至今在楚天科技股份有限公司就职，现任公司副总裁。

16、副总裁曹祥友简历：

曹祥友，男，1968年12月生，中国公民，无境外永久居住权，研究生学历。曾任东莞市宏利电子科技有限公司副总经理、深圳市南士科技股份有限公司副总经理、上海元征机械设备有限责任公司副总经理。2013年入职楚天科技股份有限公司，现任公司副总裁。

17、财务总监肖云红简历：

肖云红，女，1976年11月生，本科学历，中级会计师职称，中国注册会计师，中国注册税务师，长沙市政府采购评审专家。中国公民，无境外永久居住权。2005年3月至2010年10月任中联重科物料输送设备事业部财务主管，2010年入职楚天，

现任公司财务总监。

18、副总裁边策简历：

边策，男，1976年6月生，硕士学历，中国公民，无境外永久居住权。2008年至2010年任伊马莱富（北京）制药系统有限公司商务及服务经理。2010年至2011年任基伊埃（北京）冻干技术有限公司质量总监。2012年至2014年为自由职业。2015年1月入职楚天科技股份有限公司，现任公司副总裁。

19、副总裁肖泽付简历：

肖泽付，男，1973年3月生，大专学历，系公司实际控制人董事长唐岳的妹夫。中国公民，无境外永久居住权。2002年11月入职楚天科技股份有限公司，一直从事销售工作，2011年2月任公司南方大区销售总监，现任公司副总裁。

20、副总裁曾和清简历：

曾和清，男，1972年7月出生，中专学历，中国公民，无境外永久居住权。1992年至2000年曾任益阳市化工机械厂团总支书记，质检科副科长，科长。2000年至2001年任长沙正大轻科有限公司质检部长。2001年12月入职楚天科技有限公司，历任品质部副部长，部长，总质量师，装配车间主任，备件车间主任，冷作车间主任，物流与仓储部部长，公司监事会主席，生产总监，现任公司副总裁。

21、副总裁张慧简历：

张慧，女，1963年7月生，本科学历，高级会计师职称，中国注册会计师，中国注册税务师，长沙市政府采购评审专家。中国公民，无境外永久居住权。1996年7月至2003年2月任湖南里程会计师事务所审计部高级经理，2004年3月至2011年10月历任湖南五强产业集团、晟通科技集团副总会计师、审计法律中心主任等职，2011年11月入职楚天科技股份有限公司任审计总监，现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
唐岳	长沙楚天投资有限公司	董事长			否
刘令安	新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	董事长			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘令安	湖南汉森制药股份有限公司	董事长	2010年10月27日		是
刘令安	湖南汉森医药研究有限公司	执行董事	2010年10月27日		否
刘令安	汉森健康产业（湖南）有限公司	执行董事	2010年10月27日		否
刘令安	湖南汉森化工有限公司	执行董事	2010年10月27日		否
刘令安	南岳生物制药有限公司	董事长	2010年10月27日		否
刘令安	湖南汉森科技有限公司	执行董事	2010年10月27日		否
刘令安	湖南汉森医疗有限公司	执行董事	2010年10月27日		否
叶大进	浙江飞云科技有限公司	总经理	2010年10月27日		是
程贤权	国浩律师（北京）事务所	合伙人	2010年10月27日		是
程贤权	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是

程贤权	安徽省司尔特肥业股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是
赵德军	利安达会计师事务所湖南分所	副所长	2010年10月27日		是
赵德军	湘潭电化科技股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是
赵德军	东莞宜安科技股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是
曲凯	北京国枫律师事务所	合伙人	2010年10月27日		是
曲凯	江苏光一科技股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是
曲凯	北京恩菲环保股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是
曲凯	重庆啤酒股份有限公司	独立董事	2010年10月27日		是
周飞跃	湖南佑立医疗科技有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。注：下表填写的金额，除独立董事薪酬为税后，其他人员均为税前金额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
唐岳	董事长	男	53	现任	23.86	
刘令安	董事	男	56	现任	0	是
曾凡云	董事	男	54	现任	20.8	
阳文录	董事	男	54	现任	21.11	
周飞跃	董事	男	54	现任	20.96	
叶大进	独立董事	男	58	现任	7.14	
程贤权	独立董事	男	41	现任	7.14	
赵德军	独立董事	男	42	现任	7.14	
曲凯	独立董事	男	46	现任	7.14	
刘桂林	监事会主席	男	51	现任	11.11	
邱永谋	监事	男	53	现任	5.14	

李浪	监事	女		33	现任	3.33	
李刚	副总裁	男		46	现任	18.75	
贺建军	副总裁	男		53	现任	28.99	
周婧颖	副总裁	女		38	现任	30.6	
曹祥友	副总裁	男		48	现任	24.03	
肖云红	财务总监	女		40	现任	28.27	
边策	副总裁	男		40	现任	29.41	
肖泽付	副总裁	男		43	现任	57.26	
曾和清	副总裁	男		44	现任	30.16	
张慧	副总裁	女		53	现任	31.44	
合计	--	--	--	--	--	413.78	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
贺建军	副总裁	0	0		38.11	0	0	400,000	19.09	400,000
周婧颖	副总裁	0	0		38.11	0	0	400,000	19.09	400,000
边策	副总裁	0	0		38.11	0	0	400,000	19.09	400,000
肖云红	财务总监	0	0		38.11	0	0	400,000	19.09	400,000
张慧	副总裁	0	0		38.11	0	0	300,000	19.09	300,000
肖泽付	副总裁	0	0		38.11	0	0	280,000	19.09	280,000
曹祥友	副总裁	0	0		38.11	0	0	200,000	19.09	200,000
曾和清	副总裁	0	0		38.11	0	0	200,000	19.09	200,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	2,580,000	--	2,580,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,054
主要子公司在职员工的数量(人)	509
在职员工的数量合计(人)	2,563
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,563

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,336
销售人员	352
技术人员	481
财务人员	33
行政人员	361
合计	2,563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	109
本科	513
大专	580
高中	377
中专	548
初中及以下	435
合计	2,563

2、薪酬政策

基本原则：按照竞争、价值、能力和业绩重新设计薪酬体系，遵循如下原则：（1）战略导向原则；（2）公平性原则；（3）法规性原则；（4）激励性原则；（5）简单、实用、普遍性原则；（6）认可性原则；（7）平衡性原则。

工资结构：采用岗位技能绩效工资模式，工资结构分为岗位工资、技能工资、加班工资、绩效奖金、各种津（补）贴和其它福利六大部分。

调薪机制：人力资源部每年提供四大依据：通货膨胀率、行业竞争对手薪资水平、周边企业薪资水平、政策法规变化情况（如本地区上一年职工平均工资和最低工资水平的变化情况等），提出整体或个体薪酬调整预案或方法指引，经公司行政办公会讨论或薪酬委员会评估核定后，确定是否调整及调整幅度。

3、培训计划

入职培训：企业文化与价值观导入为主，含制度、程序文件培训、军训等；

在职培训：拟构建培训内容为价值观、管理与执行力、专业技能三大方面，培训层级为普通员工、主管级、中高层级三大层次，11大类别的培训课程体系，包含研发、工艺、品质、生产、市场业务、售后服务、供应链管理、财务等。

外部培训机构合作：保持与建峰、托马斯等培训机构的合作，同时增加员工外出学习考察、参观学习、工作及拓展的机会。

外部师资甄选：邀请优秀行业专家、学者及标杆企业的业务专家来司讲课及交流。

干部管理：干部的选拔、任命及培训（根植楚天文化和价值观）；各部门长的指定接班人年度培养计划的提报及培养跟进；后备人才的选拔和培养（公司其它各层级管理人员、外派分子公司管理人员储备等）。

人才援助：进步培训班、停岗培训实施（技能差、绩效差、工作态度差等）；

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

2015年共召开了10次董事会，明细如下：

序号	会议名称	召开时间	审议通过的议案
1	第二届董事会第十一次会议	2015.01.15	《关于以竞价方式购买土地及房产的议案》
2	第二届董事会第十二次会议	2015.01.23	《关于公司2014年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2014年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2014年度总裁工作报告的议案》、《关于公司2014年度财务决算报告的议案》、《关于公司2014年度利润分配方案的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于续聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构的议案》、《关于授权经营层2015年度向银行申请综合授信的议案》、《关于公司2014年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于公司2014年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于聘请边策、肖泽付为公司副总裁的议案》、《关于调整公司组织机构设置的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提请公司召开2014年年度股东大会的议案》
3	第二届董事会第十三次会议	2015.03.20	《关于公司与交易对方签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产之业绩承诺与补偿协议的补充协议>的议

			案》、《关于提请公司召开2015年第一次临时股东大会的议案》
4	第二届董事会第十四次会议	2015.04.16	《关于公司2015年第一季度报告的议案》
5	第二届董事会第十五次会议	2015.07.26	《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划(预案)〉的议案》、《关于聘请曾和清、张慧为公司副总裁的议案》
6	第二届董事会第十六次会议	2015.08.14	《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、《关于〈楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于召开公司 2015年第二次临时股东大会会议的议案》
7	第二届董事会第十七次会议	2015.08.25	《关于公司2015年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2015年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》
8	第二届董事会第十八次会议	2015.09.16	《关于对公司〈限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》
9	第二届董事会第十九次会议	2015.10.22	《关于公司2015年第三季度报告的议案》、《关于向交通银行宁乡支行申请8000万综合授信额度的议案》
10	第二届董事会第二十次会议	2015.12.28	《关于公司收购四川省医药设计院有限公司100%股权的议案》、《关于公司对上海睿想信息科技有限公司增资暨关联交易的议案》、《关于改聘会计师事务所的议案》、《关于授权经营层2016年度向银行申请综合授信的议案》

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会		2015 年 02 月 13 日	2015 年 02 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	www.cninfo.com.cn
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 09 月 01 日	2015 年 09 月 02 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叶大进	10	3	7	0	0	否
程贤权	10	3	7	0	0	否
赵德军	10	3	7	0	0	否
曲凯	10	3	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会专门委员会在报告期内勤勉履职，未存在异议事项。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况：

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2015年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2015年，审计委员会重点对公司定期财务报告、生产经营控制、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通。同时，审计委员会审议审计部提交的审计计划及总结，切实履行了审计委员会工作职责。

2、提名委员会履职情况：

报告期，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责。

3、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期，薪酬与考核委员会对公司上年度董事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为上年度绩效考核体现了公平原则，公司董事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定。薪酬与考核委员会根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1号-3号》等规定，对公司限制性股权激励的首次授予对象进行了审核。

4、战略委员会履职情况：

报告期，董事会战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的规定，对公司战略执行情况进行回顾总结。同时，战略委员会结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资决策进行审议并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员2014年底与公司签订2015年度绩效目标责任状，全面执行公司经营预算，降本增效，确保公司2016年度经营目标实现。分为经营指标、费用控制指标、其他指标、KPI考评办法、附注五大块内容。考评结果与高级管理人员的年终奖及绩效奖金挂钩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2016年4月13日在巨潮资讯网刊登的《2015年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：（1）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；（2）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（3）公司重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；（4）外部审计发现公司当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报的缺陷；（5）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：（1）违反国家法律法规；（2）决策程序不科学，因决策失误导致重大交易失败；（3）管理人员或技术人员大量流失；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：一般缺陷（影响利润总额）：错报<500万元重要缺陷（影响利润总额）：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：一般缺陷（影响利润总额）：错报<500万元重要缺陷

	500 万元≤错报≤1000 万元重大缺陷（影响利润总额）；错报＞1000 万元	（影响利润总额）：500 万元≤错报≤1000 万元重大缺陷（影响利润总额）；错报＞1000 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>楚天科技股份有限公司全体股东：我们接受委托，审核了楚天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层对 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。一、管理层的责任贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部控制基本规范》对 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定。二、注册会计师的责任我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。四、鉴证意见我们认为，贵公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照财政部颁布的《内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 13 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 12 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2016)1160021 号
注册会计师姓名	罗跃龙、胡 芎

审计报告正文



审计报告

众环审字(2016)1160021号

楚天科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的楚天科技股份有限公司（以下简称楚天科技公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是楚天科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，楚天科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了楚天科技公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：罗跃龙

中国注册会计师：胡 芎

中国·武汉

二〇一六年四月十二日

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：楚天科技股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,058,394.55	163,929,822.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,262,471.33	40,489,431.84
应收账款	538,603,495.37	306,515,268.00
预付款项	29,158,263.23	37,816,625.57
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	13,546,235.64	9,847,458.03
买入返售金融资产		
存货	478,848,712.29	376,637,986.75
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,684,005.51	
流动资产合计	1,258,161,577.92	935,236,592.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	654,445,846.32	362,086,922.99
在建工程	24,090,456.28	48,495,008.78
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	115,338,617.40	76,078,301.94
开发支出		
商誉	315,064,522.48	
长期待摊费用	3,347,946.04	4,381,638.28
递延所得税资产	15,923,338.24	9,649,479.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,128,210,726.76	500,691,351.46
资产总计	2,386,372,304.68	1,435,927,944.00
流动负债：		
短期借款		55,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	86,000,000.00	6,240,160.00
应付账款	296,138,254.06	268,309,034.01

预收款项	58,630,913.09	149,445,707.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,614,943.21	29,199,008.25
应交税费	14,748,033.58	16,930,576.80
应付利息	2,169,574.57	
应付股利		19,367,774.80
其他应付款	280,800,315.27	31,033,440.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	63,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	826,102,033.78	575,525,701.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,360,979.95	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	8,140,371.37	9,446,356.92
递延收益	22,523,640.62	17,980,000.00
递延所得税负债	8,843,388.75	
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,868,380.69	27,426,356.92
负债合计	866,970,414.47	602,952,058.59
所有者权益：		
股本	277,723,982.00	116,798,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	901,800,727.43	276,351,313.36
减：库存股	218,297,968.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,141,009.29	46,902,547.20
一般风险准备		
未分配利润	500,034,139.49	392,923,224.85
归属于母公司所有者权益合计	1,519,401,890.21	832,975,885.41
少数股东权益		
所有者权益合计	1,519,401,890.21	832,975,885.41
负债和所有者权益总计	2,386,372,304.68	1,435,927,944.00

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：肖云红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,993,007.68	163,929,822.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,077,200.56	40,489,431.84
应收账款	430,475,250.88	306,515,268.00
预付款项	23,743,293.32	37,816,625.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,198,581.59	9,847,458.03
存货	419,372,074.79	376,637,986.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,069,441.43	
流动资产合计	1,057,928,850.25	935,236,592.54
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	550,897,341.04	
投资性房地产		
固定资产	453,530,740.23	362,086,922.99
在建工程	23,595,310.65	48,495,008.78
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	74,627,867.67	76,078,301.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,347,946.04	4,381,638.28
递延所得税资产	11,645,322.05	9,649,479.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,117,644,527.68	500,691,351.46
资产总计	2,175,573,377.93	1,435,927,944.00
流动负债：		
短期借款		55,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	86,000,000.00	6,240,160.00
应付账款	280,202,450.94	268,309,034.01
预收款项	48,227,341.09	149,445,707.39
应付职工薪酬	24,444,816.73	29,199,008.25
应交税费	5,891,829.91	16,930,576.80
应付利息		
应付股利		19,367,774.80
其他应付款	225,720,184.51	31,033,440.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	670,486,623.18	575,525,701.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	8,140,371.37	9,446,356.92
递延收益	18,548,889.00	17,980,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,689,260.37	27,426,356.92
负债合计	697,175,883.55	602,952,058.59
所有者权益：		
股本	277,723,982.00	116,798,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	901,800,727.43	276,351,313.36
减：库存股	218,297,968.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,141,009.29	46,902,547.20
未分配利润	459,029,743.66	392,923,224.85
所有者权益合计	1,478,397,494.38	832,975,885.41
负债和所有者权益总计	2,175,573,377.93	1,435,927,944.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	974,828,683.26	1,005,189,784.75

其中：营业收入	974,828,683.26	1,005,189,784.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	821,813,739.62	842,160,423.03
其中：营业成本	550,376,698.10	599,331,698.75
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	8,386,403.58	6,991,583.29
销售费用	111,312,488.85	114,948,116.98
管理费用	147,333,079.31	115,409,739.61
财务费用	1,964,006.08	-1,192,812.41
资产减值损失	2,441,063.70	6,672,096.81
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）	153,014,943.64	163,029,361.72
加：营业外收入	18,250,934.75	21,720,068.00
其中：非流动资产处置利得	13,767.97	8,000.00
减：营业外支出	584,737.06	1,762,438.88
其中：非流动资产处置损失	215,406.64	552,503.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,681,141.33	182,986,990.84
减：所得税费用	17,292,124.60	26,080,780.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,389,016.73	156,906,209.90
归属于母公司所有者的净利润	153,389,016.73	156,906,209.90
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	153,389,016.73	156,906,209.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	153,389,016.73	156,906,209.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.62	0.68
(二)稀释每股收益	0.62	0.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：肖云红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	814,536,179.92	1,005,189,784.75
减：营业成本	463,037,738.04	599,331,698.75
营业税金及附加	7,181,901.39	6,991,583.29
销售费用	102,640,726.81	114,948,116.98
管理费用	129,829,230.52	115,409,739.61
财务费用	-754,477.54	-1,192,812.41
资产减值损失	1,699,278.68	6,672,096.81
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）	110,901,782.02	163,029,361.72
加：营业外收入	16,166,315.11	21,720,068.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	583,687.06	1,762,438.88
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,484,410.07	182,986,990.84
减：所得税费用	14,099,789.17	26,080,780.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,384,620.90	156,906,209.90
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	112,384,620.90	156,906,209.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.68
（二）稀释每股收益	0.45	0.68

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	829,506,707.51	798,645,991.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	153,444.49	
收到其他与经营活动有关的现金	50,037,001.79	40,006,280.43
经营活动现金流入小计	879,697,153.79	838,652,272.35
购买商品、接受劳务支付的现金	451,725,080.42	468,163,735.38
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	219,433,254.50	193,674,277.06
支付的各项税费	100,942,234.42	96,607,179.08
支付其他与经营活动有关的现金	140,596,045.11	88,893,804.72
经营活动现金流出小计	912,696,614.45	847,338,996.24
经营活动产生的现金流量净额	-32,999,460.66	-8,686,723.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	469,863.69	53,554.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	469,863.69	53,554.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,422,513.92	127,219,725.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	125,197,041.36	
支付其他与投资活动有关的现金	3,197,094.08	804,800.00
投资活动现金流出小计	217,816,649.36	128,024,525.14
投资活动产生的现金流量净额	-217,346,785.67	-127,970,970.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	353,133,819.97	249,970,000.00
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	43,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	396,133,819.97	324,970,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,805,080.40	11,387,869.65
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	3,171,862.00	
筹资活动现金流出小计	162,976,942.40	61,387,869.65
筹资活动产生的现金流量净额	233,156,877.57	263,582,130.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	251,920.43	-120,910.26
五、现金及现金等价物净增加额	-16,937,448.33	126,803,525.68
加：期初现金及现金等价物余额	163,929,822.35	37,126,296.67
六、期末现金及现金等价物余额	146,992,374.02	163,929,822.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	733,113,582.52	798,645,991.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,116,007.87	40,006,280.43
经营活动现金流入小计	752,229,590.39	838,652,272.35
购买商品、接受劳务支付的现金	397,187,929.35	468,163,735.38
支付给职工以及为职工支付的现金	204,538,724.85	193,674,277.06
支付的各项税费	92,155,795.10	96,607,179.08
支付其他与经营活动有关的现金	114,587,042.62	88,893,804.72
经营活动现金流出小计	808,469,491.92	847,338,996.24
经营活动产生的现金流量净额	-56,239,901.53	-8,686,723.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	424,405.12	53,554.62

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	424,405.12	53,554.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,825,220.79	127,219,725.14
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	3,197,094.08	804,800.00
投资活动现金流出小计	221,022,314.87	128,024,525.14
投资活动产生的现金流量净额	-220,597,909.75	-127,970,970.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	353,133,819.97	249,970,000.00
取得借款收到的现金	43,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	396,133,819.97	324,970,000.00
偿还债务支付的现金	98,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,184,676.60	11,387,869.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	155,184,676.60	61,387,869.65
筹资活动产生的现金流量净额	240,949,143.37	263,582,130.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	137,781.23	-120,910.26
五、现金及现金等价物净增加额	-35,750,886.68	126,803,525.68
加：期初现金及现金等价物余额	163,929,822.35	37,126,296.67
六、期末现金及现金等价物余额	128,178,935.67	163,929,822.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	116,798,800.00				276,351,313.36				46,902,547.20		392,923,224.85		832,975,885.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	116,798,800.00				276,351,313.36				46,902,547.20		392,923,224.85		832,975,885.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,925,182.00				625,449,414.07	218,297,968.00			11,238,462.09		107,110,914.64		686,426,004.80
（一）综合收益总额											153,389,016.73		153,389,016.73
（二）所有者投入和减少资本	44,126,382.00				742,248,214.07	218,297,968.00							568,076,628.07
1. 股东投入的普通股	44,126,382.00				729,007,407.28	218,297,968.00							554,835,821.28
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,240,806.79								13,240,806.79
4. 其他													
（三）利润分配									11,238,462.09		-46,278,102.09		-35,039,640.00
1. 提取盈余公积									11,238,462.09		-11,238,462.09		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-35,039,640.00		-35,039,640.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	116,798,800.00					-116,798,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	116,798,800.00					-116,798,800.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	277,723,982.00				901,800,727.43	218,297,968.00			58,141,009.29		500,034,139.49		1,519,401,890.21

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	66,000,000.00				77,180,113.36				31,211,926.21		280,907,335.94		455,299,375.51	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	66,000,000.00				77,180,113.36				31,211,926.21		280,907,335.94	455,299,375.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,798,800.00				199,171,200.00				15,690,620.99		112,015,888.91	377,676,509.90
(一)综合收益总额											156,906,209.90	156,906,209.90
(二)所有者投入和减少资本	6,999,250.00				242,970,750.00							249,970,000.00
1. 股东投入的普通股	6,999,250.00				242,970,750.00							249,970,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									15,690,620.99		-44,890,320.99	-29,199,700.00
1. 提取盈余公积									15,690,620.99		-15,690,620.99	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,199,700.00	-29,199,700.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	43,799,550.00				-43,799,550.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,799,550.00				-43,799,550.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	116,798,800.00				276,351,313.36			46,902,547.20		392,923,224.85		832,975,885.41	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	116,798,800.00				276,351,313.36				46,902,547.20	392,923,224.85	832,975,885.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	116,798,800.00				276,351,313.36				46,902,547.20	392,923,224.85	832,975,885.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,925,182.00				625,449,414.07	218,297,968.00			11,238,462.09	66,106,518.81	645,421,608.97
（一）综合收益总额										112,384,620.90	112,384,620.90
（二）所有者投入和减少资本	44,126,382.00				742,248,214.07	218,297,968.00					568,076,628.07
1. 股东投入的普通股	44,126,382.00				729,007,407.28	218,297,968.00					554,835,821.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,240,806.79						13,240,806.79
4. 其他											

(三) 利润分配									11,238,462.09	-46,278,102.09	-35,039,640.00
1. 提取盈余公积									11,238,462.09	-11,238,462.09	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,039,640.00	-35,039,640.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	116,798,800.00				-116,798,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	116,798,800.00				-116,798,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	277,723,982.00				901,800,727.43	218,297,968.00			58,141,009.29	459,029,743.66	1,478,397,494.38

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,000,000.00				77,180,113.36				31,211,926.21	280,907,335.94	455,299,375.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00				77,180,113.36				31,211,926.21	280,907,335.94	455,299,375.51
三、本期增减变动	50,798.8				199,171.2				15,690.62	112,015	377,676.5

金额(减少以“-”号填列)	00.00				00.00				0.99	,888.91	09.90
(一) 综合收益总额										156,906,209.90	156,906,209.90
(二) 所有者投入和减少资本	6,999,250.00				242,970,750.00						249,970,000.00
1. 股东投入的普通股	6,999,250.00				242,970,750.00						249,970,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									15,690,620.99	-44,890,320.99	-29,199,700.00
1. 提取盈余公积									15,690,620.99	-15,690,620.99	
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,199,700.00	-29,199,700.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	43,799,550.00				-43,799,550.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,799,550.00				-43,799,550.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	116,798,800.00				276,351,313.36				46,902,547.20	392,923,224.85	832,975,885.41

三、公司基本情况

1、历史沿革：楚天科技股份有限公司（以下简称本公司）系由长沙楚天科技有限公司整体变更成立的股份有限公司，于2010年10月27日在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，统一社会信用代码为91430100743176293C；以长沙楚天科技有限公司截至2010年9月30日经审计后的净资产145,746,802.21元为基数，按45.28%的比例折为股份有限公司股份，其中66,000,000.00元折合成股本，溢价部分79,746,802.21元计入资本公积，股份每股面值1元，股份总额6,600万股；法定代表人：唐岳；住所：宁乡县玉潭镇新康路1号。

2014年1月9日，本公司根据相关股东会决议和中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]1650号）《关于核准楚天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》，以公开发售方式发行A股，其中发行新股6,999,250.00股，发行人股东公开发售其所持股份（老股转让）11,250,563.00股，每股面值1元，每股发行价格为40.00元。此次发行的A股于2014年1月9日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300358。2014年2月21日，本公司完成了工商变更登记，注册资本由66,000,000.00元变更为72,999,250.00元。

2014年3月24日，本公司2013年度股东大会通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》的决议。根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司以2014年1月21日总股本72,999,250.00股为基数，每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份43,799,550.00股，每股面值1元，共计增加股本43,799,550.00元，增加后股本为116,798,800.00元，并于2014年6月27日办理了工商变更登记。

2015年2月13日，本公司2014年度股东大会通过《关于公司2014年度利润分配方案的议案》的决议。根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司以2014年12月31日总股本116,798,800.00股为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利3元（含税），共计派发现金红利35,039,640.00元（含税）；以资本公积每10股转增10股的比例，向全体股东转增股份116,798,800.00股，每股面值1元，共计增加股本116,798,800.00元，增加后股本233,597,600.00元，并于2015年3月18日办理了工商变更登记。

2015年6月，根据2014年第二届董事会第八次和第十二次会议决议、2014年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1007号《关于核准楚天科技股份有限公司向马庆华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司非公开发行股票32,691,182股，每股面值1元，购买了长春新华通制药设备有限公司（现更名为楚天华通制药装备有限公司，以下简称“楚天华通”）100.00%股权。本次发行后，本公司的总股本增加至266,288,782.00元。

2015年9月16日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》。截至2015年9月17日止，公司已收到由肖云红等435名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币218,297,968.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币11,435,200.00元，其余人民币206,862,768.00元计入资本公积。完成本次增资后，公司股本总数由266,288,782.00元变更为277,723,982.00元。

2、所处行业：专用设备制造业中的制药装备行业，主要从事化学原料药和药剂、中药饮片及中成药专用生产设备制造的行业。

3、经营范围：医药包装机械、食品包装机械和其它通用机械的研究、开发、制造销售、自营和代理各类商品和技术的进出口、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（涉及许可审批项目，凭许可证或者审批文件方可经营）。

4、主要经营活动：本公司主要从事医药包装机械、食品包装机械和其它通用机械系列产品的研制、生产和销售，主要产品有安瓿瓶洗烘灌封联动机组、抗生素瓶洗烘灌封联动机组、口服液瓶洗烘灌封联动机组、软袋大输液联动线、冻干制剂生产整体解决方案、灯检机、纯化水设备、多效蒸馏水机、纯蒸汽发生器、热压蒸馏水机、制药用水储罐和管道工程等。

5、控股股东和实际控制人：公司控股股东为长沙楚天投资有限公司，公司实际控制人为唐岳先生。

6、财务报告的报出：本财务报告于2016年4月12日由董事会通过及批准发布。

7、合并范围

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比 例	表决权比 例	取得方 式
楚天华通制药设备有限公司	中国长春	中国长春	制造业	100%	100%	并购

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关的会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期不短于一年。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执

行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，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。

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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收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。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末余额 200 万元以上应收账款和期末余额 50 万元以上其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损

	失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

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%	25.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得原材料、库存商品、发出商品及委托加工物资采用实际成本法计价；取得自制半成品以计划成本计价，对自制半成品计划成本与实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出自制半成品应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。公司发出存货采用加权平均法核算。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

(7) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

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

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他	年限平均法	5	5%	19.00%

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如上表所示。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于实际发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出于实际发生时计入当期损益：

- 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。

本公司在报告期内因无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年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。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

24、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十二）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司

将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

25、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

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

本公司国内主机销售以调试验收合格完成时间为收入确认时点，配件销售以发货并取得收款凭据为销售收入确认时点；出口销售以报关装船日为销售收入确认时点。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按税法调整后的利润总额	15%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

2011年，本公司经过复审延续获得《高新技术企业证书》（证书编号为GF201143000331，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2011-2013年度本公司减按15%的税率缴纳企业所得税。2014年度根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室湘高企办字【2014】13号《关于公示湖南省2014年第二批拟认定高新技术企业的通知》，本公司通过高新技术企业复审认定，2015年度本公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

2015年10月18日，本公司子公司楚天华通制药设备有限公司获得了吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201522000059，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，楚天华通制药设备有限公司2015-2017年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2013年，本公司孙公司吉林省华通制药设备有限公司经过复审延续获得《高新技术企业证书》（证书编号为GF201322000014，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，吉林省华通制药设备有限公司2013-2015年度继续减按15%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,348.50	28,944.67
银行存款	146,897,025.52	157,240,209.79
其他货币资金	24,066,020.53	6,660,667.89
合计	171,058,394.55	163,929,822.35

其他说明

(1) 年末本公司其他货币资金中银行承兑汇票保证金21,566,804.17元，银行保函保证金存款2,499,216.36元。

(2) 年末银行存款中有51,000,000.00元三个月以上的（含三个月）定期存款，存期如下：

项目	金额	存入日	到期日
宁乡农村商业银行（6个月定期存款）	10,000,000.00	2015-10-29	2016-4-29
宁乡农村商业银行（6个月定期存款）	20,000,000.00	2015-10-29	2016-4-29
建设银行长沙兴湘支行（三个月定期存款）	21,000,000.00	2015-11-20	2016-2-20
合计	51,000,000.00		

(3) 年末本公司货币资金变现有限制的款项金额为24,066,020.53元。

(4) 年末本公司银行存款中募集资金专户有2,224,691.98元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,262,471.33	40,489,431.84
合计	10,262,471.33	40,489,431.84

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,893,049.02	
合计	94,893,049.02	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,000,000.00	0.34%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	0.58%	2,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	584,374,257.86	99.40%	45,903,282.49	7.86%	538,470,975.37	339,072,763.02	98.99%	32,690,015.02	9.64%	306,382,748.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,498,131.40	0.25%	1,365,611.40	91.15%	132,520.00	1,488,131.40	0.43%	1,355,611.40	91.09%	132,520.00
合计	587,872,389.26	100.00%	49,268,893.89	8.38%	538,603,495.37	342,560,894.42	100.00%	36,045,626.42	10.52%	306,515,268.00

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
延边大学草仙药业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	474,014,429.21	23,700,721.45	5.00%
1 至 2 年	69,604,960.13	6,960,496.02	10.00%
2 至 3 年	23,944,610.45	4,788,922.09	20.00%
3 年以上	16,810,258.07	10,453,142.93	
3 至 4 年	6,089,287.71	3,044,643.86	50.00%
4 至 5 年	6,624,942.59	3,312,471.30	50.00%
5 年以上	4,096,027.77	4,096,027.77	100.00%
合计	584,374,257.86	45,903,282.49	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,223,267.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额

悦康药业集团有限公司	17,621,534.70	3.00	881,076.74
吉林津升制药有限公司	17,060,000.00	2.90	853,000.00
韩国Medytox	12,225,393.84	2.08	611,269.69
深圳市健元医药科技有限公司	10,080,000.00	1.71	504,000.00
常州方圆制药有限公司	8,152,644.80	1.39	715,931.08
合计	65,139,573.34	11.08	3,565,277.51

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

截至2015年12月31日，本公司无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,186,753.10	93.24%	37,269,292.89	9,855.27%
1至2年	1,698,474.77	5.83%	513,402.36	135.76%
2至3年	241,449.91	0.83%	17,238.87	4.56%
3年以上	31,585.45	0.11%	16,691.45	4.41%
合计	29,158,263.23	--	37,816,625.57	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
湖南红太东方机电装备股份有限公司	11,000,000.00	37.72
北京华信依耀工程咨询服务有限公司	1,373,580.00	4.71
明德贸易株式会社	1,275,832.06	4.38

上海海移科贸有限公司	990,000.00	3.40
武汉宝钢华中贸易有限公司	896,634.08	3.07
合 计	15,536,046.14	53.28

其他说明：

截至2015年12月31日，本公司无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,656,331.15	99.13%	1,110,095.51	7.57%	13,546,235.64	10,576,137.81	98.79%	728,679.78	6.89%	9,847,458.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	129,200.00	0.87%	129,200.00	100.00%		129,200.00	1.21%	129,200.00	100.00%	
合计	14,785,531.15	100.00%	1,239,295.51	8.38%	13,546,235.64	10,705,337.81	100.00%	857,879.78	8.01%	9,847,458.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,652,525.99	582,626.30	5.00%
1 至 2 年	2,013,538.90	201,353.89	10.00%
2 至 3 年	676,071.26	169,017.82	25.00%
3 至 4 年	243,195.00	121,597.50	50.00%
5 年以上	71,000.00	35,500.00	50.00%

合计	14,656,331.15	1,110,095.51	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
泛联国际货代理（上海）	129,200.00	129,200.00	100.00	预计难以收回
合计	129,200.00	129,200.00	100.00	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 381,415.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,630,952.02	4,556,043.02
押金	989,753.27	444,000.00
个人借支备用金	3,610,346.31	2,466,586.09
往来款	3,554,479.55	3,238,708.70
合计	14,785,531.15	10,705,337.81

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东泰邦生物制品有限公司	投标保证金	650,000.00	1 年以内	4.40%	32,500.00
深圳国立商事认证	展会押金	525,000.00	1 年以内	3.55%	26,250.00

中心					
上海星联实业有限公司	履约保证金	460,393.02	1 年以内	3.11%	23,019.65
石药集团欧意药业有限公司	投标保证金	430,000.00	1-2 年	2.91%	43,000.00
宁乡县人力资源和社会保障局经开区分局	农民工保障金	400,000.00	2-3 年	2.70%	100,000.00
合计	--	2,465,393.02	--	16.67%	224,769.65

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

截至2015年12月31日，无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,411,733.72		101,411,733.72	58,680,049.19		58,680,049.19
在产品	285,050,767.94		285,050,767.94	252,014,429.85		252,014,429.85
库存商品	62,929,450.88		62,929,450.88	12,996,204.02		12,996,204.02
委托加工物资	1,680,383.48		1,680,383.48	2,541,419.01		2,541,419.01
发出商品	27,776,376.27		27,776,376.27	50,405,884.68		50,405,884.68
合计	478,848,712.29		478,848,712.29	376,637,986.75		376,637,986.75

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	16,608,335.73	
预缴社保	75,669.78	
合计	16,684,005.51	

其他说明：

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设别	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	252,199,472.20	147,328,533.13	11,203,063.65	22,533,088.63	16,668,976.34	449,933,133.95
2.本期增加金额	257,493,244.55	91,092,624.04	11,417,284.63	7,923,010.82	5,351,080.15	373,277,244.19
(1) 购置		6,422,021.27	1,653,204.93	1,660,762.65	669,394.80	10,405,383.65
(2) 在建工程转入	91,325,027.41	19,416,248.73		724,032.16	688,253.27	112,153,561.57

(3) 企业合并增加	166,168,217.14	65,254,354.04	9,764,079.70	5,538,216.01	3,993,432.08	250,718,298.97
3.本期减少金额		4,122.22	207,350.42	428,857.34	700,954.52	1,341,284.50
(1) 处置或报废		4,122.22	207,350.42	428,857.34	700,954.52	1,341,284.50
4.期末余额	509,692,716.75	238,417,034.95	22,412,997.86	30,027,242.11	21,319,101.97	821,869,093.64
二、累计折旧						
1.期初余额	27,422,832.77	43,387,844.86	4,796,696.27	6,325,690.63	5,913,146.43	87,846,210.96
2.本期增加金额	27,968,590.93	34,533,810.44	6,772,982.53	6,649,922.44	4,353,202.76	80,278,509.10
(1) 计提	8,295,533.56	13,628,017.86	1,344,386.30	4,177,969.31	3,029,409.19	30,475,316.22
(2) 企业合并增加	19,673,057.37	20,905,792.58	5,428,596.23	2,471,953.13	1,323,793.57	49,803,192.88
3.本期减少金额		2,630.32	54,888.46	394,597.61	249,356.35	701,472.74
(1) 处置或报废		2,630.32	54,888.46	394,597.61	249,356.35	701,472.74
4.期末余额	55,391,423.70	77,919,024.98	11,514,790.34	12,581,015.46	10,016,992.84	167,423,247.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	454,301,293.05	160,498,009.97	10,898,207.52	17,446,226.65	11,302,109.13	654,445,846.32

2.期初账面价值	224,776,639.43	103,940,688.27	6,406,367.38	16,207,398.00	10,755,829.91	362,086,922.99
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	---------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	18,372,696.67	3,054,460.83		15,318,235.84
合计	18,372,696.67	3,054,460.83		15,318,235.84

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
测试车间、仪表、抛光车间	2,250,000.00	产权不在规划内，无法办理
下料间车间（简易钢构）	703,558.79	产权不在规划内，无法办理
制罐车间	2,928,637.00	产权不在规划内，无法办理
电解车间 1	509,646.50	产权不在规划内，无法办理
电解车间 2	970,428.00	产权不在规划内，无法办理
新食堂	929,308.00	产权不在规划内，无法办理
门卫	24,250.50	产权不在规划内，无法办理
成品及包装车间	577,021.50	产权不在规划内，无法办理
生产部	480,000.00	产权不在规划内，无法办理
合计	9,372,850.29	

其他说明

本报告期新增固定资产一方面是母公司在建工程现代制药装备技改装配车间（原TOP车间项目）、设

备安装工程、三期道路及附属设施已达到预定可使用状态转入固定资产，上述在建工程转固新增固定资产 112,153,561.57 元。另一方面是公司年初至报告期内新增非同一控制下企业合并的全资子公司楚天华通固定资产账面净额增加及公允价值评估增值所致。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
现代制药装备技改装配车间（原 TOP 车间项目）				35,144,321.19		35,144,321.19
三期道路及附属设施	16,646,080.69		16,646,080.69	3,629,378.19		3,629,378.19
设备安装工程	6,949,229.96		6,949,229.96	9,721,309.40		9,721,309.40
移动营销系统	495,145.63		495,145.63			
合计	24,090,456.28		24,090,456.28	48,495,008.78		48,495,008.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
现代制药装备技改装配车间（原 TOP 车间项目）	76,158,785.00	35,144,321.19	51,868,879.22	87,013,200.41			114.25%	100.00%				募股资金
三期道路及附属设施	23,520,000.00	3,629,378.19	17,318,992.50	4,302,290.00		16,646,080.69	89.07%	89.07%				其他
设备安装工程	33,739,611.00	9,721,309.40	18,065,991.72	20,838,071.16		6,949,229.96	82.36%	82.36%				其他
移动营	1,700,000.00		495,145.63			495,145.63	29.13%	30.00%				其他

销系统	0.00		63			63						
合计	135,118,396.00	48,495,008.78	87,749,009.07	112,153,561.57		24,090,456.28	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

10、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	78,999,684.94			5,475,445.73	84,475,130.67
2.本期增加金额	15,457,803.15	31,162,500.00		2,224,925.36	48,845,228.51
(1) 购置				1,705,492.68	1,705,492.68
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	15,457,803.15	31,162,500.00		519,432.68	47,139,735.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	94,457,488.09	31,162,500.00		7,700,371.09	133,320,359.18
二、累计摊销					
1.期初余额	6,112,196.69			2,284,632.04	8,396,828.73
2.本期增加金额	3,317,612.11	4,674,375.00		1,592,925.94	9,584,913.05
(1) 计提	1,849,831.31			1,306,095.64	3,155,926.95
(2) 企业合并增加	1,467,780.80	4,674,375.00		286,830.30	6,428,986.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,429,808.80	4,674,375.00		3,877,557.98	17,981,741.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	85,027,679.29	26,488,125.00		3,822,813.11	115,338,617.40
2.期初账面价值	72,887,488.25			3,190,813.69	76,078,301.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

截至2015年12月31日无处于开发阶段的研发支出，无通过公司内部研发形成的无形资产，本公司年末无未

办妥产权证书的土地使用权。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企 业合并		315,064,522.48		315,064,522.48
合计		315,064,522.48		315,064,522.48

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年5月31日，本公司合并取得楚天华通医药设备有限公司100%股权，以北京亚超资产评估有限公司出具的北京亚超评报字（2014）第A081号评估报告评估价值55,599.62万元为依据，支付股权收购款549,999,969.31元，确认商誉账面价值315,064,522.48元。

公司对包含商誉的资产组进行减值测试方法为：2014年7月1日至2015年12月31日，楚天华通医药设备有限公司累计实现净利润6,720.99万元，高于收购楚天华通医药设备有限公司时评估的净利润预测值。截止到目前，楚天华通医药设备有限公司的经营情况与收购评估时假定的基本条件一致，商誉不存在减值迹象，本报告期不对商誉计提减值准备。

其他说明

本年度增加的商誉系本公司于2015年度以合并对价549,999,969.31元，通过支付现金以及发行股份的形式取得楚天华通医药设备有限公司100.00%的股权。合并成本超过按份额取得的可辨认净资产公允价值的差额315,064,522.48元，确认为楚天华通相关的商誉。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费用	4,381,638.28		1,033,692.24		3,347,946.04

合计	4,381,638.28		1,033,692.24		3,347,946.04
----	--------------	--	--------------	--	--------------

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,508,189.40	7,576,228.41	36,903,506.20	5,535,525.93
预计负债	8,140,371.37	1,221,055.71	9,446,356.92	1,416,953.54
递延收益	33,307,896.28	4,996,184.44	17,980,000.00	2,697,000.00
计提长期股权投资减值准备	771,450.00	115,717.50		
股权激励费用	13,240,806.80	1,986,121.02		
内部交易未实现利润	186,874.40	28,031.16		
合计	106,155,588.25	15,923,338.24	64,329,863.12	9,649,479.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	58,955,924.99	8,843,388.75		
合计	58,955,924.99	8,843,388.75		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	15,923,338.24	0.00	9,649,479.47
递延所得税负债	0.00	8,843,388.75		

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

短期借款分类的说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	86,000,000.00	6,240,160.00
合计	86,000,000.00	6,240,160.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	260,171,422.79	259,699,686.31
1 年至 2 年（含 2 年）	32,718,723.39	8,200,640.07
2 年至 3 年（含 3 年）	2,928,809.05	215,141.35
3 年以上	319,298.83	193,566.28
合计	296,138,254.06	268,309,034.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东爱得威建设（集团）股份有限公司 湖南分公司	5,593,652.60	未办理竣工结算暂估工程款
株洲天桥起重机股份有限公司	1,889,160.00	未办理竣工结算设备款
长沙市元湘五金机电有限公司	1,465,158.64	未结算采购材料款
深圳市中科圣洁净化设备有限公司	1,116,869.00	未结算采购材料款

杨尚平	1,074,072.00	未办理竣工结算工程款
合计	11,138,912.24	--

其他说明：

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	42,867,560.34	127,422,436.66
1年至2年（含2年）	3,104,217.77	17,015,339.59
2年至3年（含3年）	11,925,848.99	4,297,912.00
3年以上	733,285.99	710,019.14
合计	58,630,913.09	149,445,707.39

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
资阳信益制药有限公司	8,307,000.00	客户项目设计变更、工程建设延期，项目延期
国药集团威奇达药业有限公司	1,406,190.82	项目延期
湖北民康坤艳制药有限公司	1,116,480.00	客户项目工程建设进度缓慢，项目延期
黑龙江省松花江药业有限公司	690,000.00	客户正在建厂房，等待建好再提货
墨西哥 Alvaris pharma	615,781.39	客户选址出现变动，项目延期
合计	12,135,452.21	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,255,388.85	200,008,210.05	205,108,150.11	23,155,448.79
二、离职后福利-设定提存计划	943,619.40	14,594,090.27	14,078,215.25	1,459,494.42
合计	29,199,008.25	214,602,300.32	219,186,365.36	24,614,943.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,889,221.84	168,926,047.48	176,309,748.48	11,505,520.84
2、职工福利费		12,623,318.17	12,623,318.17	
3、社会保险费	368,851.54	6,900,633.36	6,413,783.04	855,701.86
其中：医疗保险费	343,126.80	5,265,577.11	4,813,818.86	794,885.05
工伤保险费		1,206,587.62	1,205,959.62	628.00
生育保险费	25,724.74	428,468.63	394,004.56	60,188.81
4、住房公积金	322,800.00	4,549,081.00	4,476,607.00	395,274.00
5、工会经费和职工教育经费	8,674,515.47	5,687,147.48	3,962,710.86	10,398,952.09
6、短期带薪缺勤		1,321,982.56	1,321,982.56	
合计	28,255,388.85	200,008,210.05	205,108,150.11	23,155,448.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	857,835.00	13,388,518.53	13,063,248.36	1,183,105.17
2、失业保险费	85,784.40	1,205,571.74	1,014,966.89	276,389.25
合计	943,619.40	14,594,090.27	14,078,215.25	1,459,494.42

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,273,411.67	6,668,998.71
企业所得税	7,181,243.76	6,448,922.56
个人所得税	1,497,927.35	2,367,773.42
城市维护建设税	345,475.37	336,556.58
房产税	144,432.05	66,705.44
印花税	62,002.24	
教育费附加	246,768.12	336,556.57

防洪保安基金	996,773.02	705,062.72
残疾人保障基金		0.80
合计	14,748,033.58	16,930,576.80

其他说明：

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,169,574.57	
合计	2,169,574.57	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		19,367,774.80
合计		19,367,774.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,152,630.00	18,229,130.00
扶持资金	500,000.00	500,000.00
往来单位款	60,332,330.89	12,283,266.27
应付个人款	517,386.38	21,044.15
限制性股票应付款	218,297,968.00	
合计	280,800,315.27	31,033,440.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙楚天投资有限公司	52,670,000.00	借款
湖南省财政厅	500,000.00	上市专项引导资金
Incepta pharmaceutical equipment company	342,052.10	佣金
常州药物研究所	264,144.50	垫付往来款
广东爱得威建设（集团）股份有限公司湖南分公司	202,500.00	履约保证金
合计	53,978,696.60	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	63,000,000.00	
合计	63,000,000.00	

其他说明：

2014年6月24日，公司与中国建设银行股份有限公司吉林省分行签订借款合同，借款金额6,500.00万元，借款期限2014年6月24日至2016年6月23日，本年已偿还200.00万元。

25、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
恒信金融租赁有限公司	1,360,979.95	
合计	1,360,979.95	

其他说明：

2013年4月30日、5月10日、5月15日、11月10日，本公司与恒信金融租赁有限公司共签订7份《融资回租赁合同》，融资租入固定资产，确认应付款共计20,769,696.00元，截至2015年12月31日，已支付19,263,740.00元，尚需支付1,505,956.00元，剔除未确认融资费用144,976.05元，长期应付款余额1,360,979.95元。

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,140,371.37	9,446,356.92	预提产品质量保证金
合计	8,140,371.37	9,446,356.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,980,000.00	7,498,926.25	2,955,285.63	22,523,640.62	收到政府补助
合计	17,980,000.00	7,498,926.25	2,955,285.63	22,523,640.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 拨入中小企业发展专项资金	250,000.00		50,000.00		200,000.00	与收益相关
2. 产业振兴与技术改造资金	3,600,000.00		600,000.00		3,000,000.00	与收益相关
3. 2010 年工业技术改造补助资金	61,666.67		10,000.00		51,666.67	与收益相关
4. 工业领域战略性新兴产业资金	13,940,000.00		1,640,000.00		12,300,000.00	与收益相关
5. 2015 年无菌制剂机器人自动化生产线研制与应用补助资金		3,250,000.00	361,111.00		2,888,889.00	与收益相关
6. 生产设备技术改造资金	128,333.33		20,000.00		108,333.33	与资产相关
7. 外贸公共服务平台建设资金		662,500.00	43,750.00		618,750.00	与资产相关
8. 制药用水设备新厂改造资金		1,298,301.25	85,736.87		1,212,564.38	与资产相关
9. 资源型城市吸纳就业资金		1,534,791.66	101,354.42		1,433,437.24	与资产相关
10. 制药用水设备		753,333.34	43,333.34		710,000.00	与资产相关

研发资金						
合计	17,980,000.00	7,498,926.25	2,955,285.63		22,523,640.62	--

其他说明：

楚天华通：本期增加4,248,926.25元，本期减少274,174.63元，期末余额3,974,751.62元。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,798,800.00	44,126,382.00		116,798,800.00		160,925,182.00	277,723,982.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	276,351,313.36	729,007,407.28	116,798,800.00	888,559,920.64
其他资本公积		13,240,806.79		13,240,806.79
合计	276,351,313.36	742,248,214.07	116,798,800.00	901,800,727.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期增加

①2015年5月31日，公司并购楚天华通制药设备有限公司，收到股东以及特定投资者缴纳的新增注册资本人民币32,691,182.00元，增加资本公积-资本溢价（股本溢价）人民币522,144,639.28元。

②2015年9月16日，公司对435名激励对象授予限制性股票，产生溢价206,862,768.00元计入资本公积-资本溢价（股本溢价）。

③其他资本公积本期增加系公司授予限制性股票在锁定期计提的股权激励成本。

（2）本期减少系以资本公积转增股本而相应减少的资本公积116,798,800.00元。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		218,297,968.00		218,297,968.00
合计		218,297,968.00		218,297,968.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年9月1日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过《楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》；2015年9月16日公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票及相

应修改公司章程的议案》，授予的限制性股票，公司按规定在期末就回购义务全额确认负债并确认库存股。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,902,547.20	11,238,462.09		58,141,009.29
合计	46,902,547.20	11,238,462.09		58,141,009.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按当年净利润的10.00%计提盈余公积。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	392,923,224.85	280,907,335.94
调整后期初未分配利润	392,923,224.85	280,907,335.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,389,016.73	156,906,209.90
减：提取法定盈余公积	11,238,462.09	15,690,620.99
应付普通股股利	35,039,640.00	29,199,700.00
期末未分配利润	500,034,139.49	392,923,224.85

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	974,329,640.51	549,877,655.35	1,004,730,467.68	598,872,381.68
其他业务	499,042.75	499,042.75	459,317.07	459,317.07
合计	974,828,683.26	550,376,698.10	1,005,189,784.75	599,331,698.75

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,293,669.59	3,495,791.65
教育费附加	4,092,733.99	3,495,791.64
合计	8,386,403.58	6,991,583.29

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,270,933.05	45,361,087.68
差旅费	20,910,063.94	21,249,451.51
办公费	1,601,873.87	1,838,551.48
业务招待费	4,984,831.13	4,704,406.31
会务费	338,233.23	493,536.00
广告宣传和展览费	12,283,191.49	14,628,507.40
车辆使用费	608,001.77	711,139.71
招标费及海外销售佣金	5,571,901.25	4,577,007.85
运输费	8,440,941.43	8,393,857.67
包装材料费	3,639,496.70	4,865,446.33
质保费	2,105,785.24	7,028,467.34
电话费	1,006,157.42	810,660.79
股权激励费用	3,544,328.82	
其他	6,749.51	285,996.91
合计	111,312,488.85	114,948,116.98

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	29,425,467.34	24,282,116.57
差旅费	1,271,730.37	1,506,911.10
办公费	2,942,816.02	3,707,539.33

形象宣传费	1,996,243.60	5,313,224.08
业务招待费	1,230,119.66	1,312,154.62
研究与开发费	65,186,231.80	52,101,496.15
会务费	7,047,396.83	4,854,880.42
车辆使用费	1,443,568.55	780,556.24
税费	5,465,009.38	3,424,108.20
修理及折旧费	18,871,930.18	12,061,653.84
无形资产及低耗品摊销	2,823,024.69	2,925,372.20
专利申请及维护费	803,691.78	1,813,198.53
电话费	405,375.81	341,450.83
长期待摊费用摊销	1,033,692.24	786,822.72
股权激励费用	6,737,872.29	
其他	648,908.77	198,254.78
合计	147,333,079.31	115,409,739.61

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,389,984.55	1,555,944.45
减：利息收入	2,427,277.04	3,101,052.29
汇兑损益	-1,618,372.75	120,910.26
银行手续费	401,976.04	231,385.17
其他	217,695.28	
合计	1,964,006.08	-1,192,812.41

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,441,063.70	6,672,096.81
合计	2,441,063.70	6,672,096.81

其他说明：

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	13,767.97	8,000.00	13,767.97
其中：固定资产处置利得	13,767.97	8,000.00	13,767.97
政府补助	18,225,725.63	21,669,100.00	18,225,725.63
其他	11,441.15	42,968.00	11,441.15
合计	18,250,934.75	21,720,068.00	18,250,934.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2013 年度第 一批中小企 业国际市场 开拓资金							81,200.00	与收益相关
2012 年度全 省加速推进 新型工业化 考核获奖单 位工作经费							150,000.00	与收益相关
上市扶持资 金							1,000,000.00	与收益相关
2013 年度工 业和信息化 工作中部分 先进单位奖 励资金							100,000.00	与收益相关
2014 年博士 后研究人员 日常资助经 费							20,000.00	与收益相关
2013 年度第 二批中小企 业国际市场 开拓资金							39,200.00	与收益相关
湖南省 2014 年度 PCT 资							138,200.00	与收益相关

助								
2014 年标准化战略专项经费							50,000.00	与收益相关
2014 年度知识产权项目资助经费							100,000.00	与收益相关
2014 年度湖南省首台(套)重大技术装备奖励资金的通知							500,000.00	与收益相关
2013 年度宁乡县科学技术奖励							470,000.00	与收益相关
第二批长沙市专家工作站补贴							200,000.00	与收益相关
2014 年机电和高新技术产品技改研发资金							119,000.00	与收益相关
2014 年度承接产业转移引导资金							130,000.00	与收益相关
2013 年第二批企业引进先进装备补贴财政奖励							479,800.00	与收益相关
完成 2013 年下半年进出口目标任务奖金							10,000.00	与收益相关
2014 年信息产业和信息化专项资金第一批信息化项目补助资金							200,000.00	与收益相关
2014 年第一批专利申请							62,600.00	与收益相关

补助								
中小微企知识产权及标准化战略推进工程优秀试点企业奖励							50,000.00	与收益相关
第四批专利申请补助							38,900.00	与收益相关
2014 年度第四批科技计划项目资金							1,000,000.00	与收益相关
2014 年知识产权转化优秀项目款							50,000.00	与收益相关
2014 年第二批先进装备补贴						380,100.00		与收益相关
长沙市金融业发展项目资金						1,600,000.00		与收益相关
2014 年技术改造专项资金						300,000.00		与收益相关
2014 年扩大进口奖						50,000.00		与收益相关
省财源建设资金						100,000.00	100,000.00	与收益相关
2014 年度知识产权奖						60,000.00		与收益相关
2015 年专利技术产业化资金补贴						50,000.00		与收益相关
2014 年度专利资助						40,000.00	90,400.00	与收益相关
2014 年度省科学技术奖励专项经费						80,000.00		与收益相关
2015 年第六批战略性新						500,000.00		与收益相关

兴产业与新型工业化专项资金补助								
2015 年战略性新兴产业与新型工业化专项补助资金						500,000.00		与收益相关
2015 年专利申请资助专项经费补助						86,200.00		与收益相关
2015 年第一批国际展览促进款						108,000.00		与收益相关
2014 年加工贸易企业技术改造项目款						50,000.00		与收益相关
2015 年第二批专利申请补助						112,000.00	76,000.00	与收益相关
2015 年第一批装备升级补贴项目款						381,400.00		与收益相关
2015 年湖南省产业链创新专项资金补助						500,000.00		与收益相关
2015 年重点发明专利维持专项经费						18,100.00	13,800.00	与收益相关
2015 年知识产权战略推进工程专项资金						160,000.00	100,000.00	与收益相关
2014 年宁乡县科技进步奖						30,000.00	20,000.00	与收益相关
2014 年度知识产权奖励						450,000.00	460,000.00	与收益相关
2015 年长沙						114,000.00		与收益相关

专利资助专项经费								
2015 年第三批专利补助						54,000.00		与收益相关
2015 年度第二批科技计划项目(重大专项)资金补助						1,000,000.00		与收益相关
2015 年宁乡县人民政府关于楚天发展会议纪要						6,750,000.00	13,500,000.00	与收益相关
2009 年中小企业发展专项资金						50,000.00	50,000.00	与收益相关
2010 产业振兴与技术改造资金						600,000.00	600,000.00	与收益相关
2010 工业技术改造补助资金						10,000.00	10,000.00	与收益相关
2010 生产设备技术改造资金						20,000.00	20,000.00	与收益相关
2010 工业领域战略性新兴产业						1,640,000.00	1,640,000.00	与收益相关
2015 年无菌制剂机器人自动化生产线研制与应用补助						361,111.00		与收益相关
资源型城市吸纳就业、资料综合利用、发展接续替代产业和多元化体系培训项目补贴						101,354.41		与资产相关
外贸公共服						43,750.00		与资产相关

务平台建设 资金补贴								
制药用水设 备新厂改造 资金						85,736.88		与资产相关
战略性新兴 产业和高技 术产业发展 专项资金补 贴						43,333.34		与资产相关
收大学生见 习补贴						48,120.00		与收益相关
科技型"小巨 人"企业补贴						200,000.00		与收益相关
涉外发展服 务补助						40,000.00		与收益相关
大学生见习 补贴						208,520.00		与收益相关
产业发展引 导资金补贴						400,000.00		与收益相关
吉林省科技 发展计划专 项补贴						900,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	18,225,725.6 3	21,669,100.0 0	--

其他说明：

40、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	215,406.64	552,503.98	
其中：固定资产处置损失	215,406.64	552,503.98	
对外捐赠	342,900.00	360,345.90	
其他	26,430.42	849,589.00	
合计	584,737.06	1,762,438.88	

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,617,483.11	27,010,553.42
递延所得税费用	-5,325,358.51	-929,772.48
合计	17,292,124.60	26,080,780.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	170,681,141.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,602,171.20
调整以前期间所得税的影响	310,517.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,972.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,556,464.83
税法规定的额外可扣除费用	-6,490,072.15
所得税费用	17,292,124.60

其他说明

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	11,400.00	1,500.00
利息收入	2,427,277.04	3,101,052.29
补贴收入	18,920,440.00	19,349,100.00
往来款项	28,677,835.60	17,513,160.14
其他收入	49.15	41,468.00
合计	50,037,001.79	40,006,280.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	39,853,302.71	39,238,332.81
销售费用	49,778,811.22	48,214,151.84
银行手续费等	401,976.04	231,385.17
往来款项	41,598,187.46	
其他	8,963,767.68	1,209,934.90
合计	140,596,045.11	88,893,804.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退还工程招标保证金	1,067,400.00	804,800.00
并购费用	2,129,694.08	
合计	3,197,094.08	804,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	3,171,862.00	
合计	3,171,862.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	153,389,016.73	156,906,209.90
加：资产减值准备	2,441,063.70	6,672,096.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,397,024.77	23,642,806.92
无形资产摊销	5,236,108.34	2,712,940.83
长期待摊费用摊销	1,033,692.24	786,822.72
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）	201,638.67	544,503.98
财务费用（收益以“-”号填列）	5,355,759.40	1,676,854.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,831.90	-929,772.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,562,190.41	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,909,026.08	39,788,043.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,843,089.58	-169,293,471.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,453,910.43	-71,193,759.98
其他	-19,522,379.91	
经营活动产生的现金流量净额	-32,999,460.66	-8,686,723.89
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	146,992,374.02	163,929,822.35
减：现金的期初余额	163,929,822.35	37,126,296.67
现金及现金等价物净增加额	-16,937,448.33	126,803,525.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	130,000,000.00
其中：	--
楚天华通制药设备有限公司	130,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,802,958.64
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	125,197,041.36

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,992,374.02	163,929,822.35
其中：库存现金	95,348.50	28,944.67
可随时用于支付的银行存款	146,897,025.52	157,240,209.79
可随时用于支付的其他货币资金		6,660,667.89
三、期末现金及现金等价物余额	146,992,374.02	163,929,822.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	24,066,020.53	

其他说明：

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,066,020.53	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金
固定资产	104,000,619.82	借款抵押所致
无形资产	8,310,784.18	借款抵押所致
合计	136,377,424.53	--

其他说明：

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	367,878.61	6.4936	2,388,856.54
欧元	30.00	7.0952	212.86
马来西亚林吉特	61.50	1.5140	93.11

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
楚天华通	2015年05月31日	549,999,969.31	100.00%	非同一控制下企业合并	2015年05月31日	办理标的资产过户变更登记手续	171,941,605.88	39,819,755.19

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	楚天华通
--现金	130,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	419,999,969.31
合并成本合计	549,999,969.31
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	234,935,446.83
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	315,064,522.48

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

参照第三方独立评估机构的评估价值。

大额商誉形成的主要原因：

公司于2015年度以合并对价549,999,969.31元，通过支付现金以及发行股份的形式取得楚天华通医药设备有限公司100.00%的股权。合并成本超过按比例获得的可辨认净资产公允价值的差额315,064,522.48元，确认为楚天华通相关的商誉。楚天华通净资产公允价值以北京亚超资产评估有限公司按收益法确定的估值结果确定。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	楚天华通	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	452,802,621.13	401,174,768.36
货币资金	4,802,958.64	4,802,958.64
应收款项	86,016,767.99	86,016,767.99
存货	91,084,873.77	91,084,873.77
固定资产	209,112,949.32	191,020,548.26
无形资产	42,790,931.12	9,255,479.41
其他流动资产	10,864,359.90	10,864,359.90
在建工程	495,145.63	495,145.63
递延所得税资产	7,634,634.76	7,634,634.76
负债：	217,867,174.30	215,008,373.89
借款	65,000,000.00	65,000,000.00
应付款项	131,491,264.91	131,491,264.91
递延所得税负债	14,405,579.16	
应付职工薪酬	1,622,938.97	1,622,938.97
应交税费	1,498,465.01	1,498,465.01
递延收益	3,848,926.25	15,395,705.00
净资产	234,935,446.83	186,166,394.47
取得的净资产	234,935,446.83	186,166,394.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

主要参照独立第三方评估机构的评估结果。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
楚天华通	中国长春	中国长春	制造业	100.00%		非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、市场风险及流动风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司会定期对客户的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和利率风险。

(1) 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动产生损失的风险。本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司无银行借款等带息债务，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

3、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预

测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司的金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额	1年以内	1年以上
应付票据	86,000,000.00	86,000,000.00	
应付账款	296,138,254.06	260,171,422.79	35,966,831.27
应付利息	2,169,574.57	2,169,574.57	
其他应付款	280,800,315.27	226,821,618.67	53,978,696.60
一年内到期的非流动负债	63,000,000.00	63,000,000.00	
长期应付款	1,360,979.95		1,360,979.95

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长沙楚天投资有限公司	湖南省宁乡县	投资	2,060 万元	59.31%	59.31%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是长沙楚天投资有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	公司股东
湖南汉森制药股份有限公司	公司股东的关联公司
云南永孜堂制药有限公司	公司股东的关联公司
湖南汉森医药研究有限公司	公司股东的关联公司
湖南汉森医药有限公司	公司股东的关联公司
湖南汉森科技有限公司	公司股东的关联公司

湖南汉森化工有限公司	公司股东的关联公司
湖南北美房地产开发有限公司	公司股东的关联公司
湖南景达生物工程有限公司	公司股东的关联公司
南岳生物制药有限公司	公司股东的关联公司
长沙高新开发区千度生物技术研究	公司股东的关联公司
长沙高新开发区三麓医药研究所	公司股东的关联公司
唐 岳	股东、董事长、总裁
曾凡云	股东、董事、执行总裁
周飞跃	股东、董事、副总裁、董事会秘书
阳文录	股东、董事、副总裁
刘令安	董事
叶大进	独立董事
程贤权	独立董事
赵德军	独立董事
曲凯	独立董事
李刚	副总裁
周婧颖	副总裁
贺建军	副总裁
曹祥友	副总裁
曾和清	副总裁
边策	副总裁
张慧	副总裁
肖泽付	副总裁
肖云红	财务总监
刘桂林	监事会主席
邱永谋	监事
李浪	监事

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南汉森制药股份有限公司	销售主机	1,111,111.11	1,278,632.47
湖南汉森制药股份有限公司	销售配件	966,482.68	726,821.38
南岳生物制药有限公司	销售主机		7,948,717.93
南岳生物制药有限公司	销售配件	35,782.93	437,880.34
合计		1,680,718.64	10,392,052.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,532,185.00	3,427,335.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南汉森制药股份有限公司	397,048.00	19,852.40	557,722.00	27,886.10
应收账款	南岳生物制药有限公司	931,036.00	91,010.30	931,036.00	46,551.80
	合计	1,328,084.00	110,862.70	1,488,758.00	74,437.90

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	长沙楚天投资有限公司	52,670,000.00	52,670,000.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	218,297,968.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予限制性股票的授予价格每股 19.09 元，2016 年 9 月至 2019 年 9 月为解锁期。

其他说明

1、2015年9月1日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过《楚天科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》；2015年9月16日公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》。公司决定实施首次授予限制性股票计划，向435名在公司任职的董事、高级管理人员、核心管理/技术（业务）人员授予限制性股票1,143.52万股，预留126万股，首期限制性股票授予日为2015年9月16日，授予价格为19.09元/股。截至2015年9月17日止，公司已收到435名激励对象缴纳的出资额人民币218,297,968.00元，其中新增实收资本（股本）为人民币11,435,200.00元，新增资本公积为人民币206,862,768.00元。

2、限制性股票激励计划：激励计划的有效期为限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过六年。激励计划授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期，在锁定期内，激励对象获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。在锁定期期满后，若达到规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后分四期分别申请解锁所获授限制性股票总量的10%、30%、30%和30%。预留部分的限制性股票若在2016年度授出，则解锁安排如下：在锁定期期满后，若达到规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后分三期分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%和30%。

3、限制性股票解锁的公司业绩考核要求：以2014年净利润为基数，2015年、2016年、2017年、2018年增长率不低于5%、25%、45%、65%；若预留限制性股票于2016年度授出，则考核目标如下：以2014年净利润为基数，2016年、2017年、2018年增长率不低于25%、45%、65%。

上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且扣除非经常性损益后的合并报表中归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。若限制性股票的当期解锁条件达成，则激励对象获授的限制性股票按照本计划规定解锁。若当期解锁条件未达成，则公司按照本计划的规定回购当期可解锁部分限制性股票并注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以定价基准日前 20 个交易日公司股票均价，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,240,806.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,240,806.79

其他说明

授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格，即授予日权益工具单位公允价值。

2015年至 2019年限制性股票费用摊销情况见下表

金额单位：万元

授予的限制性股票 (万股)	需摊销的总 费用	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年
1,143.52	8,149.70	1,324.08	4,020.53	2,187.64	580.69	36.76

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至年末，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至年末，本公司无商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、税务纠纷、对外担保等重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	29,293,318.11
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明**资产负债表日后重大投资**

2015年12月28日，经本公司第二届董事会第二十次会议决议，决定以自有货币资金人民币3298万元，收购王学进、殷宏、代华美、冯川、郝孝铭等27名自然人合计持有的100.00%的四川省医药设计院有限公司股权。2016年1月26日，本公司完成了该公司的工商注册变更登记手续。

2015年12月28日，经本公司第二届董事会第二十次会议决议，决定本公司和楚天投资以现金形式向上海睿想信息科技有限公司（以下简称“上海睿想”）增资人民币3,500.00万元，其中：本公司向上海睿想增资3,250.00万元，占增资后上海睿想注册资本的65.00%；楚天投资向上海睿想增资250.00万元，占增资后上海睿想注册资本的5.00%。经过本次增资，上海睿想的注册资本由原来的人民币1,500.00万元增加至人民币5,000.00万元。

2016年2月29日，经本公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，同意公司在长沙市宁乡县设立楚天智能机器人（长沙）有限公司（以下简称“楚天机器人”），注册资本人民币12,600.00万元，公司持有其100.00%股权。2016年2月29日楚天机器人已完成了工商注册登记手续。2016年3月3日，经本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了关于国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）参股全资子公司楚天机器人的事项，国开发展基金以人民币现金6,000.00万元对楚天机器人进行增资。本次增资的6,000.00万元全部计入楚天机器人注册资本，本次增资全部完成后，楚天机器人的注册资本变更为18,600.00万元，国开发展基金将持有楚天机器人32.258%的股权，本公司持有楚天机器人67.742%的股权。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,000,000.00	0.43%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	0.58%	2,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	464,512,787.70	99.25%	34,170,056.82	7.36%	430,342,730.88	339,072,763.02	98.99%	32,690,015.02	9.64%	306,382,748.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,498,131.40	0.32%	1,365,611.40	91.15%	132,520.00	1,488,131.40	0.43%	1,355,611.40	91.09%	132,520.00
合计	468,010,919.10	100.00%	37,535,668.22	8.02%	430,475,250.88	342,560,894.42	100.00%	36,045,626.42	10.52%	306,515,268.00

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
延边大学草仙药业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	395,549,923.04	19,777,496.15	5.00%
1 至 2 年	46,465,640.35	4,646,564.04	10.00%

2至3年	11,823,864.19	2,364,772.84	20.00%
3至4年	3,541,459.26	1,770,729.63	50.00%
4至5年	3,042,813.40	1,521,406.70	50.00%
5年以上	4,089,087.46	4,089,087.46	100.00%
合计	464,512,787.70	34,170,056.82	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,490,041.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
悦康药业集团有限公司	17,621,534.70	3.77	881,076.74
吉林津升制药有限公司	17,060,000.00	3.65	853,000.00
韩国Medytox	12,225,393.84	2.61	611,269.69
深圳市健元医药科技有限公司	10,080,000.00	2.15	504,000.00
常州方圆制药有限公司	8,152,644.80	1.74	715,931.08
合计	65,139,573.34	13.92	3,565,277.51

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,136,498.25	98.95%	937,916.66	7.73%	11,198,581.59	10,576,137.81	98.79%	728,679.78	6.89%	9,847,458.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	129,200.00	1.05%	129,200.00	100.00%		129,200.00	1.21%	129,200.00	100.00%	
合计	12,265,698.25	100.00%	1,067,116.66	8.70%	11,198,581.59	10,705,337.81	100.00%	857,879.78	8.01%	9,847,458.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,603,541.16	480,177.06	5.00%
1 至 2 年	1,610,322.83	161,032.28	10.00%
2 至 3 年	658,439.26	164,609.82	25.00%
3 至 4 年	243,195.00	121,597.50	50.00%
5 年以上	21,000.00	10,500.00	50.00%
合计	12,136,498.25	937,916.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 209,236.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,905,552.02	4,556,043.02
押金	939,753.27	444,000.00
个人借支备用金	3,289,156.64	2,466,586.09
往来款	3,131,236.32	3,238,708.70
合计	12,265,698.25	10,705,337.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳国立商事认证中心	展会押金	525,000.00	1 年以内	4.28%	26,250.00
上海星联实业有限公司	履约保证金	460,393.02	1 年以内	3.75%	23,019.65
石药集团欧意药业有限公司	投标保证金	430,000.00	1-2 年	3.51%	43,000.00
宁乡县人力资源和社	农民工保障金	400,000.00	2-3 年	3.26%	100,000.00

会保障局经开区分局					
济川药业集团有限公司	投标保证金	350,300.00	1 年以内	2.86%	17,515.00
合计	--	2,165,693.02	--	17.66%	209,784.65

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	550,897,341.04		550,897,341.04			
合计	550,897,341.04		550,897,341.04			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
楚天华通		550,897,341.04		550,897,341.04		
合计		550,897,341.04		550,897,341.04		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	814,037,137.17	462,538,695.29	1,004,730,467.68	598,872,381.68
其他业务	499,042.75	499,042.75	459,317.07	459,317.07
合计	814,536,179.92	463,037,738.04	1,005,189,784.75	599,331,698.75

其他说明：

5、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-201,638.67	处置固定资产利得
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）	18,225,725.63	政府补助
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,556,464.83	子公司税率变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-357,889.27	捐赠等支出
减：所得税影响额	2,701,629.26	
合计	17,521,033.26	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.19%	0.55	0.550

3、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

楚天科技股份有限公司

董事长：唐岳

2016年4月12日