

股票代码：300358

# ANNUAL REPORT 2019

楚天科技股份有限公司2019年半年度报告



 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

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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肖云红及会计机构负责人(会计主管人员)李英姿声明：保证本半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。

本报告中所涉及的未来经营计划和经营目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测或对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	169

## 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	长沙楚天投资集团有限公司，原用名称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
楚天飞云	指	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司
楚天机器人	指	楚天智能机器人（长沙）有限公司
楚天资管	指	楚天资产管理（长沙）有限公司
Romaco	指	Romaco Holding GmbH
四川医药设计院	指	四川省医药设计院有限公司
保荐机构/国金证券	指	国金证券股份有限公司
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
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、安瓿灌装封机等组成。
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

冻干机	指	一种通过低温、真空条件下的冻干技术，使物质干燥并保持物质原有结构及生物活性的设备，广泛应用于生物医药领域
EPC	指	制药装备整体解决方案
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、公司简介

股票简称	楚天科技	股票代码	300358
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	楚天科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

### 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	0731-87938220	0731-87938220
传真	0731-87938211	0731-87938211
电子信箱	truking@truking.cn	truking@truking.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	907,466,007.01	768,298,938.42	18.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,122,007.64	51,703,000.45	-51.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,833,529.29	46,311,786.56	-72.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,426,823.10	82,245,650.59	-88.54%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.11	-54.55%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.10	-50.00%
加权平均净资产收益率	1.08%	2.25%	-1.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,944,764,464.62	4,160,493,617.28	-5.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,366,683,950.54	2,357,336,461.08	0.40%

### 五、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。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-168,913.60	处置非流动资产损失
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）	9,201,248.87	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	5,704,090.29	购买理财产品产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-363,420.83	对外捐赠支出等
减：所得税影响额	2,084,658.68	
少数股东权益影响额（税后）	-132.30	
合计	12,288,478.35	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务范围

公司主营业务为制药装备的研发、设计、生产、销售和服务。已利用自动化与信息化技术成功研制了部分智能医药生产机器人及其生产线，正向打造医药工业4.0智慧工厂整体解决方案的EPC服务商转型。自成立以来，公司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。公司是国内领先的制药装备制造企业，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，其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。楚天华通开发的热压式蒸馏水机，经客户使用验证反响很好，将会迎来销量的快速增长。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。

全资子公司四川医药设计院从事医药工程设计服务，属于专业技术服务行业。主要从事医药行业（生化、生物药、化学原料药、中成药、药物制剂、医疗器械）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。公司自成立以来至今承接了工程设计咨询等项目千余项，积累了丰富的工程设计咨询及项目管理经验，在四川及周边地区的工程设计咨询市场具有较高的市场占有率，被四川省建委列为全省十七家大、中型设计单位之一，被四川省人民政府评为“勘察设计单位20强”之一，公司现为中国医药工程设计协会副会长单位，在全国同行中享有较高的知名度和美誉度。

控股子公司楚天机器人从事医药医疗机器人的研发、生产、销售与服务等。承担国家发改委和国开基金支持项目：年产300台套高端生物智能装备及医疗机器人建设，国家工信部智能制造新模式应用项目等等。

控股子公司楚天飞云经营范围：系列全自动硬胶囊充填机，系列药用高纯度制氮机、系列药品抛光机、自动真空上料系统等产品制造、销售。

#### （二）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)、玻璃瓶大输液联动线、软袋大输液联动线等主要用于制药厂玻璃瓶大容量注射剂、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；11) 压片机。

#### （三）经营、销售模式

公司的销售模式：公司设国内业务部和国际业务部，分别负责国内、国际两个市场的销售业务。国内销售采用直接面对

终端客户销售的模式，国际销售主要是采取直接面对终端客户的销售方式和通过代理推介销售相结合的模式，公司逐步形成了国内、国际两大市场并驾齐驱的销售体系。

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企业，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
股权资产	本报告期内无重大变化
固定资产	本报告期内无重大变化
无形资产	本报告期内无重大变化
在建工程	主要系楚天机器人仓储物流系统项目和后包线工业机器人项目支出增加导致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、丰富的产品种类

公司产品主要系为制药厂提供智能医药设备及整体解决方案，公司现有产品包括涵盖“一纵”的水剂药品生产的厂房设计、医用水设备、配液工程及设备、分装设备、冻干设备、智能检测设备、智能包装设备、智能仓储物流；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、智能机器人后包线系列产品、智能仓储物流系统、隔离器系列、灭菌柜系列产品和电子化GMP及MES管理系统等十一个大的产品系列。“一横”包括水剂药物设备、固体制剂设备、部分粉剂药物设备；同时，还能提供设计、规划、工程管理和GMP验证、认证等服务，是行业内最具竞争力的整体解决方案提供商。

除上述产品外，公司推出了高端定位的，生物制药装备，已形成了订单，未来将成为新的利润增长点。公司正在加大在研项目的产业化推进，将极大的丰富公司的产品种类，进一步增强公司产品的竞争实力。

#### 2、稳固的市场地位及优良的品牌优势

公司专业、专注于制药装备行业，将近20年来一直深耕行业创新发展。楚天的客户2000多家，已基本覆盖水剂类药物生产企业，中国医药工业百强企业中，90%已与楚天开展合作。国际市场局面逐步打开，楚天产品已出口到全球40多个国家和地区，客户主要分布在印度、日、韩、东南亚、东欧、南美等。

#### 3、高标准的产品质量管理体系

楚天拥有行业内领先的生产加工系统和管理体系，2017年跟德国ROMACO展开合作以来，积极进行生产质量提升的管理变革和技术对接，学习德国的先进生产、工艺、管理体系等，促进了公司产品工艺的台阶式进步。2019年，“质量”成为公司生产发展的主题，将通过学习、对标优秀的制造企业，进一步推动公司产品质量管理体系的变革升级。同时，公司正在进

行优质外协供应商的考察和开发，进一步提升公司自制件和外协件的产品工艺。

#### 4、稳定的管理团队

公司核心管理团队均拥有丰富的制药装备行业经验，管理团队结构稳定、风格稳健、战略目标统一，能够制定高效的适应市场变化及符合公司实际情况的发展战略，能保证公司生产经营政策的持续稳定。研发团队，具有较强的持续技术创新的能力，能够推动产品不断升级。营销队伍，专业、营销经验兼备，市场开拓能力强，能够及时把握行业动态和市场变化。同时，还具备优良的研发、生产、销售“后勤”保障队伍，进一步巩固和提升了公司的综合竞争优势。

#### 5、领先的研发实力

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，已组建院士专家工作站，并获得国家科技进步奖。截止2019年6月30日，共提出2926项中国专利申请，授权专利1752项（其中发明专利326项，实用新型专利1346项，外观设计专利80项）。另提出25件PCT国际专利申请，其中2019年1月-6月，新增发明专利18项（国内发明17项，PCT国际韩国发明1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	201410786560.4	14-12-18	用于预灌封机的自动撕膜装置及其撕膜方法	楚天科技股份有限公司	19-4-12
发明	201410801506.2	14-12-22	用于转运瓶体队列的套框循环系统	楚天科技股份有限公司	19-6-11
发明	201410801513.2	14-12-22	冻干制剂堆列转运系统及控制方法	楚天科技股份有限公司	19-4-30
发明	201410801569.8	14-12-22	一种冻干制剂输瓶系统及控制方法	楚天科技股份有限公司	19-4-30
发明	201510614342.7	15-9-24	药瓶用在线称重装置及称重方法	楚天科技股份有限公司、浙江惠迪森药业有限公司	19-4-5
发明	201511003072.2	15-12-29	一种平面机械手运动路径的规划方法	楚天科技股份有限公司	19-4-16
发明	201511003191.8	15-12-29	一种输送绞龙的分截控制方法	楚天科技股份有限公司	19-6-18
发明	201610610669.1	16-7-29	一种泡罩输送装置	楚天科技股份有限公司	19-4-30
发明	201610683551.1	16-8-18	灭菌柜的温度控制方法	楚天科技股份有限公司	19-2-26
发明	201610776404.9	16-8-31	装箱机	楚天科技股份有限公司	19-1-22
发明	201610934756.2	16-11-1	冻干机的高速进出料转运控制方法、控制系统及转运系统	楚天智能机器人（长沙）有限公司	19-3-22
发明	201611037093.0	16-11-23	一种纸箱成型方法	楚天智能机器人（长沙）有限公司	19-3-12
发明	201710447194.3	17-6-14	一种烘箱层流风压平衡控制方法及控制装置	楚天科技股份有限公司	19-6-11
发明	201710596645.X	17-7-20	一种物流输送系统	楚天科技股份有限公司	19-5-31
发明	201710292819.3	17-4-28	一种高位槽灌装方法	楚天科技股份有限公司	19-3-22
发明	201710757487.1	17-8-29	灌装物流线的在线换批方法及在线换批物流线	楚天科技股份有限公司	19-5-14
发明	201711121884.6	17-11-14	一种灭菌柜柜门开锁智能控制方法及系统	楚天科技股份有限公司	19-4-19

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，全球经济增长在回落中分化，中美贸易摩擦升级，医药行业增速有所回落，“4+7带量采购、医保基金专项核查等改革方案，给医药行业带来了诸多挑战。同时，医药行业上市公司频频“暴雷”，促使人们对医药行业进一步关注和聚焦。作为医药行业的设备提供商，楚天科技始终坚持“将楚天打造成全球医药装备行业领军企业之一”的战略目标，为制药行业提供智能医药装备及其整体解决方案。医药行业大环境的动荡，也给制药装备行业带来了部分影响，制药装备行业竞争持续白热化。

报告期内，公司实现营业收入90,746.6万元，比上年同期增长18.11%；实现归属于上市公司股东净利润2,512.2万元，比上年同期下降51.41%；扣除非经常性损益的净利润1,283.35万元，比去年同期下降72.29%。面对复杂的宏观经济、竞争激励的行业环境，公司从多个方面提升管理、夯实基础。

#### （一）研发方面

报告期内继续开展技术智能化升级和新产品开发，研发投入较上年同期增加607.13万元，增长7.38%，其中研发费用较上年同期增加1,825.85万元，增长26.32%。

#### （二）营销方面

加强了订单的管理，以订单毛利及回款率作为业务经理绩效考核目标之一，收紧信用政策，提升订单质量。加快了对国际市场的开拓，成立了印度子公司，促进国际销售、服务“本土化”，有利于印度市场及南亚市场的进一步开拓、巩固。

#### （三）生产制造

报告期内，开展了全公司范围的质量提升，从研发、采购、生产、工艺等多维度进行了变革，提高员工质量意识，提升产品生产工艺。在提升公司自身加工能力的同时，开发优质的外协供应商，多渠道、多维度提升公司核心零部件及产品的工艺水平。通过与德国ROMACO的生产质量、技术对接，加强工匠团队的学习交流和能力提升，进一步推动公司质量管理体系的变革升级。

#### （四）资本运作方面

提前启动ROMACO并入楚天科技的前期准备工作。根据2017年并购德国ROMACO时，大股东作出的承诺，与中介机构、ROMACO公司进行提前沟通，及相关资料的收集、准备，为后续项目正式启动提供有力保障。

#### （五）公司治理

报告期内，公司继续严格按照《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及各项制度规范运作，不断健全、完善内控制度和公司治理结构，提升公司治理水平；开展了全公司范围内的内控管理升级，加强内部风险控制建设，提高风险防范的意识和能力，为公司的稳步发展奠定基础。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	907,466,007.01	768,298,938.42	18.11%	

营业成本	642,271,878.27	498,293,680.73	28.89%	
销售费用	94,687,771.50	91,233,131.82	3.79%	
管理费用	54,425,612.36	47,513,796.71	14.55%	
财务费用	8,823,712.84	5,198,681.36	69.73%	主要原因系汇兑损益增加导致。
所得税费用	-3,471,557.09	7,062,592.82	-149.15%	主要原因系研发加计扣除比例增加以及利润下降导致。
研发投入	88,292,030.07	82,220,693.79	7.38%	
经营活动产生的现金流量净额	9,426,823.10	82,245,650.59	-88.54%	主要原因系支付税费、职工薪酬、银行承兑/保函/信用证保证金增加导致。
投资活动产生的现金流量净额	-168,209,576.71	17,435,192.38	-1,064.77%	主要系购买理财产品增加导致。
筹资活动产生的现金流量净额	-175,261,792.20	-6,294,562.15	2,684.34%	主要系偿还借款、支付现金股利增加导致。
现金及现金等价物净增加额	-335,105,846.24	92,203,768.98	-463.44%	主要系偿还短期借款、购买理财产品、在建工程投资支出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司营业收入增长，归属于上市公司股东的净利润下降的主要原因如下：

(1) 制药装备行业竞争持续激烈，人工成本上升，同时公司产品处于迭代升级的换当期，原材料、元器件等成本有所上升，致使公司毛利率较上年同期有所下降。

(2) 公司在报告期继续加大对新产品、新技术的研发投入，报告期内研发投入较上年同期增加607.13万元，增长7.38%，其中研发费用较上年同期增加1,825.85万元，增长26.32%。

(3) 公司在报告期内，随着销售收入增长，人工成本上升，销售费用和管理费用中的薪酬成本较上年同期增加1,334.78万元，致使销售和管理费用较上年同期增长7.47%。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
冻干制剂生产整体解决方案	301,523,106.93	218,975,985.33	27.38%	3.95%	11.57%	-4.96%
制药用水装备及工程系统集成	193,606,729.09	141,179,035.83	27.08%	33.85%	47.50%	-6.75%
分地区						
东北地区	54,985,157.82	39,663,657.02	27.86%	-53.29%	-47.05%	-8.50%
华中地区	106,680,090.65	63,289,785.36	40.67%	83.23%	168.76%	-18.88%
华东地区	377,280,290.21	275,929,324.56	26.86%	162.42%	204.76%	-10.16%

西南地区	139,049,374.40	104,346,083.70	24.96%	256.23%	268.06%	-2.41%
华南地区	69,579,410.29	50,307,739.43	27.70%	-68.70%	-66.85%	-4.03%
国外地区	117,742,073.89	80,126,714.24	31.95%	17.58%	20.83%	-1.83%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,704,090.29	25.82%	购买银行理财产品产生的收益	否
资产减值	2,162,710.22	9.79%	对应收账款计提的预期信用损失准备	是
营业外收入	216,210.50	0.98%	处置报废非流动资产收益	否
营业外支出	748,467.29	3.39%	对外捐赠支出等	否
其他收益	9,201,248.87	41.65%	政府补助	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	245,815,922.69	6.23%	461,364,004.97	11.37%	-5.14%	主要系偿还短期借款、购买理财产品、在建工程投资支出增加所致。
应收账款	750,950,886.79	19.04%	732,943,236.92	18.07%	0.97%	
存货	978,092,600.39	24.79%	1,001,323,156.44	24.68%	0.11%	
投资性房地产	4,575,793.77	0.12%	4,803,105.81	0.12%	0.00%	
固定资产	726,671,248.96	18.42%	599,689,970.44	14.78%	3.64%	全资子公司楚天机器人在建项目公租房、部分后包装线工业机器人项目、部分智能仓储物流系统项目、设备等完工转固所致
在建工程	128,067,908.06	3.25%	199,149,405.10	4.91%	-1.66%	
短期借款	330,000,000.00	8.37%	428,000,000.00	10.55%	-2.18%	主要系短期银行借款减少。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面净值	受限原因
货币资金	88,190,154.56	银行承兑汇票、银行保函保证金、冻结资金
固定资产	52,455,954.68	抵押反担保
无形资产	21,187,872.52	抵押反担保
合 计	161,833,981.76	

## 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
1,368,018.71	7,481,966.67	-81.72%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

募集资金总额	93,459.87
报告期投入募集资金总额	6,376.28
已累计投入募集资金总额	64,491.78
募集资金总体使用情况说明	
2017 年非公开发行股票项目经本公司董事会决议，本公司分别在宁乡农商银行营业部（账号 82010300000008690）、浦发银行长沙宁乡支行（66170078801900000039）开设了募集资金存放专项账户。公司 2017 年 12 月已完成对楚天智能机器人的增资，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所验证，并出具了众环湘验字（2017）0013 号《验资报告》。	

## （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		4,942.68	98.91%	2015 年 11 月 30 日			不适用	否
现代制药装备技术改造项目	否	20,000	20,000		20,349.16	101.75%	2015 年 11 月 30 日	2,507.92	20,369.38	是	否
现金购买新华通股权募集资金	否	13,888	13,888		13,890.82	100.02%	2015 年 05 月 29 日	402.43	18,718.39	是	否
年产 100 台套后包工业机器人建设项目	否	38,202	38,202	4,899.68	17,375.14	45.48%				不适用	否
年产 50 套智能仓储物流系统建设项目	否	16,372.87	16,372.87	1,476.67	7,933.98	48.46%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	93,459.87	93,459.87	6,376.28	64,491.78	--	--	2,910.35	39,087.77	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	93,459.87	93,459.87	6,376.28	64,491.78	--	--	2,910.35	39,087.77	--	--
未达到计划进度或	无										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年12月8日，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，公司以募集资金对先期投入的78,484,306.45元自筹资金进行了置换。该事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年12月5日出具了《楚天科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(众环专字(2017)1160115号)审验核准。
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	无
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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,300	0	0
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
银行理财产品	募集资金	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
银行理财产品	募集资金	3,320	0	0
银行理财产品	募集资金	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	3,000	3,000	0
银行理财产品	自有资金	6,400	0	0
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
银行理财产品	募集资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	募集资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	募集资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	募集资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	自有资金	2,800	0	0
银行理财产品	募集资金	5,000	5,000	0
银行理财产品	自有资金	700	700	0
银行理财产品	自有资金	500	0	0
银行理财产品	自有资金	500	0	0
银行理财产品	自有资金	700	400	0
银行理财产品	自有资金	300	0	0
合计		78,520	27,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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：人民币元

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	609,056,041.15	385,101,701.72	186,501,000.12	6,325,655.67	6,626,874.55
楚天智能机器人（长沙）有限公司	子公司	机械制造	731,748,687.00	784,286,106.86	733,223,377.42	29,126,293.13	3,677,924.35	3,438,872.97

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
楚天科技印度私营有限公司	设立	0

主要控股参股公司情况说明

2016年8月15日，公司发布公告增资朗利维（北京）科技有限公司并控股其51%股权，截止报告期末实际增资金额为750万元，未达到控股比例50%以上，未纳入2019年半年度合并报表。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

1、业绩承诺补偿款，可能不能及时收回的风险。根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《楚天华通医药设备有限公司审计报告》（众环湘审字（2018）0039号），楚天华通2017年度业绩未实现。根据《业绩承诺与补偿协议》第2.1条、2.2条、2.3条规定，马庆华、马力平、马拓选择以现金方式进行补偿，因承诺的业绩未实现导致应补偿的现金金额为人民币47,219,204.73元。因业绩补偿承诺人资金困难，截至2019年6月30日，公司尚未收到上述补偿款。

2、业绩、净利润下滑风险。公司的客户群集中在医药行业，医药行业的发展已进入了换挡期。如果公司不能有效利用自身的资本、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。同时，由于制药装备行业竞争加剧，毛利率空间不断压缩，可能带来净利润的下降。

3、商誉减值的风险。公司于2015年完成了对楚天华通的收购，形成了一定金额的商誉，2018年经过减值测试减少了部分当期利润。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果楚天华通未来经营状况不能持续向上，则存在商誉减值的风险，将直接减少上市公司的当期利润。

4、并购德国Romaco公司的整合风险。2017年6月30日完成了收购世界一流制药装备企业德国Romaco，并购之后可能存在由于财务管理、客户管理、资源管理、企业文化等方面融合达不到预期整合目标的风险。大股东承诺在交割完成后30个月内将Romaco并入上市公司，此交易为关联交易，并购时控股股东需回避表决，可能由于整合达不到预期目标，完成不了并表上市公司的风险。也可能产生并购后，达不到整合预期的风险。

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、部分应收账款不能回收的风险。长春长生生物科技有限责任公司为公司客户，目前其已经处于破产清算阶段，虽然我公司已经按程序进行了债权申报，但是可能因为其破产资不抵债，造成公司部分应收账款不能回收。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.53%	2019 年 01 月 14 日	2019 年 01 月 14 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-003) 巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.11%	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 22 日	《2018 年度股东大会决议公告》(2019-045) 巨潮资讯网

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	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	股份限售承诺	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	严格按承诺执行
	马力平;马拓	股份限售承诺	马力平、马拓承诺于本次交易获得的楚天科技股份自股份登记日起 12 个月内不得转让，转让限制期满后三年内，每年转让的股份数量分别不超过本次交易	2015 年 07 月 10 日	2019-07-10	已履行完毕

			取得股份的 50%、30%、20%。			
	马力平;马庆华;马拓	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为避免与楚天科技可能产生的同业竞争，马庆华、马力平、马拓出具《关于同业禁止的承诺函》，承诺：1、本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事任何与楚天科技、新华通及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、除了持有楚天科技股份和在楚天科技及其子公司任职外，本次交易完成后 60 个月内，本人不在与楚天科技和新华通同业或类似业务的企业任职、兼职（在研发、技术、生产经营管理等方面的任一帮助或指导行为也均视为兼职），本人及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与楚天科技及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与楚天科技及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与楚天科技及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。3、本人在楚天科技及其子公司任职期限届满 60 个月后离职，离职后 60 个月内，不得在与楚天科技和新华通及其子公司同业或类似业务的企业任职、兼职（在研发、技术、生产经营管理等方面的任一帮助或指导行为均视为兼职），不得直接或间接投资与楚天科技和新华通及其子公司相同或类似产业。前述竞业禁止义务是本人自愿承担的，楚天科技给予的补偿已包含在购买其股权支付的对价内，不需另行再支付其他任何形式的补偿。4、本人将按照前述第 2、3 条承诺的要求对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人及相关企业的产品或业务与楚天科技及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：（1）楚天科技认为必要时，本人及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；楚天科技认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务；（2）如本人及相</p>	2015 年 07 月 10 日	2025-07-10	严格按承诺执行

			关企业与楚天科技及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与楚天科技；(3) 无条件接受楚天科技提出的可消除竞争的其他措施。5、本人或相关企业违反本承诺函，本人除了应按照其与楚天科技签署的《发行股份及支付现金购买资产的协议》的相关条款对楚天科技进行补偿外，还应负责赔偿楚天科技及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本人及相关企业从事与楚天科技及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归楚天科技所有。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司	股份限售承诺	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。 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。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。	2014 年 01 月 21 日	2019-01-21	严格按承诺执行
	楚天科技股份有限公司	股份回购承诺	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。发行人及控股股东回购或购回股票时将依照《公司	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	严格按承诺执行

			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。			
长沙楚天投资集团有限公司	股份回购承诺		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购回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购回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	9999-12-31	严格按承诺执行
长沙楚天投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		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	2014年01月21日	9999-12-31	严格按承诺执行

			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。”			
唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		<p>为避免与发行人构成直接、间接或潜在的业务竞争，发行人实际控制人唐岳承诺：“本人及本人控制的其他企业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。本人及本人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。”</p> <p>就发行人实际控制人唐岳与发行人之间未来可能发生的关联交易，发行人实际控制人唐岳承诺：“本人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，本人将严格遵守《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，保证本人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。若本人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，本人将转让竞业业务，停止竞业活动，或由发行人收购相关业务或活动的成果；若本人不停止已存在的或潜在的侵害，或本人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分配给本人的分红中扣除，并归发行人所有。本人以直接和间接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	9999-12-31	严格按承诺执行
长沙楚天投资集团有限公司;程贤权;楚天科技股	其他承诺		发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	严格按承诺执行

	<p>份有限公司; 李刚;刘桂林; 刘令安;邱永 谋;曲凯;唐岳; 阳文录;叶大 进;曾凡云;曾 和清;赵德军; 周飞跃;周婧 颖</p>		<p>损失的,将依法赔偿投资者损失,且发 行人及控股股东、实际控制人、董事、 监事、高级管理人员依法对投资者遭受 的损失承担赔偿责任。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。</p>			
	<p>李刚;李新华; 刘桂林;刘振; 邱永谋;唐岳; 阳文录;曾凡 云;周飞跃</p>	<p>其他承诺</p>	<p>持有发行人股份的董事、监事、高级管 理人员和其他核心人员对所持股份自愿 锁定期、减持价格的承诺内容如下:持 有发行人股份的董事、监事、高级管理 人员和其他核心人员唐岳、曾凡云、阳 文录、周飞跃、邱永谋、刘桂林、李刚、 张以换、刘振、李新华承诺:在前述承 诺禁售期过后,在其任职期间每年转让 的股份不超过其所持发行人股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其所持有 的发行人股份;若其自发行人上市之日 起六个月内申报离职,自申报离职之日 起十八个月内不转让其直接持有的发行 人股份;若其自发行人上市之日起第七 个月至第十二个月之间申报离职,自申 报离职之日起十二个月内不转让其直接 持有的发行人股份;发行人上市后 6 个 月内如公司股票连续 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,持有发行人股 票的锁定期自动延长 6 个月。董事、 监事、高级管理人员和其他核心人员不 因自身职务变更、离职等原因违反上述 承诺。 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其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 由相关人员按以下顺序补偿给发行人: 1、现金方式;2、相关人员在发行人处 取得的现金红利;3、相关人员在发行 人控股股东处取得的现金红利;如相关 人员在减持当年以上述方式未能补足差 额,则由控股股东先行补足。 上述人员减持发行人股票时,将依照《公</p>	<p>2014 年 01 月 21 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>严格按承 诺执行</p>

			司法)、《证券法》、中国证监会和深交所相关规定执行。			
	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	其他承诺	公司控股股东楚天投资和实际控制人唐岳已分别作出承诺:"楚天科技已按相关法律、法规及规章所规定的社会保险及住房公积金制度从 2010 年 10 月起为应缴纳社会保险及住房公积金的员工缴纳社会保险及住房公积金,如果根据有权部门的要求或决定,楚天科技需要为员工补缴本承诺函签署之前应缴未缴的社会保险金和住房公积金,或因未足额缴纳需承担任何罚款或赔偿责任,楚天投资和唐岳将无条件连带全额承担该部分补缴的损失并承担相应的处罚责任,保证楚天科技不因此遭受任何损失"。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	严格按承诺执行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次投资并购实施完成后, Romaco 将成为楚天投资及唐岳实际控制的企业,与上市公司楚天科技虽同属于制药装备行业,但是由于 Romaco 产品主要用于制药工业固体制剂生产,而楚天科技产品主要用于制药工业液体制剂及生物药生产,目前在市场不直接竞争,但是构成潜在同业竞争。控股股东及实际控制人针对本次收购造成的潜在同业竞争承诺:"为维护楚天科技及楚天科技中小股东的相关权益,本次收购交易正式交割(以德国 SPV 根据标的企业所在地法律经相关程序或相关机构登记成为标的企业股东为准)完成后三十个月内,通过合法方式将本公司/本人直接或间接持有的所有 Romaco 股权优先转让给楚天科技。如届时楚天科技放弃优先受让权,楚天投资将向无关联的第三方转让。本公司将严格履行已出具的《避免同业竞争的承诺》,如有任何违反上述承诺的事项发生,本公司愿承担由此给楚天科技造成的相关损失。"	2017 年 05 月 02 日	9999-12-31	严格按承诺执行
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京阿沃德自动化设备有限责任公司与楚天的买卖合同纠纷案	147.34	否	二审	应付货款抵扣逾期交货违约金后,楚天需向对方支付部分货款,不影响公司日常经营。	二审中		(2018)湘0124民初7521号
楚天与朗利维公司、张浩增资纠纷案	750	否	二审	一审判决朗利维公司返还楚天750万元增资款	二审中		2018)湘0124民初3554号
公司与魏建华劳动合同纠纷案	0	否	二审	对方请求恢复劳动关系	尚未形成生效判决		(2019)湘0124民初2692号

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况好，无未履行法院生效判决、数额较大债务到期未清偿的情形。

## 十二、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

楚天科技股份有限公司于2019年3月28日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。公司2018年度净利润未达到公司限制性股票激励计划规定的公司层面业绩考核条件，含首次授予第四次解锁的业绩考核条件和2016年预留授予第三次解锁的业绩考核条件。公司拟对首次授予部分412名激励对象第四次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票为4,954,128股、2016年预留授予部分27名激励对象第三次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票为806,400股回购注销。本次回购注销的不符合解锁条件的限制性股票总计5,760,528股，已于2019年6月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

## 十三、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
德国 Romaco Holding GmbH	公司控股股东实际控制	关联采购	主机、材料采购等	市场价格	市场价格	3,875.52		10,000	否	按合同规定日期结算	定制化产品议价	2019年03月28日	巨潮资讯网
德国 Romaco Holding GmbH	公司控股股东实际控制	关联销售	主机、备件、零部件等	市场价格	市场价格	195.64		3,000	否	按合同规定日期结算	定制化产品议价	2019年03月28日	巨潮资讯网
合计				--	--	4,071.16	--	13,000	--	--	--	--	--
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）	1、上述表格中的关联交易金额和获批的交易额度均为 2019 年上半年签订的合同额，财务报告章节的关联交易为已履约的采购金额。 2、跟 ROMACO 相关的采购、销售合同均以欧元或美元计算，本部分欧元兑人民币汇率按 7.81 换算，美元兑人民币汇率按 6.87 换算。
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。

## 十四、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

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长沙蓝月谷实业集团有限公司	2016年03月24日	6,000	2016年03月24日	6,000	抵押	15年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			6,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				6,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			6,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				6,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
楚天华通医药设备有限公司	2017年03月03日	5,675.92	2017年03月03日	5,675.92	连带责任保证		否	否
楚天华通医药设备有限公司	2018年01月15日	10,000	2018年01月15日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
楚天华通医药设备有限公司	2018年05月21日	10,000	2018年05月21日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
楚天华通医药设备有限公司	2019年03月20日	11,000	2019年03月20日	11,000	连带责任保证	1年	否	否
楚天华通医药设备有限公司	2019年04月22日	20,000	2019年04月22日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			56,675.92	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				56,675.92
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			56,675.92	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				56,675.92

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		62,675.92		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		62,675.92		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		62,675.92		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		62,675.92		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				26.48%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常经营中认真执行有关环保方面的各项法律、法规及规范性文件的规定和要求，报告期内未发生因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

未来五年，楚天科技将坚决落实宁乡县委县政府精准扶贫政策，立足当地，在未来三年实现帮扶十户贫困户脱贫，同时倡导楚天所有党员积极投身到精准扶贫活动中来，凝聚社会力量合力打赢脱贫攻坚战。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

积极响应宁乡市委市政府精准扶贫精神，参与“百企联百村”合力脱贫攻坚活动，共计现金扶贫38.18万元，消费扶贫5.05万

元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	38.18
2.物资折款	万元	5.05
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

参与“百企联百村”合力脱贫攻坚活动，结对帮扶宁乡县回龙铺镇十户贫困户，根据具体情况，一户一策，从助学、就业、公益等多种方面帮助贫困户脱贫；积极参与宁乡县扶贫助学，捐建扶贫希望小学，与贫困小学、贫困中学结对，捐资助学。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《楚天华通医药设备有限公司审计报告》（众环湘审字（2018）0039号），楚天华通2017年度业绩未实现。根据《业绩承诺与补偿协议》第2.1条、2.2条、2.3条规定，马庆华、马力平、马拓选择以现金方式进行补偿，因承诺的业绩未实现导致应补偿的现金金额为人民币47,219,204.73元。因业绩补偿承诺人资金困难，截至2019年6月30日，公司尚未收到上述补偿款。公司一直在全力催促业绩补偿义务人积极缴纳款项。

2、长春长生生物科技有限责任公司为公司客户，目前其已经处于破产清算阶段，公司已经按程序积极进行债权申报，保护公司利益。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	254,113,392	53.65%	0	0	0	-227,916,169	-227,916,169	26,197,223	5.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	254,113,392	53.65%	0	0	0	-227,916,169	-227,916,169	26,197,223	5.60%
其中：境内法人持股	221,656,141	46.80%	0	0	0	-221,656,141	-221,656,141	0	0.00%
境内自然人持股	32,457,251	6.85%	0	0	0	-6,260,028	-6,260,028	26,197,223	5.60%
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	219,534,499	46.35%	0	0	0	222,155,641	222,155,641	441,690,140	94.40%
1、人民币普通股	219,534,499	46.35%	0	0	0	222,155,641	222,155,641	441,690,140	94.40%
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	473,647,891	100.00%	0	0	0	-5,760,528	-5,760,528	467,887,363	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年3月28日，公司召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。公司2018年度净利润未达到公司限制性股票激励计划规定的公司层面业绩考核条件，含首次授予第四次解锁的业绩考核条件和2016年预留授予第三次解锁的业绩考核条件。公司拟对首次授予部分412名激励对象第四次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票4,954,128股、2016年预留授予部分27名激励对象第三次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票806,400股回购注销。本次拟回购注销的不符合解锁条件的限制性股票总计5,760,528股，回购价格为11.93元/股。本次限制性股票回购已于2019年6月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，回购注销完成后公司总股本由473,647,891股减少为467,887,363股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》经由公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过，并由独立董事发表了独立意见、律师发表了法律意见。本次回购注销涉及的公司注册资本变动事项经由公司2018年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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
马庆华	15,346,550	0	0	15,346,550	首发后限售股	2019年7月10日、2020年7月10日
唐岳	2,534,400	0	0	2,534,400	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
阳文录	2,592,000	517,500	0	2,074,500	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
曾凡云	2,066,400	7,200	0	2,059,200	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
周飞跃	1,979,013	0	0	1,979,013	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
刘桂林	864,000	0	0	864,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
邱永谋	666,180	0	0	666,180	高管锁定股	在任职期间每年可上市流

						通股份为上年末持股总数的 25%
李新华	466,680	46,800	0	419,880	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
李浪	168,000	0	0	168,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
贺建军	240,000	192,000	0	48,000	高管锁定股	2019 年 10 月 23 日
张慧	180,000	144,000	0	36,000	高管锁定股	2019 年 10 月 23 日
郑起平	1,500	0	0	1,500	高管锁定股	2019 年 10 月 23 日
合计	27,104,723	907,500	0	26,197,223	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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		17,401	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
长沙楚天投资集团有限公司	境内非国有法人	36.97%	172,977,341	-50,000,000	0	172,977,341	质押	132,528,320
湖南省资产管理 有限公司	国有法人	10.69%	50,000,000	+50,000,000	0	50,000,000		
新疆汉森股权投资 管理有限合伙 企业	境内非国有法人	4.69%	21,963,376	0	0	21,963,376	质押	20,482,000
马庆华	境内自然人	4.14%	19,384,808	0	15,346,550	4,038,258	质押	12,000,000
中投天琪期货— 浙商金汇信托股 份有限公司—浙 金 浦发—津杉— 国泰定增 1 号集合	其他	2.08%	9,714,285	0	0	9,714,285		

资金信托计划								
西藏自治区投资有限公司	国有法人	1.45%	6,800,000	0	0	6,800,000		
上海国鑫投资发展有限公司	国有法人	1.22%	5,714,286	0	0	5,714,286		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.16%	5,418,080	0	0	5,418,080		
北京森淼润信投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.94%	4,392,827	0	0	4,392,827		
北信瑞丰基金—中信银行—长安国际信托股份有限公司	其他	0.77%	3,609,817	0	0	3,609,817		
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 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、长沙楚天投资集团有限公司为公司控股股东。</p> <p>2、新疆汉森股权投资管理有限合伙企业董事长刘令安为公司董事。</p> <p>3、马庆华为楚天科技收购长春新华通制药设备有限公司时的交易对方，北京森淼润信投资管理中心（有限合伙）为收购新华通配套募集资金的特定投资者。</p> <p>4、中投天琪期货—浙商金汇信托股份有限公司—浙金 浦发—津杉—国泰定增 1 号集合资金信托计划、西藏自治区投资有限公司、上海国鑫投资发展有限公司、北信瑞丰基金—中信银行—长安国际信托股份有限公司为楚天科技 2016 年创业板非公开发行股票的特定投资者。</p> <p>5、其他股东未知其关联关系或一致行动情况。</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					
长沙楚天投资集团有限公司	172,977,341	人民币普通股	172,977,341					
湖南省资产管理有限公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000					
新疆汉森股权投资管理有限合伙企业	21,963,376	人民币普通股	21,963,376					
中投天琪期货—浙商金汇信托股份有限公司—浙金 浦发—津杉—国泰定增 1 号集合资金信托计划	9,714,285	人民币普通股	9,714,285					
西藏自治区投资有限公司	6,800,000	人民币普通股	6,800,000					
上海国鑫投资发展有限公司	5,714,286	人民币普通股	5,714,286					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,418,080	人民币普通股	5,418,080					

北京森淼润信投资管理中心（有限合伙）	4,392,827	人民币普通股	4,392,827
马庆华	4,038,258	人民币普通股	4,038,258
北信瑞丰基金—中信银行—长安国际信托股份有限公司	3,609,817	人民币普通股	3,609,817
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	<p>1、长沙楚天投资集团有限公司为公司控股股东。</p> <p>2、新疆汉森股权投资管理有限合伙企业董事长刘令安为公司董事。</p> <p>3、马庆华为楚天科技收购长春新华通制药设备有限公司时的交易对方，北京森淼润信投资管理中心（有限合伙）为收购新华通配套募集资金的特定投资者。</p> <p>4、中投天琪期货—浙商金汇信托股份有限公司—浙金 浦发—津杉—国泰定增 1 号集合资金信托计划、西藏自治区投资有限公司、上海国鑫投资发展有限公司、北信瑞丰基金—中信银行—长安国际信托股份有限公司为楚天科技 2016 年创业板非公开发行股票的特 定投资者。</p> <p>5、其他股东未知其关联关系或一致行动情况。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	北京森淼润信投资管理中心（有限合伙）通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 4,392,827 股，合计持有 4,392,827 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
唐岳	董事长、总裁	现任	3,379,200	0	0	3,379,200	0	0	0
刘令安	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾凡云	董事、执行总裁	现任	2,758,400	0	9,600	2,748,800	9,600	-9,600	0
阳文录	董事	现任	2,766,000	0	0	2,766,000	0	0	0
周飞跃	董事、副总裁、董事会秘书	现任	2,638,684	0	0	2,638,684	0	0	0
周江军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖云红	董事、副总裁、财务总监	现任	256,000	0	192,000	64,000	192,000	-192,000	0
刘曙萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾江洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺晓辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄忠国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘桂林	监事会主席	现任	1,152,000	0	0	1,152,000	0	0	0
邱永谋	监事	现任	888,240	0	0	888,240	0	0	0
李浪	监事	现任	224,000	0	0	224,000	0	0	0
边策	副总裁	现任	256,000	0	192,000	64,000	192,000	-192,000	0
周婧颖	副总裁	现任	256,000	0	192,000	64,000	192,000	-192,000	0
曾和请	副总裁	现任	128,000	0	96,000	32,000	96,000	-96,000	0
合计	--	--	14,702,524	0	681,600	14,020,924	681,600	-681,600	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周江军	董事	被选举	2019 年 04 月 22 日	董事增选
肖云红	董事	被选举	2019 年 04 月 22 日	董事增选

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：楚天科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	245,815,922.69	559,890,420.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,587,579.65	37,947,385.71
应收账款	750,950,886.79	722,196,999.70
应收款项融资		
预付款项	46,387,520.74	31,869,407.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,572,675.92	67,271,864.99
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	978,092,600.39	1,076,640,008.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	297,972,571.76	219,233,687.53
流动资产合计	2,449,379,757.94	2,715,049,774.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		94,156,956.91
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	94,156,956.91	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,575,793.77	4,689,449.79
固定资产	726,671,248.96	751,068,189.73
在建工程	128,067,908.06	94,986,066.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	125,324,362.08	128,744,375.74
开发支出		
商誉	321,853,195.61	321,853,195.61
长期待摊费用	4,718,329.43	5,045,993.45
递延所得税资产	38,430,958.20	33,481,544.46
其他非流动资产	51,585,953.66	11,418,069.89
非流动资产合计	1,495,384,706.68	1,445,443,842.32
资产总计	3,944,764,464.62	4,160,493,617.28
流动负债：		
短期借款	330,000,000.00	418,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	191,149,373.29	182,865,440.44
应付账款	442,060,880.72	430,819,818.01
预收款项		438,862,359.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	50,476,573.42	49,112,746.41
应交税费	21,004,504.17	22,953,750.39
其他应付款	39,116,930.22	101,836,745.60
其中：应付利息	2,169,574.59	2,169,574.57
应付股利	456,148.98	1,671,004.11
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债	342,147,292.78	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,415,955,554.60	1,644,450,860.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	58,000,000.00	59,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,013,731.37	6,100,381.34

递延收益	60,011,263.70	55,373,985.82
递延所得税负债	6,579,891.03	7,151,074.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,604,886.10	127,625,441.41
负债合计	1,546,560,440.70	1,772,076,301.69
所有者权益：		
股本	467,887,363.00	473,647,891.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,091,467,562.97	1,154,797,367.67
减：库存股		68,730,299.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,371,200.16	81,371,200.16
一般风险准备		
未分配利润	725,957,824.41	716,250,301.95
归属于母公司所有者权益合计	2,366,683,950.54	2,357,336,461.08
少数股东权益	31,520,073.38	31,080,854.51
所有者权益合计	2,398,204,023.92	2,388,417,315.59
负债和所有者权益总计	3,944,764,464.62	4,160,493,617.28

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：肖云红

会计机构负责人：李英姿

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	118,364,166.29	188,831,339.82
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,431,006.41	35,438,711.71
应收账款	548,425,240.33	535,735,282.41

应收款项融资		
预付款项	32,849,035.03	19,726,052.50
其他应收款	65,115,037.51	61,770,247.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	829,124,108.89	894,162,402.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,054,601.77	17,553,526.40
流动资产合计	1,654,363,196.23	1,753,217,562.70
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		93,932,635.60
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,275,146,891.18	1,273,778,872.47
其他权益工具投资	93,932,635.60	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,073,725.92	4,164,611.34
固定资产	374,525,270.87	390,120,600.90
在建工程	10,884,836.09	5,692,508.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,096,386.14	66,376,043.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,695,625.00	5,005,364.50
递延所得税资产	26,793,466.25	22,387,375.14
其他非流动资产	4,367,474.38	8,557,278.99
非流动资产合计	1,859,516,311.43	1,870,015,290.56
资产总计	3,513,879,507.66	3,623,232,853.26

流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	191,149,373.29	182,865,440.44
应付账款	429,882,508.94	426,972,171.22
预收款项		335,431,427.74
合同负债	298,193,044.68	
应付职工薪酬	46,560,061.97	43,659,108.67
应交税费	16,365,301.72	18,575,921.30
其他应付款	63,727,454.27	94,023,775.87
其中：应付利息		
应付股利	456,148.98	1,671,004.11
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,265,877,744.87	1,381,527,845.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,013,731.37	6,100,381.34
递延收益	33,765,724.99	28,677,874.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,779,456.36	34,778,256.33
负债合计	1,305,657,201.23	1,416,306,101.57
所有者权益：		

股本	467,887,363.00	473,647,891.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,091,467,562.97	1,154,797,367.67
减：库存股		68,730,299.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,371,200.16	81,371,200.16
未分配利润	567,496,180.30	565,840,592.56
所有者权益合计	2,208,222,306.43	2,206,926,751.69
负债和所有者权益总计	3,513,879,507.66	3,623,232,853.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	907,466,007.01	768,298,938.42
其中：营业收入	907,466,007.01	768,298,938.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	897,586,709.74	718,736,958.82
其中：营业成本	642,271,878.27	498,293,680.73
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		
税金及附加	9,739,232.87	7,117,694.10
销售费用	94,687,771.50	91,233,131.82
管理费用	54,425,612.36	47,513,796.71
研发费用	87,638,501.90	69,379,974.10

财务费用	8,823,712.84	5,198,681.36
其中：利息费用	8,728,837.82	7,998,429.72
利息收入	1,420,309.74	2,132,324.58
加：其他收益	9,201,248.87	3,843,988.78
投资收益（损失以“-”号填列）	5,704,090.29	5,364,681.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,162,710.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,425,274.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-511,316.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,621,926.21	55,834,059.24
加：营业外收入	216,210.50	2,849,191.79
减：营业外支出	748,467.29	11,064.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,089,669.42	58,672,186.59
减：所得税费用	-3,471,557.09	7,062,592.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,561,226.51	51,609,593.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,561,226.51	51,609,593.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,122,007.64	51,703,000.45
2.少数股东损益	439,218.87	-93,406.68
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	25,561,226.51	51,609,593.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,122,007.64	51,703,000.45
归属于少数股东的综合收益总额	439,218.87	-93,406.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.11

(二) 稀释每股收益	0.05	0.10
------------	------	------

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

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：肖云红

会计机构负责人：李英姿

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	703,920,173.15	641,755,506.88
减：营业成本	496,949,568.25	426,812,009.24
税金及附加	7,374,219.07	4,511,032.30
销售费用	78,369,798.61	74,874,560.53
管理费用	38,037,394.47	34,430,531.75
研发费用	69,296,181.36	55,539,736.93
财务费用	6,462,442.51	3,222,629.79
其中：利息费用	5,441,797.93	4,963,234.77
利息收入	360,676.40	1,023,204.85
加：其他收益	5,956,466.75	2,342,750.00
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	828,737.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		790,949.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,940.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,217,714.06	45,498,705.84
加：营业外收入	211,538.68	2,817,102.00

减：营业外支出	731,366.05	11,064.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,697,886.69	48,304,743.41
减：所得税费用	-3,196,173.70	6,453,899.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,894,060.39	41,850,843.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,894,060.39	41,850,843.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	16,894,060.39	41,850,843.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	0.04	0.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	909,458,377.82	891,961,286.06
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,354,841.39	21,786,985.86
收到其他与经营活动有关的现金	28,581,226.79	17,781,639.96
经营活动现金流入小计	956,394,446.00	931,529,911.88
购买商品、接受劳务支付的现金	569,624,792.03	561,233,630.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	200,802,870.64	180,561,302.05
支付的各项税费	51,433,686.92	21,751,577.99
支付其他与经营活动有关的现金	125,106,273.31	85,737,751.24
经营活动现金流出小计	946,967,622.90	849,284,261.29
经营活动产生的现金流量净额	9,426,823.10	82,245,650.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	686,200,000.00	445,364,681.89
取得投资收益收到的现金	5,706,486.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	203,062.49	42,735.03
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		2,626,205.19
投资活动现金流入小计	692,109,548.74	448,033,622.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,701,392.12	56,483,629.71
投资支付的现金	778,555,933.33	372,481,966.67
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,061,800.00	1,632,833.35
投资活动现金流出小计	860,319,125.45	430,598,429.73
投资活动产生的现金流量净额	-168,209,576.71	17,435,192.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,000,000.00	268,304,500.00
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	230,000,000.00	268,304,500.00
偿还债务支付的现金	318,000,000.00	188,974,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,515,638.40	7,997,591.44
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	68,746,153.80	77,626,970.71
筹资活动现金流出小计	405,261,792.20	274,599,062.15
筹资活动产生的现金流量净额	-175,261,792.20	-6,294,562.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,061,300.43	-1,182,511.84
五、现金及现金等价物净增加额	-335,105,846.24	92,203,768.98
加：期初现金及现金等价物余额	499,639,614.37	327,268,779.16
六、期末现金及现金等价物余额	164,533,768.13	419,472,548.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	717,306,005.46	703,739,325.64
收到的税费返还	12,624,343.79	20,372,786.77
收到其他与经营活动有关的现金	53,036,239.99	49,463,856.94
经营活动现金流入小计	782,966,589.24	773,575,969.35
购买商品、接受劳务支付的现金	431,204,720.79	428,612,672.10
支付给职工以及为职工支付的现金	152,398,164.04	145,951,189.85
支付的各项税费	41,015,839.67	17,859,996.37
支付其他与经营活动有关的现金	90,966,467.28	64,996,834.12
经营活动现金流出小计	715,585,191.78	657,420,692.44
经营活动产生的现金流量净额	67,381,397.46	116,155,276.91
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	194,062.49	
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	194,062.49	
购建固定资产、无形资产和其他	6,153,928.32	12,036,470.84

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,355,933.33	2,481,966.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,085.38	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000.00	882,533.35
投资活动现金流出小计	7,531,947.03	20,400,970.86
投资活动产生的现金流量净额	-7,337,884.54	-20,400,970.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	230,304,500.00
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	170,000,000.00	230,304,500.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	136,304,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,398,960.06	4,965,334.77
支付其他与筹资活动有关的现金	68,746,153.80	77,626,970.71
筹资活动现金流出小计	314,145,113.86	218,896,805.48
筹资活动产生的现金流量净额	-144,145,113.86	11,407,694.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,019,195.72	-1,227,852.06
五、现金及现金等价物净增加额	-85,120,796.66	105,934,148.51
加：期初现金及现金等价物余额	130,699,881.72	54,469,034.29
六、期末现金及现金等价物余额	45,579,085.06	160,403,182.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	473,647,891.00				1,154,797,367.67	68,730,299.70			81,371,200.16		716,250,301.95		2,357,336,461.08	31,080,854.51	2,388,417,315.59

加：会计政策变更										-7,032,211.18		-7,032,211.18		-7,032,211.18
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	473,647,891.00			1,154,797,367.67	68,730,299.70			81,371,200.16		709,218,090.77		2,350,304,249.90	31,080,854.51	2,381,385,104.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-5,760,528.00			-63,329,804.70	-68,730,299.70					16,739,733.64		16,379,700.64	439,218.87	16,818,919.51
(一)综合收益总额										25,122,007.64		25,122,007.64	439,218.87	25,561,226.51
(二)所有者投入和减少资本	-5,760,528.00			-63,329,804.70	-68,730,299.70					2,037,979.60		1,677,946.60		1,677,946.60
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额	-5,760,528.00			-63,329,804.70	-68,730,299.70					2,037,979.60		1,677,946.60		1,677,946.60
4.其他														
(三)利润分配										-10,420,253.60		-10,420,253.60		-10,420,253.60
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-10,420,253.60		-10,420,253.60		-10,420,253.60

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	467,887,363.00				1,091,467,562.97				81,371,200.16		725,957,824.41		2,366,683,950.54	31,520,073.38	2,398,204,023.92

上期金额

单位：元

项目	2018年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	480,154,435.00				1,229,031,585.78	146,361,502.80		78,822,368.36		677,077,615.05		2,318,724,501.39		2,318,724,501.39	
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	480,154,435.00			1,229,031,585.78	146,361,502.80			78,822,368.36		677,077,615.05		2,318,724,501.39		2,318,724,501.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,506,544.00			-71,531,318.10	-77,631,203.10					52,109,659.45		51,703,000.45	30,966,273.88	82,669,274.33	
（一）综合收益总额										51,703,000.45		51,703,000.45	-93,406.68	51,609,593.77	
（二）所有者投入和减少资本	-6,506,544.00			-71,531,318.10	-77,631,203.10					406,659.00					
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-6,506,544.00			-71,531,318.10	-77,631,203.10					406,659.00					
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															



其他												
二、本年期初余额	473,647,891.00				1,154,797,367.67	68,730,299.70			81,371,200.16	558,984,393.91		2,200,070,553.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,760,528.00				-63,329,804.70	-68,730,299.70				8,511,786.39		8,151,753.39
（一）综合收益总额										16,894,060.39		16,894,060.39
（二）所有者投入和减少资本	-5,760,528.00				-63,329,804.70	-68,730,299.70				2,037,979.60		1,677,946.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-5,760,528.00				-63,329,804.70	-68,730,299.70				2,037,979.60		1,677,946.60
4. 其他												
（三）利润分配										-10,420,253.60		-10,420,253.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,420,253.60		-10,420,253.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	467,887,363.00				1,091,467,562.97				81,371,200.16	567,496,180.30		2,208,222,306.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	480,154,435.00				1,229,031,585.78	146,361,502.80			78,822,368.36	542,494,447.35		2,184,141,333.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	480,154,435.00				1,229,031,585.78	146,361,502.80			78,822,368.36	542,494,447.35		2,184,141,333.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-6,506,544.00				-71,531,318.10	-77,631,203.10				42,257,502.52		41,850,843.52
(一)综合收益总额										41,850,843.52		41,850,843.52
(二)所有者投入和减少资本	-6,506,544.00				-71,531,318.10	-77,631,203.10				406,659.00		
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-6,506,544.00				-71,531,318.10	-77,631,203.10				406,659.00		
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	473,647,891.00				1,157,500,267.68	68,730,299.70			78,822,368.36	584,751,949.87		2,225,992,177.21

### 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”或“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，2016年11月取得统一社会信用代码为91430100743176293C的营业执照。本公司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21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21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（现更名为楚天华通医药装备有限公司，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》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司拟向激励对象授予12,695,200股限制性股票。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。

2016年2月1日，本公司收到由王学进等27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24,053,400.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币1,260,000.00元，其余人民币22,793,400.00元计入资本公积。完成本次增资后，公司股本总数由277,723,982.00元变更为278,983,982.00元。

2016年5月4日，本公司2015年度股东大会通过《关于公司2015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2016年3月31日总股本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），共计派发现金股利29,293,318.11元（含税），每10股派发红股1股（含税），共计派发红股27,898,399股；以资本公积每10股转增5股的比例，向全体股东转增股份139,491,991股，每股面值1元，共计增加股本139,491,991.00元，增加后的股本为人民币446,374,371.00元。

2016年8月5日，本公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》。根据董事会决议和修改后章程的规定，公司回购注销原股权激励对象股票，减少股本人民币43,200.00元，变更后的股本为人民币446,331,171.00元，并于2016年11月23日办理了工商变更登记。

2017年7月25日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第七次审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，根据董事会决议和修改后章程的规定，公司回购注销原股权激励对象股票，减少股本人民币6,176,736.00元，变更后的股本为人民币440,154,435.00元。

2017年10月23日，根据公司第二届董事会第二十七次会议、2016年第二次临时股东大会、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第四次会议、第三届董事会第六次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准楚天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1283号文）的核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）40,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币14.00元，增加注册资本人民币40,000,000.00元，增加后的股本为人民币480,154,435.00元。

2018年4月23日，根据公司第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。根据董事会决议和修改后的章程的规定，公司回购注销原股权激励对象股票，减少股份人民币6,506,544股，变更后的股本为人民币473,647,891元。

2019年3月28日，根据公司第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。根据董事会决议和修改后的章程的规定，公司回购注销不符合解锁条件的限制性股票，减少股本5,760,528股，变更后股本为人民币467,887,363元。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币467,887,363元，实收资本为人民币467,887,363元，实收资本（股东）情况详见附注（七）53。

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：机电产品、水处理设备的研发；印刷、制药、日化及日用品生产专用设备、干燥设备、压力管道及配件、食品、酒、饮料及茶生产专用设备、水处理设备、工业自动控制系统装置、空气净化设备的制造；压力管道及配件、专用设备、水处理设备、机电设备、机电产品、通用机械设备的销售；电子自动化工程、机电设备的安装服务；工业、机械工程设计服务；压力管道的改造、维修；应用软件、支撑软件的开发；信息系统工程的咨询、规划；机电设备的维修及保养服务；软件技术服务；软件开发系统集成服务；工程技术咨询服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；灭菌行业相关软件技术服务；房屋租赁；机械设备租赁；医疗设备租赁服务；机电设备安装工程专业承包；工程总承包服务；压力管道设计；压力容器的安装；管道和设备安装；机电生产、加工；洁净净化工程设计与施工；专业技术认证；智能机器人的研发、生产、销售、运营；工程项目管理服务；水处理设备的安装；工程管理服务；电子与智能化工程专业承包；工程施工总承包；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、主要经营活动：本公司及子公司（以下合称“本集团”）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、管道工程、工程设计、建筑工程、项目管理、工程监理和工程咨询等。

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、本财务报告于2019年8月27日由董事会通过及批准发布。

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
楚天华通医药设备有限公司	中国长春	中国长春	制造业	100.00	100.00	并购
四川省医药设计院有限公司	中国成都	中国成都	工程设计	100.00	100.00	并购
楚天智能机器人（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	91.937	91.937	新设
楚天生物技术（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00	51.00	新设
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00	51.00	新设
楚天科技印度私营有限公司	印度孟买	印度孟买	销售服务	100.00	100.00	新设

注：楚天华通医药设备有限公司以下简称“楚天华通”，四川省医药设计院有限公司以下简称“四川设计院”，楚天智能机器人（长沙）有限公司以下简称“楚天机器人”，楚天生物技术（长沙）有限公司以下简称“楚天生物”、楚天飞云制药设备（长沙）有限公司以下简称“楚天飞云”、楚天科技印度私营有限公司以下简称“楚天印度公司”。

截至报告期末，纳入合并报表范围的子公司共计6家，详见“本附注（九）其他主体中的权益1在子公司中的权益”。本报告期合并财务报表范围变化情况详见“本附注（八）合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本集团自本报告期末至少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。

## 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：

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会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团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。本集团正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定相应的货币为其记账本位币。

### 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) 本集团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，按照本集团制定的“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) 本集团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的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。本集团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。

本集团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。

本集团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, 按照本集团制定的“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2019年6月30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, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

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, 反映企业集团整体财务状况、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。本集团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，本集团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，本集团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）22。

## （2）共同经营的会计处理方法

本集团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。

本集团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，本集团全额确认该损失。本集团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，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团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，按照本集团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

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

本集团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

本集团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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团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。

### （1）金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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。

#### A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否存在重大融资行为，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于在资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付

利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

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负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

### (4) 金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (5) 金融负债的终止确认

本集团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。本集团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：本集团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；本集团计划以净额结算，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、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本集团将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本集团对应收票据的预期损失率为0。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账并确认预期信用损失。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	坏账准备计提方法
账龄信用风险特征组合	账龄组合预期损失率

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对单项重大金融资产评估预期信用损失并单独计算损失准备；对单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合一：保证金及押金

其他应收款组合二：个人借支备用金

其他应收款组合三：往来款

其他应收款组合四：合并范围内往来款

对于划分组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类：本集团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。本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品及自制半成品、库存商品、发出

商品、合同履行成本等。

(2) 存货的确认：本集团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：本集团取得原材料、自制半成品、合同履行成本、库存商品、发出商品及委托加工物资采用实际成本法计价，本集团发出存货采用月末一次加权平均法核算。

(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，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。本集团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：本集团采用永续盘存制。

## 16、合同资产

本集团将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履行成本。根据其流动性，列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认资产和合同履行成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差异的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值

准备，并计入当期损益，但转回后资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在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，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### （2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别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或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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

本集团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，本集团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集团不一致的，按照本集团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，本集团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，本集团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集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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本集团处置长期股权投资，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本集团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集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

#### (3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团年末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：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) 固定资产折旧 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。

### (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%	9.50%
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%
其他	年限平均法	5	5%	19%

本集团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

本集团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，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 25、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) 本集团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，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产是指本集团所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

本集团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本集团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，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。本集团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。

本集团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。

## 31、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) 本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。

(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) 本集团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。

本集团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，本集团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。

资产组是本集团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。

本集团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。

## 32、长期待摊费用

本集团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。

## 33、合同负债

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团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

本集团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，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团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，本集团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。

本集团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

本集团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：本集团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；本集团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

本集团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。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本集团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。

本集团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。

本集团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。

### 37、股份支付

本集团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：

本集团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，按照本集团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，在授予日以本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团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，本集团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，本集团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。

如果本集团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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

本集团的收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等。

合同中包括两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。对于合同折扣，本集团在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

满足下列条件之一时，本集团属于某一时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，即根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风

险和报酬；客户已接受该商品。

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如本集团在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本集团收入确认的具体政策：

#### （1）销售商品收入

本集团销售的国内主机，依据合同规定经客户验收且双方签署验收单后，按已签署验收单的时间为收入确认时点，如果因客户自身原因本集团无法取得验收单据的，在超过合同约定的验收时间后，本集团将相关设备按照合同约定视同客户已验收合格，且本集团享有现时的收款权利，以视同验收合格时间作为收入确认时点；出口销售以报关装船日为收入确认时点；配件销售以发货并取得收款凭据为收入确认时点。

#### （2）提供劳务收入

①本集团在交易的履约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，采用投入法确认提供劳务收入。

②本集团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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量；

②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按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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

本集团作为承租人，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。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新收入准则,将“预收账款”中预收的合同款重分类至“合同负债”。	已经董事会审议批准	“预收账款”期初减少 438,862,359.43 元,“合同负债”期初增加 438,862,359.43 元。
首次执行新金融工具准则,本集团将以成本计量且不以交易为目的而持有的,公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,计提入“其他权益工具投资”。	已经董事会审议批准	“可供出售金融资产”期初减少 94,156,956.91 元,“其他权益工具投资”期初增加 94,156,956.91 元。
首次执行新金融工具准则,本集团将金融资产减值计提方法从“已发生损失法”调整为“预期信用损失法”。	已经董事会审议批准	“应收账款”期初金额减少 8,995,195.26 元,“其他应收款”期初金额增加 590,745.25 元,递延所得税资产期初金额增加 1,372,238.83 元,“未分配利润”期初金额减少 7,032,211.18 元。
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修改印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求调整,将资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”;将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”;新增“应收款项融资”项目。	已经董事会审议批准	
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修改印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求调整,将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”;增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”、“净敞口套期收益(损失以“-”号填列)”、“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目。	已经董事会审议批准	
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修改印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求调整,现金流量表明确了政府补助	已经董事会审议批准	

的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。		
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修改印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）要求调整，所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资产”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。	已经董事会审议批准	

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	559,890,420.84	559,890,420.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,947,385.71	37,947,385.71	
应收账款	722,196,999.70	713,201,804.43	-8,995,195.27
应收款项融资			
预付款项	31,869,407.35	31,869,407.35	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,271,864.99	67,862,610.24	590,745.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,076,640,008.84	1,076,640,008.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	219,233,687.53	219,233,687.53	
流动资产合计	2,715,049,774.96	2,706,645,324.94	-8,404,450.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	94,156,956.91		-94,156,956.91
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		94,686,956.91	94,156,956.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,689,449.79	4,689,449.79	
固定资产	751,068,189.73	751,068,189.73	
在建工程	94,986,066.74	94,986,066.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	128,744,375.74	128,744,375.74	
开发支出			
商誉	321,853,195.61	321,853,195.61	
长期待摊费用	5,045,993.45	5,045,993.45	
递延所得税资产	33,481,544.46	34,853,783.30	1,372,238.84

其他非流动资产	11,418,069.89	11,418,069.89	
非流动资产合计	1,445,443,842.32	1,446,816,081.16	1,372,238.84
资产总计	4,160,493,617.28	4,161,865,856.12	1,372,238.84
流动负债：			
短期借款	418,000,000.00	418,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	182,865,440.44	182,865,440.44	
应付账款	430,819,818.01	430,819,818.01	
预收款项	438,862,359.43		-438,862,359.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	49,112,746.41	49,112,746.41	
应交税费	22,953,750.39	22,953,750.39	
其他应付款	101,836,745.60	101,836,745.60	
其中：应付利息	2,169,574.57	2,169,574.57	
应付股利	1,671,004.11	1,671,004.11	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债		438,862,359.43	438,862,359.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,644,450,860.28	1,644,450,860.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	59,000,000.00	59,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,100,381.34	6,100,381.34	
递延收益	55,373,985.82	55,373,985.82	
递延所得税负债	7,151,074.25	7,151,074.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	127,625,441.41	127,625,441.41	
负债合计	1,772,076,301.69	1,772,076,301.69	
所有者权益：			
股本	473,647,891.00	473,647,891.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,154,797,367.67	1,154,797,367.67	
减：库存股	68,730,299.70	68,730,299.70	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,371,200.16	81,371,200.16	
一般风险准备			
未分配利润	716,250,301.95	709,218,090.77	-7,032,211.18
归属于母公司所有者权益合计	2,357,336,461.08	2,350,304,249.90	-7,032,211.18
少数股东权益	31,080,854.51	31,080,854.51	
所有者权益合计	2,388,417,315.59	2,381,385,104.41	-7,032,211.18
负债和所有者权益总计	4,160,493,617.28	4,153,461,406.10	-7,032,211.18

## 调整情况说明

由于公司应收账款坏账准备计提方法改为“预期信用损失法”，根据客户信用期风险和相应的计提比例计提坏账准备，2019年1月1日执行该政策影响金额如下：

应收账款减少金额-8,995,195.27元，其他应收款增加金额590,745.25元，递延所得税资产增加1,372,238.84元，累计影响减少未分配利润金额-7,032,211.18元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	188,831,339.82	188,831,339.82	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	35,438,711.71	35,438,711.71	
应收账款	535,735,282.41	527,057,179.27	-8,678,103.14
应收款项融资			
预付款项	19,726,052.50	19,726,052.50	
其他应收款	61,770,247.43	62,382,234.51	611,987.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货	894,162,402.43	894,162,402.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,553,526.40	17,553,526.40	
流动资产合计	1,753,217,562.70	1,745,151,446.64	-8,066,116.06
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	93,932,635.60	93,932,635.60	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,273,778,872.47	1,273,778,872.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,164,611.34	4,164,611.34	
固定资产	390,120,600.90	390,120,600.90	
在建工程	5,692,508.51	5,692,508.51	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,376,043.11	66,376,043.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,005,364.50	5,005,364.50	
递延所得税资产	22,387,375.14	23,597,292.55	1,209,917.41
其他非流动资产	8,557,278.99	8,557,278.99	
非流动资产合计	1,870,015,290.56	1,871,225,207.97	1,209,917.41
资产总计	3,623,232,853.26	3,616,376,654.61	-6,856,198.65
流动负债：			
短期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	182,865,440.44	182,865,440.44	
应付账款	426,972,171.22	426,972,171.22	
预收款项	335,431,427.74		-335,431,427.74
合同负债		335,431,427.74	335,431,427.74
应付职工薪酬	43,659,108.67	43,659,108.67	
应交税费	18,575,921.30	18,575,921.30	
其他应付款	94,023,775.87	94,023,775.87	
其中：应付利息			
应付股利	1,671,004.11	1,671,004.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,381,527,845.24	1,381,527,845.24	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,100,381.34	6,100,381.34	
递延收益	28,677,874.99	28,677,874.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,778,256.33	34,778,256.33	
负债合计	1,416,306,101.57	1,416,306,101.57	
所有者权益：			
股本	473,647,891.00	473,647,891.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,154,797,367.67	1,154,797,367.67	
减：库存股	68,730,299.70	68,730,299.70	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,371,200.16	81,371,200.16	
未分配利润	565,840,592.56	558,984,393.91	-6,856,198.65
所有者权益合计	2,206,926,751.69	2,200,070,553.04	-6,856,198.65
负债和所有者权益总计	3,623,232,853.26	3,616,376,654.61	-6,856,198.65

## 调整情况说明

由于公司应收账款坏账准备计提方法改为“预期信用损失法”，根据客户信用期风险和相应的计提比例计提坏账准备，2019年1月1日执行该政策影响金额如下：

应收账款减少金额-8,678,103.14元，其他应收款增加金额611,987.08元，递延所得税资产增加1,209,917.41元，累计影响减少未分配利润金额-6,856,198.65元。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、10%
教育费附加	按应缴纳的流转税的计缴。	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
楚天科技股份有限公司	15%
楚天华通医药设备有限公司	15%
四川省医药设计院有限公司	25%
楚天智能机器人（长沙）有限公司	15%
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	10%
吉林省华通制药设备有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 2017年12月1日，本公司取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合发布的湖南省2017年高新技术企业通知（湘科发【2018】16号），证书编号GR201743001532，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，2018年度本公司减按15.00%的税率缴纳企业所得税。

(2) 2018年9月14日，本集团子公司楚天华通获得了吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省分局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201822000350，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2018-2020年度减按15.00%的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财税[2017]43号财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本集团子公司楚天飞云属小型微利企业，本年度按10.00%的税率缴纳企业所得税。

(4) 2018年12月3日，本集团子公司楚天机器人根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，高新技术企业认定管理工作网将湖南省2018年第二批1259家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，楚天机器人位列其中，且楚天机器人已与宁乡市地方税务局沟通达成一致意见，2018年度楚天机器人减按15.00%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,035.20	72,306.08
银行存款	164,472,732.93	499,567,308.29
其他货币资金	81,282,154.56	60,250,806.47
合计	245,815,922.69	559,890,420.84
其中：存放在境外的款项总额	12,514.77	

其他说明

(1) 期末银行存款中无三个月以上的（含三个月）定期存款。

(2) 期末本集团货币资金变现有限制的款项金额为88,190,154.56元，其中：银行承兑汇票保证金56,955,115.66元，银行保函保证金24,327,038.90元，冻结资金6,908,000.00元。

(3) 期末本集团银行存款中募集资金专户有50,837,386.86元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,587,579.65	37,947,385.71

合计	52,587,579.65	37,947,385.71
----	---------------	---------------

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	52,587,579.65	100.00%	0.00	0.00%	52,587,579.65	37,947,385.71	100.00%	0.00	0.00%	37,947,385.71
其中：										
银行承兑汇票	52,587,579.65	100.00%	0.00	0.00%	52,587,579.65	37,947,385.71	100.00%	0.00	0.00%	37,947,385.71
合计	52,587,579.65	100.00%	0.00	0.00%	52,587,579.65	37,947,385.71	100.00%	0.00	0.00%	37,947,385.71

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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	50,431,006.41	
合计	50,431,006.41	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,916,368.00	0.57%	4,916,368.00	100.00%	0.00	4,916,368.00	0.59%	4,916,368.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	4,916,368.00	0.57%	4,916,368.00	100.00%	0.00	4,916,368.00	0.59%	4,916,368.00	100.00%	0.00

的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	863,017,742.79	99.43%	112,066,856.00	12.99%	750,950,886.79	822,919,083.65	99.41%	109,717,279.22	13.33%	713,201,804.43
其中:										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	863,017,742.79	99.43%	112,066,856.00	12.99%	750,950,886.79	822,919,083.65	99.41%	109,717,279.22	13.33%	713,201,804.43
合计	867,934,110.79	100.00%	116,983,224.00	13.48%	750,950,886.79	827,835,451.65	100.00%	114,633,647.22	13.85%	713,201,804.43

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都康利托科技有限公司	1,147,500.00	1,147,500.00	100.00%	预计无法收回
大连泰华药业	670,000.00	670,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林一正药业集团	472,000.00	472,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林金麦通制药	126,868.00	126,868.00	100.00%	预计无法收回
延边大学草仙药业有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
吉欧项目管理咨询(上海)有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,916,368.00	4,916,368.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	863,017,742.79	112,066,855.99	12.99%
合计	863,017,742.79	112,066,855.99	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	478,535,259.51
1 年以内合计	478,535,259.51
1 至 2 年	216,358,525.57
2 至 3 年	113,398,079.79
3 年以上	59,642,245.92
3 至 4 年	24,887,935.29
4 至 5 年	12,603,541.12
5 年以上	22,150,769.51
合计	867,934,110.79

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	4,916,368.00				4,916,368.00
按组合计提的坏账准备	109,717,279.22	2,349,576.78			112,066,856.00
合计	114,633,647.22	2,349,576.78			116,983,224.00

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
第一名	22,360,000.00	2.58%	995,523.82
第二名	25,077,541.54	2.89%	1,575,199.50
第三名	15,351,829.06	1.77%	348,187.40
第四名	12,765,945.00	1.47%	568,372.20
第五名	12,084,061.72	1.39%	1,723,641.59
合计	87,639,377.32	10.10%	5,210,924.51

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	38,186,729.11	82.32%	25,890,647.50	81.24%
1 至 2 年	3,821,557.13	8.24%	4,363,816.35	13.69%
2 至 3 年	2,916,510.32	6.29%	190,662.50	0.60%
3 年以上	1,462,724.18	3.15%	1,424,281.00	4.47%
合计	46,387,520.74	--	31,869,407.35	--

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(%)
第一名	11,044,956.93	23.81%
第二名	2,275,376.80	4.91%
第三名	2,033,649.13	4.38%
第四名	1,522,400.00	3.28%
第五名	1,426,745.17	3.08%
合 计	18,303,128.03	39.46%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,572,675.92	67,862,610.24
合计	77,572,675.92	67,862,610.24

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 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	17,323,528.71	20,143,070.57
押金	151,000.00	213,057.13
个人借支备用金	14,334,204.88	3,219,457.16
往来款	52,736,461.31	51,446,410.91
合计	84,545,194.90	75,021,995.77

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	73,922.55	5,789,728.77	1,290,425.72	7,154,077.04

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-13,196.86	13,196.86		0.00
--转入第三阶段	-500.00	-185,485.45	185,985.45	0.00
本期计提	100,488.87	569,137.37	0.00	669,626.24
本期转回	-53,700.17	-768,042.66	-29,441.47	-851,184.30
2019年6月30日余额	107,014.38	5,418,534.89	1,446,969.70	6,972,518.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	26,774,152.69
1年以内合计	26,774,152.69
1至2年	50,946,742.13
2至3年	4,983,130.29
3年以上	1,841,169.79
3至4年	513,656.60
4至5年	421,207.53
5年以上	906,305.66
合计	84,545,194.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
计提其他应收款坏账准备	7,154,077.04	669,626.24	851,184.30	6,972,518.97
合计	7,154,077.04	669,626.24	851,184.30	6,972,518.97

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

4) 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：

## 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
第一名	业绩补偿款及往来款	48,119,204.73	1 至 2 年	56.92%	4,725,160.47
第二名	保证金	2,979,500.00	1 年以内	3.52%	10,782.71
第三名	保证金	1,300,000.00	1 至 2 年	1.54%	11,882.00
第四名	往来款	1,004,258.96	1 年以内	1.19%	3,615.33
第五名	保证金	800,000.00	1 年以内	0.95%	2,880.00
合计	--	54,202,963.69	--	64.12%	4,754,320.51

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	189,716,487.89	793,366.69	188,923,121.20	184,007,354.72	793,366.69	183,213,988.03
在产品	583,436,318.73	7,095,873.39	576,340,445.34	617,665,105.07	7,846,970.83	609,818,134.24
库存商品	169,719,110.99	1,119,115.83	168,599,995.16	183,921,213.02	1,119,115.83	182,802,097.19

周转材料				33,925.17		33,925.17
合同履约成本	3,636,422.47		3,636,422.47	3,305,787.00		3,305,787.00
发出商品	40,358,675.95		40,358,675.95	97,000,983.42		97,000,983.42
委托加工物资	233,940.27		233,940.27	465,093.79		465,093.79
合计	987,100,956.30	9,008,355.91	978,092,600.39	1,086,399,462.19	9,759,453.35	1,076,640,008.84

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	793,366.69					793,366.69
在产品	7,846,970.83			751,097.44		7,095,873.39
库存商品	1,119,115.83					1,119,115.83
合计	9,759,453.35			751,097.44		9,008,355.91

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	18,062,323.94	29,810,206.49
预缴社保	106,167.87	148,552.96
预缴企业所得税	8,804,079.95	9,274,928.08
理财产品	271,000,000.00	180,000,000.00
合计	297,972,571.76	219,233,687.53

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以成本计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	94,156,956.91	94,686,956.91

合计	94,156,956.91	94,686,956.91
----	---------------	---------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,138,944.74			8,138,944.74
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,138,944.74			8,138,944.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,449,494.95			3,449,494.95

2.本期增加金额	113,656.02			113,656.02
(1) 计提或摊销	113,656.02			113,656.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,563,150.97			3,563,150.97
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,575,793.77			4,575,793.77
2.期初账面价值	4,689,449.79			4,689,449.79

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	726,671,248.96	751,068,189.73

合计	726,671,248.96	751,068,189.73
----	----------------	----------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	679,845,276.47	273,206,296.55	25,259,319.88	57,183,209.67	29,251,068.31	1,064,745,170.88
2.本期增加金额		2,698,736.56	1,451,226.71	875,031.47	1,274,340.21	6,299,334.95
(1) 购置		2,698,736.56	1,451,226.71	875,031.47	1,274,340.21	6,299,334.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,236,012.59	1,849,922.16	223,322.88	2,222.22	5,311,479.85
(1) 处置或报废		3,236,012.59	1,849,922.16	223,322.88	2,222.22	5,311,479.85
4.期末余额	679,845,276.47	272,669,020.52	24,860,624.43	57,834,918.26	30,523,186.30	1,065,733,025.98
二、累计折旧						
1.期初余额	109,802,448.57	138,412,301.05	16,393,888.89	29,581,345.77	19,486,996.87	313,676,981.15
2.本期增加金额	11,267,068.41	11,785,203.36	1,107,688.70	4,343,830.09	1,602,343.49	30,106,134.05
(1) 计提	11,267,068.41	11,785,203.36	1,107,688.70	4,343,830.09	1,602,343.49	30,106,134.05
3.本期减少金额		2,932,456.59	1,575,115.69	212,077.37	1,688.53	4,721,338.18
(1) 处置或报废		2,932,456.59	1,575,115.69	212,077.37	1,688.53	4,721,338.18
4.期末余额	121,069,516.98	147,265,047.82	15,926,461.90	33,713,098.49	21,087,651.83	339,061,777.02
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	558,775,759.49	125,403,972.70	8,934,162.53	24,121,819.77	9,435,534.47	726,671,248.96
2.期初账面价值	570,042,827.90	134,793,995.50	8,865,430.99	27,601,863.90	9,764,071.44	751,068,189.73

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
测试车间、仪表、抛光车间	807,111.00	产权不在规划内，无法办理
下料车间（简易钢构）	361,374.06	产权不在规划内，无法办理
制罐车间	981,093.40	产权不在规划内，无法办理
电解车间 1	98,106.95	产权不在规划内，无法办理
电解车间 2	186,807.39	产权不在规划内，无法办理

新食堂	178,891.79	产权不在规划内，无法办理
门卫	1,212.53	产权不在规划内，无法办理
成品及包装车间	111,076.64	产权不在规划内，无法办理
生产部	92,400.00	产权不在规划内，无法办理

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	128,067,908.06	94,986,066.74
合计	128,067,908.06	94,986,066.74

### (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
智能仓储物流系统项目	47,036,101.65		47,036,101.65	39,271,495.56		39,271,495.56
后包装线工业机器人项目	56,802,153.81		56,802,153.81	41,640,589.97		41,640,589.97
公租房总包工程	2,573,081.88		2,573,081.88	145,897.41		145,897.41
附属工程	10,771,734.63		10,771,734.63	8,235,575.29		8,235,575.29
园区草坪养护工程	330,197.09		330,197.09	330,197.09		330,197.09
其他零星工程	169,983.84		169,983.84	169,983.84		169,983.84
绿色制造系统	10,384,655.16		10,384,655.16	5,192,327.58		5,192,327.58
合计	128,067,908.06		128,067,908.06	94,986,066.74		94,986,066.74

### (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
智能仓储物流系统项目	213,000,000.00	39,271,495.56	7,764,606.09			47,036,101.65	37.25%	43.00%	1,362,417.24	185,571.80		募股资金
后包装线工业机器人项目	496,000,000.00	41,640,589.97	16,532,698.06	1,371,134.22		56,802,153.81	35.04%	41.50%	578,342.05			募股资金
公租房总包工程	30,000,000.00	145,897.41	2,427,184.47			2,573,081.88	84.09%	99.00%				其他
附属工程	10,000,000.00	8,235,575.29	2,536,159.34			10,771,734.63	89.03%	96.00%	88,645.85			募股资金
园区草坪养护工程	330,000.00	330,197.09				330,197.09	110.00%	95.00%				其他
其他零星工程	195,000.00	169,983.84				169,983.84	98.00%	99.00%				其他
绿色制造系统	27,000,000.00	5,192,327.58	5,192,327.58			10,384,655.16	38.46%	90.00%				其他
合计	776,525,000.00	94,986,066.74	34,452,975.54	1,371,134.22		128,067,908.06	--	--	2,029,405.14	185,571.80		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	124,610,839.86	32,654,900.00		11,745,495.76	169,011,235.62
2.本期增加金额				392,923.96	392,923.96
(1) 购置				392,923.96	392,923.96
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	124,610,839.86	32,654,900.00		12,138,419.72	169,404,159.58

二、累计摊销					
1.期初余额	17,585,822.08	14,271,858.35		8,409,179.45	40,266,859.88
2.本期增加金额	1,402,472.91	1,682,491.67		727,973.04	3,812,937.62
(1) 计提	1,402,472.91	1,682,491.67		727,973.04	3,812,937.62
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,988,294.99	15,954,350.02		9,137,152.49	44,079,797.50
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	105,622,544.87	16,700,549.98		3,001,267.23	125,324,362.08
2.期初账面价值	107,025,017.78	18,383,041.65		3,336,316.31	128,744,375.74

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
楚天华通	315,064,522.48					315,064,522.48
四川设计院	18,482,395.76					18,482,395.76
楚天飞云	17,672,577.37					17,672,577.37
合计	351,219,495.61					351,219,495.61

### (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
		计提		处置		
楚天华通	29,366,300.00					29,366,300.00
合计	29,366,300.00					29,366,300.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①2015年5月31日，本公司合并取得楚天华通100.00%股权，以北京亚超资产评估有限公司（以下简称“北京亚超公司”）出具的北京亚超评报字（2014）第A081号评估报告评估价值555,996,200.00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。

②2016年2月29日，本公司以合并对价32,980,000.00元，通过发行股份的形式取得四川设计院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18,482,395.76元，确认为四川设计院相关的商誉。

③2017年9月26日，本公司与楚天飞云、叶大进等共同签署了《关于对楚天飞云制药装备（长沙）有限公司之增资扩股协议》。本公司以现金形式向楚天飞云增资人民币5,000.00万元，其中1,207.00万元作为增加楚天飞云的注册资本，占增资后楚天飞云注册资本的51.00%。2018年4月至2018年7月，本公司先后向楚天飞云注资1,200.00万元，其中290.00万元计入实收资本，910.00万元计入资本公积。楚天飞云董事会共三人，其中：本公司派出了两名董事，本公司拟于2018年1月1日将楚天飞云纳入合并范围。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17,672,577.37元，确认为楚天飞云相关的商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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	61,618.45		38,914.02		22,704.43
技术服务	4,984,375.00		288,750.00		4,695,625.00
合计	5,045,993.45		327,664.02		4,718,329.43

其他说明

## 30、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	132,400,865.56	21,205,838.46	130,989,252.73	20,885,745.12
内部交易未实现利润	802,165.90	200,541.47	191,895.33	47,973.83
可抵扣亏损	47,115,244.09	7,713,461.46	30,070,968.36	5,193,503.03
预计负债	6,013,731.37	902,059.71	6,100,381.33	915,057.20
递延收益	56,060,380.82	8,409,057.10	52,076,694.14	7,811,504.12
合计	242,392,387.74	38,430,958.20	219,429,191.89	34,853,783.30

### (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	41,333,471.75	6,579,891.03	48,182,864.62	7,151,074.25
合计	41,333,471.75	6,579,891.03	48,182,864.62	7,151,074.25

## (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		38,430,958.20		34,853,783.30
递延所得税负债		6,579,891.03		7,151,074.25

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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
合同履约成本	2,820,738.84		2,820,738.84			
预付工程款	48,765,214.82		48,765,214.82	11,418,069.89		11,418,069.89
合计	51,585,953.66		51,585,953.66	11,418,069.89		11,418,069.89

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,000,000.00	138,000,000.00

信用借款	220,000,000.00	280,000,000.00
合计	330,000,000.00	418,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	34,089,263.29	25,708,335.40
银行承兑汇票	157,060,110.00	157,157,105.04
合计	191,149,373.29	182,865,440.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、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）	408,489,459.82	397,970,960.02
1 年至 2 年（含 2 年）	19,195,383.71	20,884,504.81
2 年至 3 年（含 3 年）	9,258,032.02	7,226,193.86
3 年以上	5,118,005.17	4,738,159.32
合计	442,060,880.72	430,819,818.01

**(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
第一名	5,165,000.04	未结算
第二名	1,473,410.87	未结算
第三名	1,295,000.00	未结算
第四名	1,178,569.00	未结算
第五名	1,030,828.57	未结算
合计	10,142,808.48	--

其他说明：

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	281,961,644.44	388,739,700.20
1年至2年（含2年）	17,736,677.41	36,157,954.73
2年至3年（含3年）	28,691,721.81	1,144,634.09
3年以上	13,757,249.12	12,820,070.41
合计	342,147,292.78	438,862,359.43

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、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	48,132,412.69	192,800,929.12	191,772,568.75	49,160,773.06
二、离职后福利-设定提存计划	980,333.72	9,573,750.53	9,238,283.89	1,315,800.36
合计	49,112,746.41	202,374,679.65	201,010,852.64	50,476,573.42

## (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	28,652,268.17	172,734,030.70	170,205,534.42	31,180,764.45
2、职工福利费		7,608,316.65	7,608,316.65	
3、社会保险费	598,092.70	5,008,979.01	4,971,946.98	635,124.73
其中：医疗保险费	442,814.80	4,193,193.54	4,113,723.62	522,284.72
工伤保险费	76,132.71	507,340.76	515,430.53	68,042.94
生育保险费	79,145.19	308,444.71	342,792.83	44,797.07
4、住房公积金	638,053.60	4,641,752.40	4,586,857.00	692,949.00
5、工会经费和职工教育经费	18,241,376.22	2,506,499.36	4,098,562.70	16,649,312.88

6、短期带薪缺勤	2,622.00	301,351.00	301,351.00	2,622.00
合计	48,132,412.69	192,800,929.12	191,772,568.75	49,160,773.06

### (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	944,025.17	9,193,802.15	8,878,609.91	1,259,217.41
2、失业保险费	36,308.55	379,948.38	359,673.98	56,582.95
合计	980,333.72	9,573,750.53	9,238,283.89	1,315,800.36

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,121,577.49	15,227,359.40
企业所得税	234,387.32	3,732,273.54
个人所得税	316,605.16	748,916.75
城市维护建设税	1,231,883.98	1,085,677.77
房产税	11,021.17	11,021.17
印花税	10,660.40	166,148.61
教育费附加	881,615.09	775,484.13
水利建设基金	1,191,753.58	1,204,003.62
环境保护税	4,999.98	2,865.40
合计	21,004,504.17	22,953,750.39

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,169,574.59	2,169,574.57
应付股利	456,148.98	1,671,004.11
其他应付款	36,491,206.65	97,996,166.92
合计	39,116,930.22	101,836,745.60

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来单位利息	2,169,574.59	2,169,574.57
合计	2,169,574.59	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
长沙楚天投资集团有限公司	2,169,574.59	见其他说明
合计	2,169,574.59	--

其他说明：

应付往来单位利息期末余额2,169,574.59元，系本集团子公司楚天华通向本集团母公司长沙楚天投资集团有限公司借款计提的利息。

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	456,148.98	1,671,004.11
合计	456,148.98	1,671,004.11

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：

**(3) 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	7,623,011.27	7,141,056.58
扶持资金	503,775.00	
往来单位款	26,310,947.61	19,056,957.57
应付个人款	2,053,472.77	3,051,998.97
限制性股票应付款		68,746,153.80
合计	36,491,206.65	97,996,166.92

## 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

湖南省财政厅	500,000.00	未结算
王顺	436,000.00	往来款尚未结算
利安达会计师事务所有限责任公司	200,000.00	未结算
鼎捷软件股份有限公司	200,000.00	未结算
长春市华飞制药设备有限公司	200,000.00	保证金未到期
吉林省玖龙制药化工设备有限公司	200,000.00	保证金未到期
合计	1,736,000.00	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	58,000,000.00	59,000,000.00

合计	58,000,000.00	59,000,000.00
----	---------------	---------------

**(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
国开发展基金有限公司	58,000,000.00	59,000,000.00

其他说明：

2016年3月8日，楚天科技股份有限公司、楚天机器人、国开发展基金签署《投资合同》，约定国开发展基金拟以现金方式对楚天机器人进行增资，增资金额为6,000.00万元，增资完成后国开发展基金持有楚天机器人32.258%的股权，国开发展基金本次投资期限为15年，投资期限内，国开发展基金的平均年化收益率最高不超过1.20%，后期将按协议约定回购该基金持有的楚天机器人股权，本公司在合并报表层面确认长期应付款6,000.00万元。

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,013,731.37	6,100,381.34	预提产品质量保证金
合计	6,013,731.37	6,100,381.34	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,373,985.82	7,430,600.00	2,793,322.12	60,011,263.70	收到的政府补助
合计	55,373,985.82	7,430,600.00	2,793,322.12	60,011,263.70	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009 中小企业发展专项资金 10 年	50,000.00			25,000.00			25,000.00	与收益相关
2010 工业技术改造补助资金 10 年	21,666.67			5,000.00			16,666.67	与收益相关
2010 产业振兴与技术改造资金 10 年	1,200,000.00			300,000.00			900,000.00	与收益相关
2013 工业领域战略性新兴产业 10 年	7,380,000.00			820,000.00			6,560,000.00	与收益相关
2015 针剂灌装机器人自动化生产线研制与示范项目专项经费	297,666.66			19,000.00			278,666.66	与收益相关
2015 中央战略性新兴产业补助资金 10 年	5,312,500.00			375,000.00			4,937,500.00	与收益相关

2016 SFSR-2 型智能机器人预灌封无菌生产系统装备 10 年	530,833.33			35,000.00			495,833.33	与收益相关
2016 战略性新兴产业与新型工业化专项资金 10 年	1,516,666.67			100,000.00			1,416,666.67	与资产相关
湘财企指【2018】32 号转型升级专项资金	300,000.00						300,000.00	与资产相关
知识产权项目经费	250,000.00						250,000.00	与收益相关
2010 生产设备技术改造资金 10 年	48,333.33			10,000.00			38,333.33	与收益相关
2017 县政府支持楚天科技三期扩能建设（拨付支持资金 50%）	2,833,333.33			170,000.00			2,663,333.33	与资产相关
2017 中药制剂装备制造绿色关键技术改造	7,425,000.00			450,000.00			6,975,000.00	与资产相关
2016 年长沙市创新平台建设-药品生产过程智能化湖南省工程实验室。	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2019 中药先进制药与信息化技术融合示范项目		7,430,600.00					7,430,600.00	与资产相关
中央财政工业转型资金	10,500,416.67			77,125.00			10,423,291.67	与资产相关
2016 保障性安居工程-公租房	10,160,000.00			169,333.34			9,990,666.66	与资产相关
2018 年产 50 台套智能仓储物流机器人系统装备建设	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	393,750.00			37,500.00			356,250.00	与资产相关
制药用水设备新厂改造资金	771,631.88			73,488.75			698,143.13	与资产相关
资源型城市吸纳就业资金	912,187.24			86,875.04			825,312.20	与资产相关

制药用水设备研发资金	470,000.04			39,999.99			430,000.05	与资产相关
合计	55,373,985.82	7,430,600.00		2,793,322.12			60,011,263.70	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	473,647,891.00				-5,760,528.00	-5,760,528.00	467,887,363.00

其他说明：

本集团因2018年度净利润未达到公司限制性股票激励计划规定的公司层面业绩考核条件，回购首次授予部分412名激励对象第四次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票为4,954,128股、2016年预留授予部分27名激励对象第三次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票为806,400股，共计5,760,528股，减少股本5,760,528股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	1,079,081,829.47		63,329,804.70	1,015,752,024.77
其他资本公积	75,715,538.20			75,715,538.20
合计	1,154,797,367.67		63,329,804.70	1,091,467,562.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少系公司2018年度未达成股权激励计划绩效考核目标，回购不符合解锁条件的剩余股份，共计5,760,528股，冲减资本公积63,329,804.70元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	68,730,299.70		68,730,299.70	
合计	68,730,299.70		68,730,299.70	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团因2018年度净利润未达到公司限制性股票激励计划规定的公司层面业绩考核条件，回购首次授予部分412名激励对象第四次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票为4,954,128股、2016年预留授予部分27名激励对象第三次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的限制性股票为806,400股，共计5,760,528股，本集团减少注册资本5,760,528元，并相应冲减库存股68,730,299.70元。

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,371,200.16			81,371,200.16
合计	81,371,200.16			81,371,200.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	716,250,301.95	677,077,615.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,032,211.18	
调整后期初未分配利润	709,218,090.77	677,077,615.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,121,969.21	51,703,000.45
股份支付计入股东权益	8,382,274.00	406,659.00
期末未分配利润	725,957,824.41	729,187,274.50

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-7,032,211.18 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	905,494,066.55	640,742,199.35	765,306,373.18	496,055,789.23
其他业务	1,971,940.46	1,529,678.92	2,992,565.24	2,237,891.50
合计	907,466,007.01	642,271,878.27	768,298,938.42	498,293,680.73

是否已执行新收入准则

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	制药设备	工程设计服务	其他	合计
其中：						
安瓿洗烘灌封联			26,304,542.78			26,304,542.78

动线						
西林瓶洗烘灌封联动线			64,700,542.75			64,700,542.75
口服液瓶洗烘灌封联动线			27,459,622.49			27,459,622.49
大输液联动线			32,113,428.21			32,113,428.21
单机			32,357,267.93			32,357,267.93
全自动灯检机			23,435,011.16			23,435,011.16
冻干制剂生产整体解决方案			301,523,106.93			301,523,106.93
冻干系列			60,417,458.97			60,417,458.97
制药用水装备及工程系统集成			193,606,729.09			193,606,729.09
后包装线			22,103,911.91			22,103,911.91
工程设计服务业				38,037,737.47		38,037,737.47
其他产品			81,675,142.94		1,759,563.92	83,434,706.86
其他营业收入					1,971,940.46	1,971,940.46
其中：						
中国大陆			754,592,995.28	38,037,737.47	3,731,504.38	796,362,237.13
其他国家和地区			111,103,769.88			111,103,769.88
其中：						
其中：						
其中：						
在某一时点确认收入			865,696,765.16		1,312,310.46	867,009,075.62
在某一段时间确认收入				38,037,737.47	2,419,193.92	40,456,931.39
其中：						
其中：						
合计			865,696,765.16	38,037,737.47	3,731,504.38	907,466,007.01

与履约义务相关的信息：

本公司及其子公司医药设备、配件收入与商品控制权转移时点确认收入；工程设计和维修服务提供期间确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 115,589,200.00 元，其中，63,275,490.00 元预计将于 2019 年下半年度确认收入，43,761,510.00 元预计将于 2020 年度确认收入，8,852,200.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

**62、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	3,353,256.35	2,112,851.60
教育费附加	2,394,932.77	1,509,343.31
房产税	2,660,570.92	2,171,878.24
土地使用税	744,541.58	744,541.58
车船使用税	28,039.20	14,810.88
印花税	286,972.32	560,340.00
环境保护税	12,871.43	3,928.49
其他	258,048.30	
合计	9,739,232.87	7,117,694.10

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,248,401.60	41,980,229.05
差旅费	17,902,921.09	16,347,913.85
办公费	1,392,582.71	857,807.35
业务招待费	4,048,921.27	5,728,441.26
会务费	533,768.36	388,550.39
广告宣传和展览费	7,475,734.02	7,696,834.10
车辆使用费	53,534.52	288,745.65
销售代理费	2,928,712.55	3,331,702.08
运输费	5,143,036.57	5,120,239.30
包装材料费		5,302,520.83
质保费	2,815,369.58	2,259,502.05
电话费	240,035.97	691,153.13
折旧摊销	428,563.84	752,426.06
其他	476,189.42	487,066.72
合计	94,687,771.50	91,233,131.82

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,424,126.05	21,344,489.38
差旅费	1,517,914.86	1,521,709.13
办公费	1,492,554.88	1,700,969.84
形象宣传费	726,048.51	895,730.08
业务招待费	2,940,944.68	2,809,839.79
会务费	3,520,702.22	2,504,181.88
车辆使用费	1,158,532.37	788,882.20
税费		382,943.90
修理及折旧费	10,478,267.76	8,025,343.27
无形资产及低耗品摊销	3,565,062.29	4,557,678.07
顾问咨询费	2,392,708.11	717,139.71
电话费	140,722.98	200,959.28
长期待摊费用摊销	20,989.50	968,605.96
股权激励费用	-23,054.76	
其他	1,070,092.91	1,095,324.22
合计	54,425,612.36	47,513,796.71

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,173,132.37	36,719,693.92
差旅费	3,796,416.32	2,889,063.93
办公费	574,969.84	1,306,233.66
招待费	42,957.36	29,105.81
折旧费	3,103,139.84	2,868,973.70
无形资产摊销	360,072.28	301,923.67
电话费	72,972.95	234,154.76
低耗摊销	149,113.01	5,948.01
劳动保护费	24,003.35	5,097.90
燃料及动力	272,613.09	72,984.86

研发材料投入	31,161,449.24	22,741,623.59
专利费	1,164,433.87	1,762,022.94
评审验收费	163,904.75	2,000.00
设计费用	354,366.38	103,521.75
技术资料及翻译费	62,798.61	312,387.35
其他	162,158.64	25,238.25
合计	87,638,501.90	69,379,974.10

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,728,837.82	7,995,491.44
减：利息收入	1,420,309.74	2,132,324.58
汇兑损益	1,128,504.83	-1,130,530.76
银行手续费	385,679.93	465,565.26
其他	1,000.00	480.00
合计	8,823,712.84	5,198,681.36

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动有关的政府补助	9,201,248.87	3,843,988.78

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款利息收入	5,704,090.29	5,364,681.89
合计	5,704,090.29	5,364,681.89

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	178,996.69	
应收账款坏账损失	-2,341,706.91	
合计	-2,162,710.22	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,425,274.47
合计		-2,425,274.47

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）		-511,316.56

## 74、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
----	-------	-------	---------------

政府补助		2,847,093.00	
其他	216,172.07	2,098.79	216,172.07
合计	216,210.50	2,849,191.79	216,172.07

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

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	350,000.00		350,000.00
非流动资产报废损失	373,410.85	9,040.43	373,410.85
滞纳金及各种罚款支出	7,955.20	2,024.01	7,955.20
其他	17,101.24		17,101.24
合计	748,467.29	11,064.44	

其他说明：

## 76、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	676,801.03	8,337,408.18
递延所得税费用	-4,148,358.12	-1,274,815.36
合计	-3,471,557.09	7,062,592.82

### (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	22,089,669.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,185,708.76
子公司适用不同税率的影响	-320,222.49

调整以前期间所得税的影响	1,066,933.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,022,642.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-723,750.86
税法规定的额外可扣除费用	-9,702,867.70
所得税费用	-3,471,557.09

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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		2,000.00
利息收入	1,420,309.74	2,130,619.23
补贴收入	13,450,527.60	6,067,102.00
往来款项	13,306,575.45	5,819,914.32
其他	403,814.00	533,060.89
银行承兑汇票、银行保函保证金		3,228,943.52
合计	28,581,226.79	17,781,639.96

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
支付的各项费用	90,590,498.29	81,650,346.19
往来款项	11,382,497.65	4,087,405.05
银行承兑汇票、银行保函保证金	21,031,348.09	
其他	2,101,929.28	
合计	125,106,273.31	85,737,751.24

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
工程招标保证金		380,000.00
购买日子公司持有的现金		2,246,205.19
合计		2,626,205.19

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	1,061,800.00	1,570,500.00
并购费用		62,333.35
合计	1,061,800.00	1,632,833.35

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
股份回购费用	68,746,153.80	77,623,069.92
其他		3,900.79
合计	68,746,153.80	77,626,970.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	25,561,226.51	51,609,593.77
加：资产减值准备	2,162,710.22	2,425,274.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,219,790.06	26,642,881.25
无形资产摊销	3,812,937.62	3,777,260.12
长期待摊费用摊销	327,664.02	986,530.48
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）	15,820.57	511,316.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	371,431.68	9,040.43
财务费用（收益以“-”号填列）	9,619,776.72	9,178,003.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,704,090.29	-5,364,681.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,577,174.90	-687,124.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-571,183.22	-386,698.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	95,726,669.61	834,858.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,096,508.14	-89,829,577.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,410,899.27	75,438,929.83
其他	-21,031,348.09	7,100,043.89
经营活动产生的现金流量净额	9,426,823.10	82,245,650.59
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	164,533,768.13	419,472,548.14
减：现金等价物的期初余额	499,639,614.37	327,268,779.16
现金及现金等价物净增加额	-335,105,846.24	92,203,768.98

## （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	12,085.38
其中：	--
楚天科技印度私营有限公司	12,085.38
其中：	--

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	12,085.38

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	61,035.20	72,306.08
可随时用于支付的银行存款	164,472,732.93	499,567,308.29
二、现金等价物	164,533,768.13	499,639,614.37
三、期末现金及现金等价物余额	164,533,768.13	499,639,614.37
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	88,190,154.56	60,250,806.47

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	88,190,154.56	银行承兑汇票、银行保函保证金、冻结资金
固定资产	52,455,954.68	抵押反担保
无形资产	21,187,872.52	抵押反担保
合计	161,833,981.76	--

其他说明：

## 82、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
货币资金	--	--	
其中：美元	636,191.12	6.8747	4,373,623.09
欧元	208,338.70	7.8170	1,628,583.62
港币			
马来西亚币	61.50	1.6593	102.05
印度卢比	125,702.00	0.0996	12,514.77
应收账款	--	--	
其中：美元	8,451,974.10	6.8747	58,104,786.35
欧元	980,534.95	7.8170	7,664,841.70
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

长春市九台卡伦湖街道办事处财政所付高新技术企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
九台财政局付重点产业发展专项资金（因素法）	180,000.00	其他收益	180,000.00
吉林省市场监督管理局付名牌奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
净月高新技术产业开发区机关财务结算中心燃煤锅炉淘汰补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
九台区经济局企业技改资金	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
2019 中药先进制药与信息技术融合示范项目	7,430,600.00	递延收益	
长沙 2017 年 高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
双百企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高校毕业生见习补贴	333,190.00	其他收益	333,190.00
贫困劳动力岗位补贴及社保补贴	340,956.43	其他收益	340,956.43
2018 年工业经济奖励-本地采购补贴	59,900.00	其他收益	59,900.00
2018 年工业经济奖励-工业发展十强	300,000.00	其他收益	300,000.00
收“5 改 3”水价增量返还	64,048.32	其他收益	64,048.32
2018 年长沙市放型经济发展专项资金（外贸增量奖）	906,052.00	其他收益	906,052.00
高校毕业生见习补贴、就业扶贫爱心单位奖补	198,670.00	其他收益	198,670.00
翰宇药业 专项补贴收入	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018 年第四季度装备补贴	960,900.00	其他收益	960,900.00
2018 年湖南省支持企业研发财政奖补资金	714,210.00	其他收益	714,210.00
合计	13,838,526.75		6,407,926.75

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	设立时间	注册资本	出资额	出资比例
楚天科技印度公司	新设	2015-5-14	18000美元	1800美元	10%

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
楚天华通医药设备有限公司	中国长春	中国长春	制造业	100.00%		并购
四川省医药设计院有限公司	中国成都	中国成都	工程设计	100.00%		并购
楚天智能机器人（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	91.94%		新设
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		增资
楚天科技印度私营有限公司	印度孟买	印度孟买	销售	100.00%		新设

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：

2016年3月8日，楚天科技股份有限公司、楚天机器人、国开发展基金签署《投资合同》，约定国开发展基金拟以现金方式对楚天机器人进行增资，增资金额为6,000.00万元，2017年10月27日，公司对楚天机器人再次增资，增资后楚天机器人的注册资本由18,600.00万元增加至73,174.8687万元，其中公司持有楚天机器人91.80%的股权，增资完成后国开发展基金持有楚天机器人8.20%的股权，国开发展基金本次投资期限为15年，投资期限内，国开发展基金的平均年化收益率最高不超过1.20%，本集团在合并报表层面，将国开发展基金投入楚天机器人的资金确认为长期应付款，本期已按协议约定回购该基金持有的楚天机器人股权200.00万元，本集团仍按100.00%的份额确认对楚天机器人的权益。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
楚天飞云	49.00%	439,218.87		31,520,073.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
楚天飞云	31,041,748.79	2,593,492.61	33,635,241.40	8,556,950.80		8,556,950.80	30,886,748.93	2,585,666.47	33,472,415.40	9,246,130.16		9,246,130.16

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
楚天飞云	9,387,928.47	1,033,966.46	1,033,966.46	-1,165,585.09	5,217,563.74	163,036.81	163,036.81	-3,202,316.79

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长沙楚天投资有限公司	湖南省宁乡县	投资	5000 万元	36.97%	36.97%

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附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

楚天资产管理（长沙）有限公司	公司控股股东实际控制
楚天欧洲有限公司	公司控股股东实际控制
德国 Romaco Holding GmbH	公司控股股东实际控制
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
湖南汉森医药管理有限公司	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所	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
湖南华纳大药厂股份有限公司	公司独立董事任职企业
湖南方盛制药股份有限公司	公司独立董事任职企业
湖南方盛利普制药有限公司	关联公司的全资子公司
湖南省资产管理有限公司	公司股东
唐岳	股东、董事长、总裁兼 CEO
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
刘令安	董事
周江军	董事
刘曙萍	独立董事
曾江洪	独立董事
贺晓辉	独立董事
黄忠国	独立董事
周婧颖	副总裁
曾和清	副总裁
边策	副总裁
肖云红	董事、副总裁、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

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
德国 Romaco Holding GmbH	材料采购	2,434,532.67	100,000,000.00	否	
德国 Romaco Holding GmbH	咨询服务	1,951,873.33		否	

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	销售主机及配件	5,512,429.41	190,163.76
南岳生物制药有限公司	销售配件	86,064.73	6,098.28
湖南华纳大药厂股份有限公司	销售主机及配件	55,560.02	8,448,275.86
湖南方盛利普制药有限公司	销售主机及配件	17,163,203.30	
德国 Romaco Holding GmbH	销售配件	260,199.37	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,525,293.43	1,549,558.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南方盛利普制药有限公司	4,786,316.00	213,098.91		
应收账款	湖南华纳大药厂股份有限公司	1,360,000.00	161,720.08	2,497,900.00	124,895.00
应收账款	南岳生物制药有限公司	1,036.00	46.13	1,036.00	103.60
应收账款	湖南汉森制药股份有限公司	2,054,860.94	91,487.61		
应收账款	德国 Romaco Holding GmbH	138,428.11	6,160.05		
预付账款	德国 Romaco Holding GmbH	9,994,629.34		253,782.89	

## (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	长沙楚天投资集团有限公司	2,169,574.59	2,169,574.57

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
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	68,730,299.70
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	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) 限制性股票激励计划: 激励计划的有效期限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已在2016年度授出, 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40%。

(2) 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, 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。

(3) 因公司2018年度未达成股权激励计划绩效考核目标, 公司回购注销剩余不符合解锁条件的股份, 共计5,760,528股, 冲减库存股68,730,299.70元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至期末, 本集团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

(1) 本集团为关联方担保事项详见本附注（十二）5（4）。

(2) 国开发展基金为本集团子公司楚天机器人“年产300台套高端生物医药智能装备及医疗机器人建设项目”以增资方式提供6,000.00万元资金支持，期限15年。本集团对该笔增资形式的股权提供回购承诺，并委托长沙蓝月谷实业集团有限公司为上述回购及国开发展基金每年的投资收益提供第三方连带责任保证担保。本集团以位于长沙市宁乡县楚天科技工业园内的自有土地、房产，向长沙蓝月谷实业集团有限公司提供抵押反担保，担保金额6,000.00万元，担保期限为15年，《抵押反担保合同》已于2016年3月24日签订，到期日为2031年3月24日。

具体抵押资产清单如下表所示：

资产名称	权证号	面积	坐落
房产	宁房权证玉潭字第713017400号	970.46m <sup>2</sup>	宁乡县玉潭镇新康路1号
房产	宁房权证城郊字第711000888号	10861.02m <sup>2</sup>	宁乡县城郊乡新康路1号
房产	宁房权证玉潭字第713017397号	10637.79m <sup>2</sup>	宁乡县玉潭镇新康路1号
房产	宁房权证玉潭字第713017398号	3846.32m <sup>2</sup>	宁乡县玉潭镇新康路1号
房产	宁房权证城郊字第711000999号	5227.78m <sup>2</sup>	宁乡县玉潭镇新康路9号
房产	宁房权证玉潭字第713017399号	5307.32m <sup>2</sup>	宁乡县玉潭镇新康路1号
土地	宁（1）国用（2016）第071号	17510.5m <sup>2</sup>	宁乡县城郊乡东沩社区
土地	宁（1）国用（2011）第047号	30061.40m <sup>2</sup>	宁乡县玉潭镇新康路9号

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	10,420,253.60
-----------------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,168,868.00	0.50%	3,168,868.00	100.00%	0.00	3,168,868.00	0.52%	3,168,868.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,168,868.00	0.50%	3,168,868.00	100.00%	0.00	3,168,868.00	0.52%	3,168,868.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	630,342,796.04	99.50%	81,917,555.71	13.00%	548,425,240.33	609,464,730.61	99.48%	82,407,551.34	13.52%	527,057,179.27
其中：										
非合并范围计提坏账准备的应收账款	626,520,096.04	98.90%	81,917,555.71	13.08%	544,602,540.33	605,642,030.61	98.86%	82,407,551.34	13.61%	523,234,479.27
合并范围合计计提坏账准备的应收账款	3,822,700.00	0.60%		0.00%	3,822,700.00	3,822,700.00	0.62%		0.00%	3,822,700.00
合计	633,511,664.04	100.00%	85,086,423.71	13.43%	548,425,240.33	612,633,598.61	100.00%	85,576,419.34	13.97%	527,057,179.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

延边大学草仙药业有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
大连泰华药业	670,000.00	670,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林一正药业集团	472,000.00	472,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林金麦通制药	126,868.00	126,868.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,168,868.00	3,168,868.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	630,342,796.04	81,917,555.71	13.00%
合计	630,342,796.04	81,917,555.71	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	327,730,651.07
1 年以内合计	327,730,651.07
1 至 2 年	179,178,663.40
2 至 3 年	90,429,969.60
3 年以上	36,172,379.97
3 至 4 年	16,145,798.42
4 至 5 年	7,633,888.47
5 年以上	12,392,693.08

合计	633,511,664.04
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	3,168,868.00				3,168,868.00
按账龄组合计提的坏账准备	82,407,551.34	-489,995.63			81,917,555.71
合计	85,576,419.34	-489,995.63			85,086,423.71

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
第一名	22,360,000.00	3.53%	995,523.82
第二名	18,515,000.00	2.92%	824,334.69
第三名	12,765,945.00	2.02%	568,372.20
第四名	12,084,061.72	1.91%	1,723,641.59
第五名	11,813,533.25	1.86%	777,182.38
合计	77,538,539.97	12.24%	4,889,054.68

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,115,037.51	62,382,234.51
合计	65,115,037.51	62,382,234.51

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 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	11,347,123.71	15,943,910.57
押金	151,000.00	210,057.13
个人借支备用金	8,962,912.91	2,637,758.80
往来款	50,928,699.14	50,203,948.32
合计	71,389,735.76	68,995,674.82

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	48,976.16	5,554,984.79	1,009,479.36	6,613,440.31
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-10,580.99	10,580.99		
本期计提	67,382.89	294,065.01		361,447.90
本期转回	-38,133.15	-636,056.81	-26,000.00	-700,189.96
2019 年 6 月 30 日余额	67,644.91	5,223,573.98	983,479.36	6,274,698.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,029,693.88
1 年以内小计	19,029,693.88
1 至 2 年	50,173,169.05
2 至 3 年	435,843.44
3 年以上	1,751,029.39
3 至 4 年	458,656.60
4 至 5 年	414,553.53
5 年以上	877,819.26
合计	71,389,735.76

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
计提其他应收款坏账准备	6,613,440.31	361,447.90	700,189.96	6,274,698.25
合计	6,613,440.31	361,447.90	700,189.96	6,274,698.25

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

## 4) 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：

## 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
第一名	业绩补偿款	47,219,204.73	1至2年	66.14%	4,721,920.47
第二名	保证金	1,852,200.00	1年以内	2.59%	6,724.43
第三名	保证金	1,300,000.00	1至2年	1.82%	11,882.00
第四名	往来款	1,004,258.96	1年以内	1.41%	3,615.33
第五名	保证金	695,057.32	1年以内	0.97%	2,502.21
合计	--	52,070,721.01	--	72.93%	4,746,644.44

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,275,146,891.18		1,275,146,891.18	1,273,778,872.47		1,273,778,872.47
合计	1,275,146,891.18		1,275,146,891.18	1,273,778,872.47		1,273,778,872.47

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
楚天华通	551,206,352.13					551,206,352.13	
四川设计院	35,980,000.00					35,980,000.00	
楚天机器人	674,592,520.34	1,355,933.33				675,948,453.67	
楚天飞云	12,000,000.00					12,000,000.00	
楚天印度公司		12,085.38				12,085.38	
合计	1,273,778,872.47	1,368,018.71				1,275,146,891.18	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	702,934,933.78	496,533,073.46	640,590,991.21	426,411,684.07
其他业务	985,239.37	416,494.79	1,164,515.67	400,325.17
合计	703,920,173.15	496,949,568.25	641,755,506.88	426,812,009.24

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	制药装备	其他	合计
其中：					
安瓿洗烘灌封联动线			26,304,542.78		26,304,542.78
西林瓶洗烘灌封联动线			64,700,542.75		64,700,542.75
口服液瓶洗烘灌封联动线			27,459,622.49		27,459,622.49
大输液联动线			32,113,428.21		32,113,428.21
单机			32,357,267.93		32,357,267.93
全自动灯检机			23,435,011.16		23,435,011.16
冻干制剂生产整体解决方案			301,523,106.93		301,523,106.93
冻干系列			60,417,458.97		60,417,458.97
制药用水装备及工程系统集成			19,744,884.87		19,744,884.87
后包装线			22,103,911.91		22,103,911.91
其他产品			90,643,997.84	2,131,157.94	92,775,155.78
其他营业收入				985,239.37	985,239.37
其中：					
中国大陆			606,446,525.15	3,116,397.31	609,562,922.46
其他国家和地区			94,357,250.69		94,357,250.69
其中：					
其中：					
其中：					
在某一时点确认收入			700,803,775.84	697,203.39	701,500,979.23
在某一时段确认收入				2,419,193.92	2,419,193.92

入					
其中：					
其中：					
合计			700,803,775.84	3,116,397.31	703,920,173.15

与履约义务相关的信息：

本公司医药装备、配件销售收入于商品控制权转移的时点确认收入；维修服务提供期间确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-168,913.60	处置非流动资产损失
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）	9,201,248.87	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	5,704,090.29	购买理财产品产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-363,420.83	对外捐赠支出等
减：所得税影响额	2,084,658.68	
少数股东权益影响额	-132.30	
合计	12,288,478.35	--

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	1.08%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55%	0.11	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告；
- 二、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。
- 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

2019年8月27日