

# 上海神奇制药投资管理股份有限公司

600613

## 2013 年年度报告



## 重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	董良善	因病不能出席	张学明

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人刚冲霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现净利润 11,312.83 万元，归属于上市公司股东的净利润为 11,540.00 万元；2013 年，母公司报表结转上年未分配利润-5,708.54 万元后，累计未分配利润为-6,790.56 万元。

因公司所属各子公司目前相续正在进行新版 GMP 的认证技改工作，为确保各子公司生产经营有足够的现金周转，公司之前未要求各子公司进行利润分配。因此，2013 年，虽然公司合并报表实现盈利，但母公司未分配利润为负值，故 2013 年度公司不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

公司的未来计划、战略的实现,以及对未来的分析或测算，系需要依托客观条件不发生重大变化，该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节	公司治理.....	46
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务会计报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
并购重组委	指	中国证监会上市公司并购重组审核委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/神奇制药	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州柏强制药有限公司
君之堂	指	贵州君之堂制药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
神奇学院	指	贵阳医学院神奇民族医药学院
神奇大酒店	指	贵阳神奇大酒店有限公司
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、环保风险等，请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海神奇制药投资管理股份有限公司
公司的中文名称简称	神奇制药
公司的外文名称	Shanghai Shenqi Pharmaceutical Investment Management Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Shenqi
公司的法定代表人	张芝庭

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	梅君
联系地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
电话	021-53750009
传真	021-53750012
电子信箱	mj041@sina.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路 995 号
公司注册地址的邮政编码	200000
公司办公地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.613904.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	神奇制药	600613	永生投资
B 股	上海证券交易所	神奇 B 股	900904	永生 B 股

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 10 月 9 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000400017887 (市局)
税务登记号码	310115607228626
组织机构代码	60722862-6

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中的公司基本情况。

## (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1992 年公司上市，主营业务为：各种自来水笔、宝珠笔、圆珠笔、记号笔、化妆笔，部分制笔机械设备。

1993 年 3 月，公司主营业务变更为：1) 生产、销售各种自来水笔、宝珠笔、圆珠笔、记号笔、化妆笔以及笔类配套礼品、零配件、制笔专用设备，笔类产品的印刷、包装。2) 从事符合国家产业政策的投资业务（具体项目另行报批）。

1996 年 6 月，公司主营业务变更为：生产销售笔类及其笔类配套礼品，笔类零配件，印刷包装品，制笔专用设备，投资举办企业。

1998 年 12 月，公司主营业务变更为：生产笔类及其配套礼品、零配件和汽车零部件与机械加工；销售自产产品；投资基础设施和其他符合国家鼓励外商投资产业项目（具体项目另行报批）。

1999 年，公司主营业务修改为：城市地理数据的采集、处理、开发与销售城市信息系统的软件，及提供相关的技术咨询服务；生产与销售笔类及其配套产品与零配件；投资符合国家鼓励外商投资产业项目（具体项目另行报批）。

2007 年 3 月，公司主营业务变更为：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

## (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1992 年 7 月 22 日、8 月 20 日，公司 B 股股票和 A 股股票先后在上海证券交易所上市交易，控股股东为上海轻工控股（集团）公司。

1996 年 9 月 6 日，经国家国有资产管理局国资企发[1996]107 号文件批准，上海轻工控股（集团）公司将其持有的本公司 2723 万股股份国家股转让给上海英雄股份有限公司，公司控股股东变更为上海英雄股份有限公司。

1998 年 11 月，经财政部财国字[1998]506 号和中国证监会证监函[1998]203 号文件批复，上海轻工控股（集团）公司、上海英雄股份有限公司分别将其持有的本公司 26.34%、28% 的股份转让给上海飞天投资有限责任公司，公司控股股东变更为上海飞天投资有限责任公司。

2003 年 3 月 28 日，上海飞天投资有限责任公司与贵州神奇投资有限公司签订了股份转让协议，将其持有的本公司 7,397.78 万股法人股转让给贵州神奇投资有限公司。2004 年 3 月 3 日，中国证监会证监公司字[2004]9 号文件核准了公司重大资产重组方案。2005 年 12 月 29 日，上述两公司完成了本次股权转让过户手续，公司控股股东变更为贵州神奇投资有限公司。

目前，公司控股股东仍为贵州神奇投资有限公司。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	杨雄 江山
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	曾建、占志鹏、杜晓炜

	持续督导的期间	2013-05-08 至 2015-12-31
--	---------	-------------------------

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	929,184,150.45	493,191,734.26	153,999,261.07	88.40	444,901,201.85	148,250,092.49
归属于上市公司股东的净利润	111,540,028.32	73,430,396.63	13,701,765.23	51.90	72,161,216.44	17,554,365.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性	87,793,092.33	12,462,957.82	12,462,957.82	604.43	15,596,473.92	15,596,473.92

损益的净利润						
经营活动产生的现金流量净额	74,749,395.24	50,166,961.43	-11,181,604.03	49.00	17,676,825.34	-3,328,794.21
		2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
	2013 年末	调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,785,650,496.61	462,890,197.65	191,350,755.47	285.76	699,319,832.72	191,350,755.47
总资产	1,995,432,632.54	691,367,663.87	243,066,833.36	188.62	1,173,508,833.07	243,066,833.36

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益	0.29	0.24	0.09	20.83	0.24	0.12

(元/股)						
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.24	0.09	20.83	0.24	0.12
扣除非经常性 损益后的基本 每股收益(元 /股)	0.28	0.08	0.08	250	0.11	0.11
加权平均净资 产收益率(%)	9.40	7.29	6.91	增加 2.11 个 百分点	7.72	9.61
扣除非经常性 损益后的加权 平均净资产收 益率(%)	7.47	1.77	6.31	增加 5.70 个 百分点	2.46	8.54

#### 一、主要会计数据说明：

- 1、营业收入本报告期比上年同期增加 88.4%。增加原因是非同一控制下的柏强制药增加 35247.01 万元，二是金桥药业和新增神奇药业增加营业收入所致；
- 2、(1)归属于上市公司股东的净利润，本报告期比上年同期增加 51.9%。增加原因一是企业重组后神奇药业净利润增加 1580.99 万元；柏强制药的净利润增加 3692.57 万元，二是金桥药业净利润增加所致；(2)本报告期归属于上市公司股东的净利润中，包括同一控制下的神奇药业合并前实现的净利润 1234.82 万元；
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，本报告期比上年同期增加 604.43%，增加原因主要是报告期新增子公司实现利润所致；
- 4、经营活动产生的现金流量净额，本报告期比上年同期增加 49%。增加原因主要是企业重组后募集资金增加所致。

#### 二、主要财务指标说明：

- 1、基本每股收益和稀释每股收益，本报告期比上年同期增加 20.83%，增加原因主要是子公司实现利润所致，在计算基本每股收益和稀释每股收益归属于上市公司股东的净利润中包括同一控制下的神奇药业合并前实现的净利润 1234.82 万元；
- 2、扣除非经常性损益后的基本每股收益本报告期与上年同期增加 250%，增加原因主要是报告期新增子公司实现利润所致；
- 3、加权平均净资产收益率，本报告期比上年同期增加 2.11 个百分点。增加原因主要为新增子公司实现利润所致；
- 4、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率比上年同期增加 5.70 个百分点，增加原因主要为新增子公司实现利润所致。

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	34,141.25	-12,009.23	25,541.83
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,006,405.72	978,052.00	1,700,016.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并	12,348,168.48	59,728,631.40	54,606,851.32

日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	580,861.31		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,027,885.30		1,027,885.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,901,326.78	608,185.44	-265,431.24
少数股东权益影响额	-222,704.48	-99,286.57	-156,918.91
所得税影响额	-2,126,494.81	-236,134.23	-373,201.78
合计	23,746,935.99	60,967,438.81	56,564,742.52

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行股权	154,830.48	123,095.04	31,735.44	
合计	154,830.48	123,095.04	31,735.44	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内,公司顺利完成向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金重大资产重组事宜,公司在资产规模、盈利能力等方面都得以极大增强,公司竞争能力和综合实力也得到较大提高。公司按照既定的发展战略与计划,结合实际进行内部资源整合,各子公司业务呈现了快速发展的良好态势,各项工作均取得良好成绩。报告期内,公司实现营业收入 92,918.42 万元,同比增长 88.40%;实现利润总额 13,720.76 万元,同比增长 53.89%;实现净利润 11,312.83 万元,同比增长 51.17%,其中归属于母公司所有者的净利润 11,154.00 万元,同比增长 51.90%。

报告期内,公司进一步强化内部管理,从完善各项制度、提高执行力、加大协调力度等方面下功夫,为公司生产经营营造了稳定良好的发展环境。子公司金桥药业与柏强制药小容量注射剂生产线均顺利通过新版 GMP 认证,其他生产线新版 GMP 认证工作也在进行中。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	929,184,150.45	493,191,734.26	88.40
营业成本	240,019,516.14	138,240,590.89	73.62
销售费用	457,528,242.75	213,235,775.22	114.56
管理费用	86,302,949.13	28,834,314.55	199.31
财务费用	12,636,734.72	21,081,794.75	-40.06
经营活动产生的现金流量净额	74,749,395.24	50,166,961.43	49.00
投资活动产生的现金流量净额	7,607,352.74	-5,871,396.98	-229.57
筹资活动产生的现金流量净额	214,111,760.12	-52,022,267.55	-511.58
研发支出	15,579,727.86	1,246,447.79	1,149.93

##### 2、收入

###### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期营业收入比上年同期相比,变动比例 88.4%,驱动业务收入变化的主要因素是本报告期增加了非同一控制下的柏强制药的营业收入增加所致。

###### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年,公司实现主营业务收入 92,918.42 万元,同比增加 88.4%,其中:珊瑚癣净实现营业收入 10,755.63 万元,同比增加 13.71%,增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加;斑蝥酸钠注射液实现营业收入 7,678.91 万元,同比增加 37.27%,增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加;枇杷止咳颗粒实现营业收入 16,128.26 万元,同比增加 21.17%,增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加;强力枇杷露(120ml)实现营业收入 6,643.66 万元,同比减少 17.26%,减少原因为 2013 年生产量减少销售收入减少;小儿咽扁颗粒(8g)实现营业收入 1,457.85 万元,同比增加 0.26%,增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加;小儿氨酚烷胺颗粒(6g)实现营业收入 2,726.92 万元,同比减少 14.63%,减少原因为 2013 年生产量减少销售收入减少;复方桔梗枇杷糖浆(100ml)实现营业收入 1,820.59 万元,同比增加 49.84%,增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加;枇杷止咳胶囊(24 粒)实现营业收入 4,808.62 万元,同比增加 0.95%,

增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加；其他药品实现营业收入 6,313.27 万元，同比增加 174.39%，增加原因为 2013 年生产量增加销售收入增加。此外本年增加了斑蝥酸钠维生素 B6 注射液收入 14,867.60 万元；增加了银丹心泰滴丸收入 3,788.71 万元；增加了金乌骨通胶囊收入 8,200.50 万元；增加了金乌胶囊收入 3,942.78 万元；增加了全天麻胶囊收入 3,785.12 万元。

### (3) 主要销售客户的情况

报告期内,公司营业总收入 92,918.42 万元。前五名主要销售客户分别为：国药乐仁堂医药有限公司,销售额 2,375.22 万元，占总收入的 2.56%；华润辽宁医药有限公司，销售额 1,871.15 万元，占总收入的 2.01%；湖南德邦医药有限公司，销售额 1,853.43 万元，占总收入的 1.99%；四川科伦医药贸易有限公司，销售额 1,569.79 万元，占总收入的 1.69%；，河北龙海新药经营有限公司，销售额 1,470.98 万元，，占总收入的 1.58%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制药行业	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	237,713,217.29	99.04	138,088,223.44	99.89	72.15
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
珊瑚癣净	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	24,032,264.78	10.11	19,324,143.11	13.99	24.36
斑蝥酸钠	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	13,865,119.20	5.83	11,154,593.40	8.08	24.30
枇杷止咳颗粒 (3g*9 袋)	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	27,257,070.99	11.47	19,868,313.55	14.39	37.19
枇杷止咳颗粒 (3g*12 袋)	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	13,464,362.83	5.66	10,879,587.21	7.88	23.76
小儿咽扁颗粒 (8g*10 袋)	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	9,104,516.70	3.83	6,522,644.84	4.72	39.58
小儿氨酚烷胺颗粒 (6g*10 袋)	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	9,277,342.70	3.90	8,264,914.69	5.99	12.25
强力枇杷	原辅材料、人	28,564,991.10	12.02	36,528,303.49	26.45	-21.80

露(120ml)	工工资、折 旧、能源等					
复方桔梗 枇杷糖浆 (100ml)	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	3,280,929.07	1.38	5,534,322.24	4.01	-40.72
枇杷止咳 胶 囊 (0.25g*24 粒)	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	13,633,872.98	5.74	13,383,843.68	9.69	1.87
班蝥酸钠 维生素 b6 注射液	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	23,178,021.40	9.75			
银丹心泰 滴丸	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	5,221,927.60	2.20			
金乌骨通 胶囊	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	18,014,426.98	7.58			
精乌胶囊	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	6,939,296.48	2.92			
全天麻胶 囊	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	16,422,559.52	6.91			
其他	原辅材料、人 工工资、折 旧、能源等	25,456,514.96	10.71	6,627,557.23	4.80	284.10
合计		237,713,217.29		138,088,223.44		72.15

珊瑚癣净：2013 年原辅材料占该产品总成本的 67.13%；人工工资占该产品总成本的 8.11%；折旧能源等费用占该产品总成本的 24.77%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 68.77%；人工工资占该产品总成本的 6.88%；折旧能源等费用占该产品总成本的 24.35%。

斑蝥酸钠：2013 年原辅材料占该产品总成本的 66.29%；人工工资占该产品总成本的 4.62%；折旧能源等费用占该产品总成本的 29.08%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 63.82%；人工工资占该产品总成本的 4.02%；折旧能源等费用占该产品总成本的 32.15%。

枇杷止咳颗粒（9 袋）：2013 年原辅材料占该产品总成本的 51.29%；人工工资占该产品总成本的 5.14%；折旧能源等费用占该产品总成本的 43.57%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 54.80%；人工工资占该产品总成本的 4.98%；折旧能源等费用占该产品总成本的 40.22%。

枇杷止咳颗粒（12 袋）：2013 年原辅材料占该产品总成本的 54.18%；人工工资占该产品总成本的 7.04%；折旧能源等费用占该产品总成本的 38.78%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 55.67%；人工工资占该产品总成本的 6.73%；折旧能源等费用占该产品总成本的 37.59%。

小儿咽扁颗粒(8g\*10 袋)：2013 年原辅材料占该产品总成本的 83.68%；人工工资占该产品总成本的 2.92%；折旧能源等费用占该产品总成本的 13.4%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 84.6%；人工工资占该产品总成本的 2.16%；折旧能源等费用占该产品总成本的 13.23%。

小儿氨酚烷胺颗粒(6g\*10 袋)：2013 年原辅材料占该产品总成本的 52.07%；人工工资占该产品总成本的 8.01%；折旧能源等费用占该产品总成本的 39.92%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 56.31%；人工工资占该产品总成本的 7.03%；折旧能源等费用占该产品总成本的 36.66%。

强力枇杷露(120ml): 2013 年原辅材料占该产品总成本的 64.98%; 人工工资占该产品总成本的 6.2%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 28.82%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 66.39%; 人工工资占该产品总成本的 5.04%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 28.56%。

复方桔梗枇杷糖浆(100ml): 2013 年原辅材料占该产品总成本的 71.72%; 人工工资占该产品总成本的 7.02%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 21.26%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 70.65%; 人工工资占该产品总成本的 6.49%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 22.86%。

枇杷止咳胶囊(0.25g\*24 粒): 2013 年原辅材料占该产品总成本的 55.26%; 人工工资占该产品总成本的 8%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 36.74%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 57.89%; 人工工资占该产品总成本的 7.23%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 34.88%。

班蝥酸钠维生素 b6 注射液: 2013 年原辅材料占该产品总成本的 84.33%; 人工工资占该产品总成本的 8.74%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 6.93%。该产品属本公司 2013 年重组后非同一控制下的企业所生产产品。

银丹心泰滴丸: 2013 年原辅材料占该产品总成本的 74.84%; 人工工资占该产品总成本的 12.19%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 12.97%。该产品属本公司 2013 年重组后非同一控制下的企业所生产产品。

金乌骨通胶囊: 2013 年原辅材料占该产品总成本的 79.83%; 人工工资占该产品总成本的 8.72%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 11.45%。该产品属本公司 2013 年重组后非同一控制下的企业所生产产品。

金乌胶囊: 2013 年原辅材料占该产品总成本的 74.99%; 人工工资占该产品总成本的 10.82%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 14.18%。该产品属本公司 2013 年重组后非同一控制下的企业所生产产品。

全天麻胶囊: 2013 年原辅材料占该产品总成本的 78.16%; 人工工资占该产品总成本的 9.31%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 12.53%。该产品属本公司 2013 年重组后非同一控制下的企业所生产产品。

其他: 2013 年原辅材料占该产品总成本的 68.76%; 人工工资占该产品总成本的 8.86%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 18.38%。2012 年原辅材料占该产品总成本的 66.62%; 人工工资占该产品总成本的 7.73%; 折旧能源等费用占该产品总成本的 25.65%。

## (2) 主要供应商情况

2013 年公司前五名主要供应商分别为:亳州市盛龙药业有限公司, 供货额 3,745.00 万元, 占总供货额的 18.09%; 江苏恩华和润医药有限公司, 供货额 2,492.42 万元, 占总供货额的 12.04%; 甘肃农垦医药药材站, 供货额 1,935.63 万元, 占总供货额的 9.35%; 金寨县瑞源药业有限公司, 供货额 890.00 万元, 占总供货额的 4.3%; 潮州美士达彩印有限公司, 供货额 676.62 万元, 占总供货额的 3.27%。上述主要供应商与本公司有较长的供销往来, 资信度可靠。

## 4、费用

2013 年公司费用总额 55,646.78 万元, 同比增加 29,331.59 万元, 增幅 111.46%。其中: 1、销售费用支出 45,752.82 万元, 同比增加 24,429.24 万元, 增幅 114.56%, 销售费用增加的原因主要是本期增加了非同一控制下的柏强制药销售费用增加所致; 2、管理费用支出 8,630.29 万元, 同比增加 5,3746.86 万元, 增幅 199.31%, 管理费用增加的主要原因一是增加了非同一控制下的柏强制药管理费用增加; 二是企业重组增加费用支出所致; 3、财务费用支出 1,263.67 万元, 同比减少 844.51 万元, 财务费用减少的主要原因是贷款利息减少所致。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	15,579,727.86
研发支出合计	15,579,727.86
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.87
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.68

## 6、现金流

2013 年公司现金总流入 161,149.61 万元,同比增加 61,795.00 万元,增幅 62.20%。现金总流出 131,502.76 万元,同比增加 31,375.48 万元,增幅 31.34%。其中: 1、经营活动产生的现金流入 101,909.97 万元,同比增加 47,455.84 万元,增幅 87.15%, 现金流入增加的主要原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药销售收入增加所致。现金流出 94,435.03 万元,同比增加 44,997.96 万元,增幅 91.02%, 现金流出增加的主要原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药本年增加药品的生产和销售所致; 2、投资活动产生的现金流入 168.29 万元, 同比减少 844.07 万元, 减幅 83.38%, 现金流入减少的原因是 2012 年子公司收回投资 1000 万元所致。现金流出-592.44 万元, 上年同期流出 1,599.50 万元, 本年现金流出为负数的原因主要是取得子公司及其他营业单位支付现金所致; 3、筹资活动的现金流入 59,071.35 万元, 同比增加 15,183.23 万元, 增幅 34.59%。增加的主要原因是吸收投资所致。现金流出 37,660.17 万元,同比减少 11,430.18 万元, 减幅 23.28%, 现金流出减少的主要原因一是本期减少了利息支出; 二是减少了筹资费用的支出所致。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年公司实现归属于母公司所有者的净利润 11,154.00 万元, 较上年同期 7,343.04 万元增加 3,810.96 万元,增幅 51.9%, 利润增加的主要原因是本报告期增加了非同一控制下的柏强制药 6-12 月份实现的净利润所致。本公司利润的构成和来源主要是所属子公司(贵州金桥药业有限公司、贵州神奇药业有限公司、贵州柏强制药有限公司)。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证监会"证监许可[2013]633 号"《关于核准上海永生管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》同意, 公司实施了向神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强发行股份购买资产事项, 同时还于 2013 年 6 月 25 日向 6 名特定投资者非公开发行人民币普通股(A 股)45,413,200 股, 募集资金净额为人民币 460,739,348.70 元, 所募集资金用于实施"标的资产生产线 2010 版 GMP 认证改造、GMP 生产线异地改建、中药材示范基地建设、偿还银行借款和补充营运资金以及上市公司信息系统升级改造" 等募集资金投资项目, 各项目实施进度及分析说明详见本章关于"募集资金使用情况"的说明。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

公司坚持"发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健康产业集群"的发展战略。报告期内, 面对日趋激烈的市场竞争和严峻的政策环境, 公司有序推进重大资产重组、新版 GMP 认证、营销队伍建设、新产品上市准备、内控建设等各项工作, 实现了良好的经营业绩。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减(%)	减(%)	(%)
制药行业	929,184,150.45	237,713,217.29	74.42	88.51	72.15	增加 2.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
珊瑚癣净	107,556,318.97	24,032,264.78	77.66	13.71	24.36	减少 1.91 个百分点
斑蝥酸钠	76,789,078.32	13,865,119.20	81.94	37.27	24.30	增加 1.88 个百分点
枇杷止咳颗粒 (9 袋)	108,841,868.45	27,257,070.99	74.96	30.45	37.19	减少 1.23 个百分点
枇杷止咳颗粒(12 袋)	52,440,721.15	13,464,362.83	74.32	5.59	23.76	减少 3.77 个百分点
小儿咽扁颗粒(8g*10 袋)	14,578,508.29	9,104,516.70	37.55	0.26	39.58	减少 17.59 个百分点
小儿氨酚烷胺颗粒 (6g*10 袋)	27,269,220.57	9,277,342.70	65.98	-14.63	12.25	减少 8.15 个百分点
强力枇杷露(120ml)	66,436,588.72	28,564,991.10	57.00	-17.26	-21.80	增加 2.50 个百分点
复方桔梗枇杷糖浆 (100ml)	18,205,894.48	3,280,929.07	81.98	49.84	-40.72	增加 27.53 个百分点
枇杷止咳胶囊 (0.25g*24 粒)	48,086,191.36	13,633,872.98	71.65	0.95	1.87	减少 0.26 个百分点
班蝥酸钠维生素 b6 注射液	148,675,989.95	23,178,021.40	84.41	100	100	增加 100 个百分点
银丹心泰滴丸	37,887,072.27	5,221,927.60	86.22	100	100	增加 100 个百分点
金乌骨通胶囊	82,004,951.36	18,014,426.98	78.03	100	100	增加 100 个百分点
精乌胶囊	39,427,801.67	6,939,296.48	82.40	100	100	增加 100 个百分点
全天麻胶囊	37,851,217.48	16,422,559.52	56.61	100	100	增加 100 个百分点
其他	63,132,727.41	25,456,514.96	59.68	852.58	284.10	减少 11.16 个百分点

报告期内，公司的主营业务收入主要是药品的销售，其主要产品情况分述如下其中：珊瑚癣净实现营业收入 10,755.63 万元，营业收入比上年增加 13.71%，毛利率 77.66%，同比减少 1.91%；斑蝥酸钠注射液实现营业收入 7,678.91 万元，营业收入比上年增加 37.27%，毛利率 81.94%，同

比增加 1.88%；枇杷止咳颗粒(9 袋)实现营业收入 10,884.19 万元,营业收入比上年增长 30.45%,毛利率 74.96%,同比减少 1.23%；枇杷止咳颗粒(12 袋)实现营业收入 6,244.07 万元,营业收入比上年增长 5.59%,毛利率 74.32%,同比减少 1.91%；强力枇杷露(120ml)实现营业收入 6,643.66 万元,营业收入比上年增长 13.71%,毛利率 77.66%,同比减少 3.77%；小儿咽扁颗粒(8g)实现营业收入 1,457.85 万元,营业收入比上年增长 0.26%,毛利率 37.55%,同比减少 17.59%；小儿氨酚烷胺颗粒(6g)实现营业收入 2,726.92 万元,营业收入比上年减少 14.63%,毛利率 65.98%,同比减少 8.15%；复方桔梗枇杷糖浆(100ml)实现营业收入 1,820.59 万元,营业收入比上年增长 49.84%,毛利率 80.98%,同比增加 27.53%；枇杷止咳胶囊(24 粒)实现营业收入 4,808.62 万元,营业收入比上年增长 0.95%,毛利率 71.65%,同比减少 0.26%；其他药品实现营业收入 6,313.27 万元,毛利率 59.68%,同比减少 11.16%。此外本年增加了斑蝥酸钠维生素 B6 注射液收入 14,867.60 万元,毛利率 71.65%；增加了银丹心泰滴丸收入 3,788.71 万元,毛利率 86.22%；增加了金乌骨通胶囊收入 8,200.50 万元,毛利率 78.03%；增加了金乌胶囊收入 3,942.78 万元,毛利率 82.4%；增加了全天麻胶囊收入 3,785.12 万元,毛利率 56.61%。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	49,081,396.35	292.20
华北地区	175,984,024.48	138.44
华东地区	241,068,622.75	74.48
华南地区	106,837,626.53	132.96
华中地区	152,023,709.51	44.33
西北地区	83,406,281.41	65.42
西南地区	120,782,489.42	80.77
合计	929,184,150.45	88.51

本年度公司主营业务分布地区销售比上年度增加 88.51 万元,其中:东北地区营业收入 4,908.14 万元,增幅 292.2%,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致;华北地区营业收入 17,598.40 万元,增幅 138.44%,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致;华东地区营业收入 24,106.86 万元,增幅 74.48,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致;华南地区营业收入 10,683.76 万元,增幅 132.96%,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致;华中地区营业收入 15,202.37 万元,增幅 44.33%,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致;西北地区营业收入 8,340.63 万元,增幅 65.42%,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致;西南地区营业收入 12,078.25 万元,增幅 80.77,营业收入增加原因主要是非同一控制下的柏强制药产品销售收入增加所致。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	327,621,791.99	16.42	31,153,364.13	4.51	951.64
应收票据	264,868,266.76	13.27	237,938,125.03	34.42	11.32

应收账款	337,883,174.58	16.93	130,607,419.21	18.89	158.70
预付账款	26,055,936.04	1.31	4,009,199.13	0.58	549.90
其他应收款	73,663,780.86	3.69	61,922,726.18	8.96	18.96
存货	84,575,755.03	4.24	52,518,541.40	7.60	61.04
长期股权投资	22,321,688.96	12.24	10,400,000.00	1.50	114.63
固定资产	244,231,064.24	12.24	144,456,980.13	20.89	69.07
在建工程	87,550,700.67	4.39	6,280,139.75	0.91	1,294.09
无形资产	109,398,161.43	5.48	9,604,939.43	1.39	1,038.98
生产性生物资产	3,012,754.34	0.15			
商誉	411,461,402.01	20.62			
递延所得税资产	1,856,560.59	0.09	1,518,999.00	0.22	22.22
短期借款			70,000,000.00	10.12	
应付票据			9,321,789.20	1.35	
应付账款	59,847,000.72	3.00	30,660,962.94	4.43	95.19
预收账款	64,527,414.69	3.23	9,654,087.67	1.40	568.39
应付职工薪酬	4,132,629.81	0.21	925,147.79	0.13	346.70
应交税费	33,641,407.30	1.69	12,284,349.90	1.78	173.86
其他应付款	18,625,930.05	0.93	6,699,870.65	0.97	178.00
一年内到期的非流动负债	509,680.00	0.03	37,000,000.00	5.35	-98.62
其他流动负债			248,308.29	0.04	
长期借款			30,000,000.00	4.34	
专项应付款	240,000.00	0.01			
递延所得税负债	261,793.38	0.01			
其他非流动负债	1,500,000.00	0.08			

货币资金：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

应收账款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

预付账款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

存货：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

长期股权投资：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

固定资产：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

在建工程：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

无形资产：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

生产性生物资产：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

商誉：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

短期借款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

应付票据：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

应付账款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

预收账款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 应付职工薪酬：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 应交税费：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 其他应付款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 一年内到期的非流动负债：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 其他流动负债：上期为预提本期冲回。  
 长期借款：减少原因为归还银行借款。  
 专项应付款：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 递延所得税负债：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。  
 其他非流动负债：增加原因是本期增加了非同一控制下的柏强制药所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、品牌优势

公司"神奇"品牌有超过 20 年的历史,"神奇"商标于 2002 年荣膺国家工商行政管理总局认定的"中国驰名商标",多次被权威机构评为“贵州省名牌”,2013 年又入选世界品牌实验室发布的“中国 500 最具价值品牌”排行榜,位列榜单第 437 位,在经销商和消费者中有较高知名度和美誉度。

##### 2、产品优势

公司产品线较丰富,目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2013 年,公司拥有年销售额过亿元的品种主要有斑蝥酸钠维生素 B6 注射液(艾易舒)、金乌骨通胶囊、枇杷止咳颗粒等 3 个。

##### 3、技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得,通过专利保护、国家中药保护品种等方式构建核心产品知识产权保护体系,确保公司产品的市场优势。目前,公司拥有专利 127 项,其中发明专利 79 项;拥有药品批准文号 143 项,其中,独家品种 39 个。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	601328	交通银行	32,056.00	32,056		100	
合计				32,056.00	/		100	

报告期内公司无证券投资的情况。

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	32,056.00					可供出售金融资产	原始投入

合计	32,056.00	/				/	/
----	-----------	---	--	--	--	---	---

## (3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	10,278,853		9,000,000.00			长期股权投资	原始投入
合计	9,000,000.00	10,278,853	/	9,000,000.00			/	/

报告期内公司无非上市金融企业股权的投资情况。

## (4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

本年度公司无委托理财情况。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款财情况。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	460,739,348.70	314,875,631.46	314,875,631.46	145,863,717.24	银行专户存储
合计	/	460,739,348.70	314,875,631.46	314,875,631.46	145,863,717.24	/

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]633号)核准,募集资金总额为人民币 499,999,332.00 元,扣除承销保荐费、审计费、律师费、评估费其他发行费用后,募集资金净额为 460,739,348.70 元。该募集资金已于 2013 年 6 月 26 日全部到账。上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2013 年 6 月 27 日审验,并出具了“信会师报字[2013]第 113530 号”《验资报告》。

二、募集资金总体使用情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金总体使用 314,875,631.46 元，其中：生产线 2010 版 GMP 认证改造使用募集资金 11,929,570.46 元；GMP 生产线异地改建使用募集资金 50,100,000.00 元；中药材示范基地建设使用募集资金 12,743,061.00 元；信息系统升级改造使用募集资金 103,000.00 元；偿还银行借款 120,000,000.00 元；补充营运资金 120,000,000.00 元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
生产线 2010 版 GMP 认证改造	否	94,900,000.00	11,929,570.46	11,929,570.46	是	12.57%					
GMP 生产线异地改建	否	50,100,000.00	50,100,000.00	50,100,000.00	是	100.00%					
中药材示范基地建设	否	35,739,348.70	12,743,061.00	12,743,061.00	是	35.66%					
信息系统升级改造	否	40,000,000.00	103,000.00	103,000.00	是	0.26%					
偿还银行借款	否	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	是	100.00%					

补充 营运 资金	否	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	是	100.00%					
合计	/	460,739,348.70	314,875,631.46	314,875,631.46	/	/		/	/	/	/

截至 2013 年 12 月 31 日,公司募集资金项目资金投入 314,875,631.46 元。其中:"生产线 2010 版 GMP 认证改造"项目,承诺的投资总额 94,900,000.00 元,截止 2013 年 12 月末累计投入金额 11,929,570.46 元;"GMP 生产线异地改建"项目,承诺的投资总额 50,100,000.00 元,截止 2013 年 12 月末累计投入金额 50,100,000.00 元;"中药材示范基地建设"项目,承诺的投资总额 35,739,348.70 元,截止 2013 年 12 月末累计投入金额 12,743,061.00 元;"信息系统升级改造"项目,承诺的投资总额 40,000,000.00 元,截止 2013 年 12 月末累计投入金额 103,000.00 元;承诺的偿还银行借款 120,000,000.00 元,截止 2013 年 12 月末累计偿还银行借款 120,000,000.00 元;承诺的补充营运资金 120,000,000.00 元,截止 2013 年 12 月末累计补充营运资金 120,000,000.00 元。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

目前公司主要子公司有三个,分别为金桥药业、神奇药业、柏强制药,现将三个子公司的资产、利润及主要产品情况分述如下:

一、金桥药业:金桥药业是公司的控股子公司。属于制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。2013 年主要产品:珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液、洁阴灵、帕特药盒痔疮外洗药。2013 年实现营业收入 190,159,314.27 元、净利润 21,387,320.66 元。截至报告期末,公司总资产为 390,049,925.25 元,净资产为 354,988,492.91 元。

二、神奇药业:神奇药业是公司的控股子公司。属于医药制药行业。公司注册资本 13,871 万元。2013 年主要产品:枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿清毒糖浆、银盏心脉滴丸、对氨基水杨酸异烟肼片、氨氛咖黄烷胺片、复方氯己定地塞米松膜。2013 年实现营业收入 386,554,732.97 元、净利润 77,174,604.21 元。截至报告期末,公司总资产为 622,714,425.96 元,净资产为 573,157,102.43 元。

三、柏强制药:柏强制药是公司的控股子公司。属于制药行业。公司注册资本 9149 万元。2013 年主要产品:斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、复方桔梗麻黄碱糖浆、苑叶止咳糖浆、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊、抗感颗粒、古威活络酊、银丹心泰滴丸、肝复颗粒、排毒降脂胶囊。2013 年 6-12 月份实现营业收入 352,470,103.21 元、净利润 36,924,745.03 元。截至报告期末,公司总资产为 595,015,077.68 元,净资产为 488,573,883.50 元。

#### 5、 非募集资金项目情况

报告期内,公司无重大非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

随着医药卫生体制改革的不断深化,基本医疗保障体系日益健全,医疗保险覆盖率及医保补助标准不断提高,医药行业仍将保持稳定增长;同时,随着国家医改政策驱动基层医疗体系的建设,市场结构将发生巨大的变化,基层医疗市场将快速崛起,改变终端结构,预计未来 3-5 年基层医疗市场的增长将超过整体市场增速,未来格局将呈现"零售市场、基层医疗市场、医院市场"三足鼎立之势。

在医药行业快速发展的同时,医药企业的竞争日益加剧,未来行业集中仍是大趋势。新版 GMP 的实施将成为行业集中及产业升级契机,同时随着监管的加强,医药产业经营环境将更加规范,产品创新将日趋活跃,产业集中度将日益提升。

## (二) 公司发展战略

公司致力于“发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健康产业集群”。

面对日趋激烈的市场竞争，公司一方面坚持以品牌运作、新产品上市和终端覆盖来驱动业务持续、快速增长，另一方面将持续关注有潜质的医药企业或药物品种，适时通过并购整合，完善产业链，增强发展实力。

## (三) 经营计划

2014 年，公司将在战略引领下，集中优势资源，努力做好市场拓展、创新研发、人才储备、风险管控等方面的工作；同时，加快外延式发展，把握鼓励兼并重组、医疗改革、国企改革等政策机遇，寻找符合公司战略发展方向或资源优势的并购标的，提升公司整体规模和核心竞争力。综合考虑公司 2014 年度面临的具体情况，公司计划 2014 年实现营业收入 128,860 万元。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2014 年度经营计划，公司正常生产经营活动的营运资金需求预计 4.65 亿元：1、公司维持日常业务所需周转资金 1.8 亿元；2、公司研发投入 0.2 亿元；3、公司生产及在建项目预计投入资金 2.65 亿元(不包括可能发生的外购股权类资本性支出)。上述资金需求主要由公司自有资金及通过融资方式解决。

## (五) 可能面对的风险

### 1、市场及政策风险

随着新医改深入推进，基药使用范围的扩大，医药市场格局正在日益发生变化。近年来基药市场份额不断提升，零售市场增长承受较大压力，给医药企业带来新的挑战。同时，新版 GMP 的实施，也对医药企业造成一定的经营压力。

为此，公司将积极应对市场变化，调整产品结构与营销策略，通过推出新产品，不断丰富产品线，打造战略性大品种。同时，整合营销资源，强化终端覆盖，不断加强与连锁的战略合作，增加可控终端数量，提升产品终端表现。

### 2、药品降价风险

随着我国医疗卫生体制改革的不断深入，国家不断下调部分药品的价格，降价政策可能对公司的经营产生一定不利影响。

对此，公司将通过不断研发新产品，严格控制成本费用，以保证毛利率水平的稳定增长。

### 3、环保风险

医药生产企业在生产过程中会产生一定废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成一定不利影响，并可能影响公司正常生产经营；虽然公司各下属子公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准，但随着社会对环保意识的不断增加，国家及地方政府可能在将来颁布更高标准的环保法律法规，使公司支付更高的环保费用。

针对可能发生的环保风险，公司将继续严格遵守国家环保政策的有关要求，强化环保治理工作，通过对现有生产设施、环保装置进行技术升级改造提高环保水平，规避环保风险。

### 4、人力资源风险

随着公司经营规模的扩大，目前现有人才已不能满足公司发展需要。因此，公司应尽快建立起具有市场竞争力的薪酬体制来吸引和留住公司发展所需各类人才，并使之致力于公司未来发展。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步完善公司治理,规范公司行为,根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》([2013]43 号公告)等文件的要求,对照相关条款规定,结合公司实际情况,对《公司章程》中第一百五十四条有关利润分配、现金分红的内容进行了修改,经公司第七届二十三次董事会审议通过相关议案,提交公司 2013 年年度股东大会审议通过,公司有关利润分配、现金分红政策如下:

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,坚持现金分红的基本原则。公司利润分配应重视对投资者的合理回报,并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。

公司利润分配政策:公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配利润,并优先考虑现金方式分配利润。

公司现金分红的具体条件:审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告,公司年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;公司无重大资金支出安排等事项发生(募集资金项目除外)。

公司现金分红的比例:在符合上述现金分红条件的情况下,公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出具体现金分红政策:

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

本章程中的“重大资金支出安排”是指公司未来十二个月内拟对外投资或购买资产累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产 30%以上(包括 30%)。

发放股票股利的具体条件:在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下,基于回报投资者和分享公司价值的考虑,当公司股票估值处于合理范围内,公司可以发放股票股利。

公司原则上应该在盈利年份进行现金利润分配,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十,具体年度分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定,由公司股东大会审议决定;公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提出,董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半数通过并经独立董事过半数通过。公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案。独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见,并应对分配预案发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前,公司可以通过网络、电话、现场等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。

监事会应当对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议,并经过半数监事通过,监事会

同时应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分配政策和股东回报规划的（尤其是现金分红政策），应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并经全体董事过半数通过且经独立董事过半数通过后，提交公司股东大会进行审议表决，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会在审议表决调整分配政策和股东回报规划时，应充分尊重中小股东意见，鼓励广大中小投资者以及机构投资者主动参与上市公司利润分配事项的决策。充分发挥中介机构的专业引导作用。

若年度盈利但公司未提出现金利润分配预案的，董事会在利润分配预案中应当对未提出现金利润分配的原因、留存的未分配利润使用计划进行说明，并在定期报告中披露，独立董事应当对此发表独立意见。

虽然公司合并报表实现盈利，但由于公司母公司报表上年末累计未分配利润为负，公司不具备分红条件，因此报告期内公司未进行现金分红。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0.00	0.00	0.00	0.00	111,540,028.32	0
2012 年	0.00	0.00	0.00	0.00	73,430,396.63	0
2011 年	0.00	0.00	0.00	0.00	72,161,216.44	0

## 五、涉及财务报告的相关事项

(一) 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：根据中国证监会《关于核准上海永生管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]633 号），核准本公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金，公司报告期内实施了上述发行股份购买资产事项，购买了贵州神奇药业有限公司和贵州柏强制药有限公司 100% 股权。

## 六、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

积极履行社会责任不但是公司推动社会发展的义务，更是公司对自身持续发展的承诺。公司在追求经济效益的同时，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放，积极从事扶贫助学等公益事业，从而促进公司与全社会的协调和谐发展。

(一) 股东和债权人权益保护

公司治理结构符合国家有关法律法规的规定，形成了一系列内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所

规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、实地调研、交流会、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。报告期内，公司成功实施重大资产重组，确保公司业绩稳步提升，实现了股东财富的保值与增值，确保了债权人权益。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维 护员工的个人权益，切实关注员工健康和安 全。公司重视人才培养，鼓励在职教育，加强内部职业素质提升培训，努力提升员工综合素质，实现员工与企业的共同成长。报告期内，公司组织了员工的对外学历培训学习，与此同时，还及时帮扶个别困难员工。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司制定了药品投诉处理规程、产品质量回顾管理规程和合同管理制度，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

#### （四）药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

#### （五）环境保护

公司重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，实现废水治理后再利用，废气经脱硫除尘后达标排放，锅炉炉渣与客户签订回收利用处理，药渣倒在指定地点。

#### （六）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司作为第三人参加的上海飞天投资有限责任公司诉丹化化工科技股份有限公司、上海轻工控股（集团）公司股权转让纠纷案，上海市高级人民法院驳回了上海飞天投资有限责任公司的再审申请。本案已执行完毕。	详见公司于 2013 年 1 月 31 日、9 月 24 日披露的临时公告。
公司诉丹化化工科技股份有限公司、上海轻工控股（集团）公司股权转让纠纷案，上海市浦东新区人民法院已经判决。本案已执行完毕。	详见公司于 2013 年 4 月 2 日、9 月 24 日、10 月 25 日披露的临时公告。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
报告期内，经中国证监会“证监许可[2013]633号”《关于核准上海永生管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》同意，公司实施了向神奇投资等发行股份购买资产事项。	有关详情请见公司分别于 2013 年 5 月 11 日、6 月 28 日披露在《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站上的“临 2013-013”、“临 2013-018”号公告及相关附件。

### 五、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
报告期内，经公司第七届董事会第十九次（临时）会议审议同意，公司曾提出《上海神奇制药投资管理股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟对公司相关董事、高级管理人员和其他核心技术（业务）人员进行股权激励。但鉴于上述计划提出后陆续收到一些反馈意见，经慎重考虑，并经公司第七届董事会第二十次（临时）会议审议同意，公司撤销了上述计划，同时说明将通过优化绩效考核体系等措施调动其积极性、创造性，以达到预期的激励效果。	有关详情请见公司“临 2013-061”、“临 2013-065”、“临 2013-066”号公告

### 六、重大关联交易

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
报告期内,经中国证监会"证监许可[2013]633号"《关于核准上海永生管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》同意,公司实施了向神奇投资等发行股份购买资产重大资产重组。	有关详情请见公司分别于 2013 年 5 月 11 日、6 月 28 日披露在《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站上的"临 2013-013"、"临 2013-018"号公告及相关附件。

## 七、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

√ 不适用

## (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	保持永生投资在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期	否	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与永生投	长期	否	是		

			资) 包括永生投资的下属公司) 相同的或相似的业务。				
股份限售	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、柏强、康强	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、柏强、康强	通过本次发行股份购买资产方式(即资产认购方式)取得永生投资自本次发行结束之日起三十六个月内不转让。	发行完成后三十六个月内不转让	是	是	
盈利预测及补偿	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、柏强、康强	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、柏强、康强	承诺标的资产在补偿期限内实际实现的净利润低于预测净利润时, 按照《业绩补偿协议》对永生投资进行相应补偿。	补偿期限: 2013-2015年度	是	是	
其他		新柏强、柏康强	如果因柏强制药、盛世龙方的高新技术企业资质到期后无法续期而导致其企业所得税税率提高, 且无其他措施保证柏强制药、盛世龙方继	长期	否	是	

			续保持相关企业所得税税率，进而对永生投资本次购买的柏强制药100%股份的估值产生影响，对柏强制药进行减值测试。				
其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	规范和减少与永生投资的关联交易。	长期	否	是		

**(二)公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明**

公司 2013 年重大资产重组标的单位利润预测完成情况如下：

1、贵州神奇药业有限公司：2013 年度利润预测及实现情况：根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2012）1074 号《资产评估报告书》，神奇药业 2013 年预测净利润 6,765.83 万元。2013 年实际实现净利润 6,835.68 万元，比预测净利润多 69.85 万元。

标的单位	单位	预测净利润 (不包括非经常性损益)	实际净利润 (不包括非经常性损益)	完成率%
贵州神奇药业有限公司	万元	6,765.83	6,835.68	101.03

2、贵州柏强制药有限公司：2013 年度利润预测及实现情况：根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2012）1075 号《资产评估报告书》，柏强制药 2013 年预测净利润 5,770.55 万元。2013 年实际实现净利润 7,571.15 万元，比预测净利润多 1,800.60 万元。

标的单位	单位	预测净利润 (不包括非经常性损益)	实际净利润 (不包括非经常性损益)	完成率%
贵州柏强制药有限公司	万元	5,770.55	7,571.15	131.20

3、结论：截至 2013 年 12 月 31 日止，贵州神奇药业有限公司实现净利润 6,835.68 万元，多实现净利润 69.85 万元，为预测净利润的 101.03%；贵州柏强制药有限公司实现净利润 7,571.15 万元，多实现净利润 1,800.60 万元，为预测净利润的 131.2%，两公司均超额完成 2013 年的预测净利润指标。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	33	110
境内会计师事务所审计年限	3 年	3

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、其他重大事项的说明

报告期内,经中国证监会"证监许可[2013]633 号"《关于核准上海永生管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》同意,公司完成了向神奇投资等发行股份购买资产并募集配套资金,有关详情请见公司分别于 2013 年 6 月 28 日、7 月 9 日披露在《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站上的"临 2013-018"、"临 2013-019"号公告及相关附件。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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			297,154,692				297,154,692	297,154,692	66.77
1、国家持股									
2、国有法人持股			12,500,000				12,500,000	12,500,000	2.81
3、其他内资持股			284,654,692				284,654,692	284,654,692	63.96
其中：境内非国有法人持股			277,154,692				277,154,692	277,154,692	62.27
境内自然人持股			7,500,000				7,500,000	7,500,000	1.69
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	147,904,998	100						147,904,998	33.23
1、人民币普通股	102,278,623	69.15						102,278,623	22.98
2、境内上市的外资股	45,626,375	30.85						45,626,375	10.25
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,904,998	100	297,154,692				297,154,692	445,059,690	100

## 2、 股份变动情况说明

报告期内，经中国证监会《关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]633号）核准，公司分别向特定投资者神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强等发行 251,741,492 股 A 股股份购买资产（神奇药业 100% 股份和柏强制药 100% 股份），并向特定投资者非公开发行 45,413,200 股 A 股股份募集配套资金总额为人民币 499,999,332.00 元。本次发行完成后，公司总股本由原 147,904,998 股变为 445,059,690 股。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司总股本由原 147,904,998 股变为 445,059,690 股，股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响情况如下：

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	
		调整后	调整前	调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）（注 2）	0.29	0.24	0.09	20.83	222.22
稀释每股收益（元 / 股）	0.29	0.24	0.09	20.83	222.22
扣非后的基本每股收益（元 / 股）	0.23	0.04	0.08	475.00	187.50
加权平均净资产收益率（%）	16.21	8.87	6.91	7.34	9.30
扣非后的加权平均净资产收益率（%）	12.98	1.56	6.31	11.42	6.67
每股净资产	4.01	1.52	1.29	163.82	210.85

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵州神奇投资有限公司	0		50,662,638	50,662,638	非公开发行	2016 年 6 月 27 日
贵州迈吉斯投资管理有限公司	0		73,334,955	73,334,955	非公开发行	2016 年 6 月 27 日
贵阳神奇星岛酒店有限公司	0		33,339,792	33,339,792	非公开发行	2016 年 6 月 27 日
贵阳新柏强投资有限责任公司	0		63,958,783	63,958,783	非公开发行	2016 年 6 月 27 日
贵阳柏康强咨询管理有限责任公司	0		30,445,324	30,445,324	非公开发行	2016 年 6 月 27 日
中国长城资产管理公司	0		12,500,000	12,500,000	非公开发行	2014 年 7 月 8 日
高翔	0		7,500,000	7,500,000	非公开发行	2014 年 7 月

						8 日
兴业全球基金管理有限公司	0		7,000,000	7,000,000	非公开发行	2014 年 7 月 8 日
中国对外经济贸易信托有限公司	0		7,000,000	7,000,000	非公开发行	2014 年 7 月 8 日
华安基金管理有限公司	0		7,000,000	7,000,000	非公开发行	2014 年 7 月 8 日
太平资产管理有限公司	0		4,413,200	4,413,200	非公开发行	2014 年 7 月 8 日
合计	0		297,154,692	297,154,692	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2013 年 6 月 26 日	7.95	251,741,492			
A 股	2013 年 7 月 5 日	11.01	45,413,200			

经中国证监会“证监许可[2013]633 号”文件批复，公司向控股股东神奇投资等关联人定向发行 251,741,492 股股份购买其持有的神奇药业和柏强制药 100% 股权；以每股 11.01 元的价格向中国长城资产管理公司等非公开发行对象发行 45,413,200 股股份募集配套资金。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司分别向控股股东神奇投资等关联人定向发行 251,741,492 股股份、向中国长城资产管理公司等非公开发行对象发行 45,413,200 股股份，新增股份 297,154,692 股，变更后的公司股份总数为 445,059,690 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	23,174	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19288			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东	持股比例	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

	性质	(%)					
贵州神奇投资公司	境内非国有法人	24.59	109,418,017	50,662,638	50,662,638	质押	57,000,000
贵州迈吉斯投资有限公司	境内非国有法人	16.48	73,334,955	73,334,955	73,334,955	无	0
贵阳新柏强投资有限责任公司	境内非国有法人	14.37	63,958,783	63,958,783	63,958,783	质押	45,000,000
贵阳神奇星岛酒店有限公司	境内非国有法人	7.49	33,339,792	33,339,792	33,339,792	无	0
贵阳柏康强咨询管理有限责任公司	境内非国有法人	6.84	30,445,324	30,445,324	30,445,324	质押	10,000,000
中国长城资产管理公司	国有法人	2.81	12,500,000	12,500,000	12,500,000	无	0
高翔	境内自然人	1.69	7,500,000	7,500,000	7,500,000	无	0
中国对外	其	1.63	7,260,014	7,260,014	7,000,000	无	0

经济贸易 信托有限 公司	他						
华安基金 公司－兴 业－中海 信托－浙 报传媒(商 裕一期)集 合资金信 托	其他	1.57	7,000,000	7,000,000	7,000,000	无	0
昆仑健康 保险股份 有限公司 －万能保 险产品	其他	0.65	2,879,194	2,879,194	2,686,300	无	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
贵州神奇投资有限公 司		58,755,379		人民币普通股		58,755,379	
上海友谊集团股份有 限公司		1,280,000		人民币普通股		1,280,000	
胡家英		707,265		人民币普通股		707,265	
中信信托有限责任公 司－建苏 723		518,239		人民币普通股		518,239	
浙江工业大学		400,000		人民币普通股		400,000	
楼杨平		396,000		人民币普通股		396,000	
黄乐		393,205		人民币普通股		393,205	
李光		365,154		境内上市外资股		365,154	
赖文利		317,880		境内上市外资股		317,880	
杨芳琴		311,500		人民币普通股		311,500	
上述股东关联关系或 一致行动的说明		上述前十名股东中，神奇投资、迈吉斯、新柏强、神奇星岛、柏康强为一致行动人，五股东与其他股东之间不存在关联关系，公司不了解其他股东之间是否为一致行动人或存在关联关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东 名称	持有的有限售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时 间	新增可上市交易 股份数量	
1	贵州迈吉斯投资 管理有限公司	73,334,955	2016年6月27 日	73,334,955	定向增发 锁定 36 个 月
2	贵阳新柏强投资 有限责任公司	63,958,783	2016年6月27 日	63,958,783	定向增发 锁定 36 个

					月
3	贵州神奇投资有限公司	50,662,638	2016年6月27日	50,662,638	定向增发 锁定36个月
4	贵阳神奇星岛酒店有限公司	33,339,792	2016年6月27日	33,339,792	定向增发 锁定36个月
5	贵阳柏康强咨询管理有限责任公司	30,445,324	2016年6月27日	30,445,324	定向增发 锁定36个月
6	中国长城资产管理公司	12,500,000	2014年7月8日	12,500,000	非公开发行 锁定12个月
7	高翔	7,500,000	2014年7月8日	7,500,000	非公开发行 锁定12个月
8	中国对外经济贸易信托有限公司	7,000,000	2014年7月8日	7,000,000	非公开发行 锁定12个月
9	华安基金公司一兴业—中海信托—浙报传媒(商裕一期)集合资金信托	7,000,000	2014年7月8日	7,000,000	非公开发行 锁定12个月
10	昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品	2,686,300	2014年7月8日	2,686,300	非公开发行 锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，神奇投资、迈吉斯、新柏强、神奇星岛、柏康强为一致行动人。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	贵州神奇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张芝庭
成立日期	2001年12月18日
组织机构代码	73097564-3
注册资本	5,000
主要经营业务	投资业务（国家限制的除外）；药品研究与开发。
财务状况	最近一期简要财务数据如下：总资产为109,883.32万元，净资产为26,407.63万元。

##### (二) 实际控制人情况

##### 1、 自然人

姓名	张芝庭、文邦英
----	---------

国籍	中国
最近 5 年内的职业及职务	贵州神奇投资有限公司法人代表人、董事长；董事。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
贵州迈吉斯投资管理有限公司	张芝庭	2012年3月31日	59415836-5	500	酒店投资管理 & 咨询；股权投资。
贵阳新柏强投资有限责任公司	张沛	2012年4月11日	59417257-0	500	非金融性投资（融资性担保除外）

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张芝庭	董事长	男	69	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		15.62	
张涛涛	副董事长	男	33	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		7.4	16.82
张沛	董事	男		2013年10月16日	2014年6月27日	0	0	0		11.15	
冯斌	董事、总经理	男	40	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		34.15	
夏宇波	董事	男	41	2011年6月28日	2014年6月27日	1,020	1,020	0		2.4	4.82
吴涛	董事	女		2013年10月16日	2014年6月27日	0	0	0		4.67	
董良善	独立董事	男	65	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3	
朱耘	独立董事	男	69	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3	
张学明	独立董事	男	55	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3	
卡先加	董事	男	52	2011年6月28日	2013年3月29日	0	0	0		0.6	
李瑞林	董事	男	49	2011年	2013年	0	0	0		9.88	

				6月28日	7月19日						
张黎黎	监事会召集人	女	37	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		2.4	6
李撰江	监事	男	34	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		0.6	
胡岚	职工监事	女	45	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		6.95	
刚冲霞	财务总监	男	61	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		18.32	
梅君	董事会秘书	女	49	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		25.84	
合计	/	/	/	/	/	1,020	1,020	0	/	148.98	27.64

注明：离任董事卡先加、李瑞林二人领取的报酬只统计到其任期内；新任董事张沛、吴涛二人领取的报酬只从其任期开始统计。

**张芝庭：**最近5年曾任全国政协第十一届委员，历任贵州神奇投资有限公司董事长、贵州迈吉斯投资管理有限公司执行董事、贵州神奇酒店管理有限公司董事长、贵阳宏图房地产开发有限公司执行董事、贵阳医学院神奇民族医药学院董事长、贵阳神奇药物研究所负责人、贵州神奇药业有限公司董事长、贵州金桥药业有限公司董事长、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。

**张涛涛：**最近5年曾任贵州神奇投资有限公司董事、副总裁、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，贵阳银行股份有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事，贵州神奇药业股份有限公司董事。现任贵州神奇投资有限公司董事、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，贵阳银行股份有限公司董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司副董事长，贵州省工商联副主席，贵阳市工商联常委，贵州省政协委员。

**张沛：**最近5年曾任贵州柏强制药股份有限公司董事长、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事长、贵州君之堂制药有限公司董事长。现任贵州柏强制药股份有限公司执行董事兼总经理、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事长兼总经理、贵州君之堂制药有限公司董事长兼总经理、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。

**冯斌：**最近5年曾任上海永生投资管理股份有限公司董事、副总经理，贵州神奇药业股份有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事、总经理。现任贵州神奇药业有限公司董事、总经理，贵州金桥药业有限公司董事、总经理，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、总经理。

**夏宇波：**最近5年任贵州神奇投资有限公司监事会主席、行政总监，贵阳医学院神奇民族医药学院副院长，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。

**吴涛：**最近5年曾任贵州神奇百盛购物中心有限公司监事、贵州百强集团投资控股有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事。现任贵州神奇百盛购物中心有限公司监事、贵州百强集团投资控股有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。

**董良善：**曾任神奇制药第六届董事会独立董事。现任神奇制药独立董事。

**朱耘：**曾任神奇制药第四、第五届董事会独立董事。现任神奇制药独立董事。

**张学明：**最近5年历任贵州赤天化集团有限责任公司资产财务部部长、副总会计师，贵州天福化工有限责任公司总会计师，神奇制药独立董事。

**卡先加：**最近5年任贵州民族学院法学院副教授。曾任神奇制药董事长、董事，神奇药业董事，

金桥药业董事，神奇投资董事。

**李瑞林**：最近 5 年曾任神奇药业总经理，神奇制药董事。

**张黎黎**：最近 5 年任贵阳神奇金筑大酒店董事长，神奇大酒店副董事长，神奇投资董事、副总经理，神奇药业董事，神奇制药监事会召集人。

**李撰江**：最近 5 年任神奇制药监事，曾任神奇投资法务经理。

**胡岚**：最近 5 年任神奇制药职工监事。

**刚冲霞**：最近 5 年曾任贵州神奇药业集团总会计师。现任神奇制药财务总监。

**梅君**：最近 5 年曾任贵州赤天化股份有限公司证券事务代表、证券部主任，神奇制药董事会秘书。现任神奇制药董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张芝庭	贵州神奇投资有限公司	董事长	2001 年 12 月 18 日	
张芝庭	贵州迈吉斯投资管理有限公司	执行董事	2012 年 3 月 26 日	
张涛涛	贵州神奇投资有限公司	董事、总经理	2006 年 6 月 1 日	
张涛涛	贵州迈吉斯投资管理有限公司	监事	2012 年 3 月 26 日	
张沛	贵阳新柏强投资有限责任公司	董事长	2012 年 4 月 11 日	
张黎黎	贵州神奇投资有限公司	董事、副总经理	2012 年 7 月 30 日	
夏宇波	贵州神奇投资有限公司	监事会主席	2012 年 7 月 30 日	
卡先加	贵州神奇投资有限公司	董事	2001 年 12 月 18 日	2012 年 7 月 28 日

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张芝庭	贵阳医学院神奇民族医药学院	董事长		
张芝庭	贵阳神奇大酒店有限公司	董事长		
张芝庭	贵阳宏图房地产开发有限公司	执行董事		
张芝庭	贵阳神奇药物研究所	董事长		
张涛涛	贵阳医学院神奇民族医药学	董事		

	院			
张涛涛	贵阳神奇大酒店有限公司	董事		
张涛涛	贵阳银行股份有限公司	董事		
张黎黎	贵阳神奇金筑大酒店董事长	董事长		
张黎黎	贵阳神奇大酒店有限公司	副董事长		
张学明	贵州天福化工有限责任公司	总会计师		
夏宇波	贵阳医学院神奇民族医药学院	副院长		
卡先加	贵州民族学院法学院副教授	副教授		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴由董事会提出预案经股东大会审议通过。高管人员年薪按合同执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据市场基本水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见"现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况"
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 176.62 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张沛	董事	聘任	被选举增补
吴涛	董事	聘任	被选举增补
卡先加	董事	离任	因个人原因辞任
李瑞林	董事	离任	因个人原因辞任

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10
主要子公司在职员工的数量	2,036
在职员工的数量合计	2,046
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	644
销售人员	721
技术人员	263
财务人员	60
行政人员	358
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	10
大学(含大专)	938
高中(含中专及以下)	1,098
合计	2,046

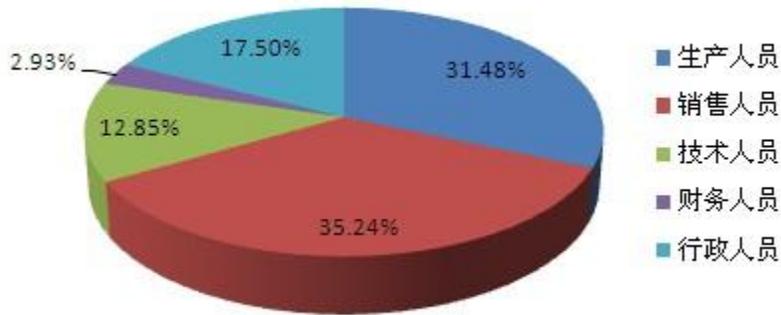
(二) 薪酬政策

本公司高级管理人员实行年薪制，其他岗位员工实行岗位工资制。本公司子公司实行岗位工资制与计件工资制相结合的薪酬制度。此外，根据国家规定并结合公司经营效益，为员工提供了社会保险、带薪年假、劳动保护、健康体检等福利待遇，为员工提供了全面的保障。

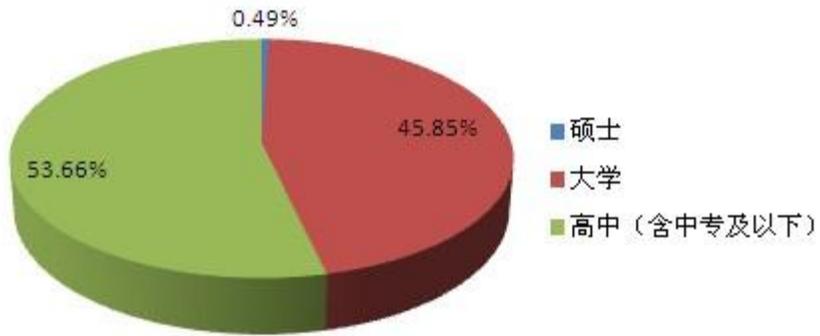
(三) 培训计划

围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，突出重点，坚持整体推动，采取内训与外培相结合的方式，制定员工培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，强化信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理实际情况总体符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### 1、关于股东和股东大会

公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，不断完善公司股东大会的规范运作，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，确保平等对待所有股东，保证所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分行使股东的权利。报告期内，公司共召开一次年度股东大会和两次临时股东大会，三次股东大会的召开都严格按照相关规定，程序公开透明，决策公平公正。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司与第一大股东及其关联方之间能够做到规范运作，第一大股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会权限范围直接或间接的干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会共有 2 名董事分别因个人原因辞去董事及有关职务。公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序，适时增补了 2 名新的董事。目前，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的工作细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。报告期内公司共召开董事会会议 13 次，公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定进行，董事辞任与增补均按程序进行，有效的发挥了董事会的决策机制。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共计召开 8 次监事会会议，有效的发挥了监事会的监督机制。

#### 5、利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者，公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护等方面积极相应国家号召，履行公司的社会责任。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《公开信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》，规范本公司

信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

#### 7、内幕信息知情人登记备案情况

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司信息披露事务管理制度》以及其他规章制度的要求，在公司披露定期报告及发生重大事项时，严格做好内幕信息知情人的登记备案工作，保证信息披露的公平。

#### 8、公司制度建设情况

报告期内，公司制定了公司《重大投资管理制度》、《累积投票制实施细则》、《关联交易管理制度》和《授权管理制度》，修订了公司《章程》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》，并结合中国证监会与财政部联合下发的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》和公司实际情况，及时对公司《内控规范实施工作计划及方案》进行了调整，并制定了《内部控制规范实施工作计划调整方案》。

公司将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，结合公司内部控制制度建设，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 10 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年年度报告及报告摘要》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所及审计费用的议案》	审议通过全部议案。	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 11 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 8 月 9 日	《关于变更公司名称暨修改公司<章程>相应条款的议案》、《关于变更募投项目实施主体的议案》	审议通过全部议案。	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 10 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 16 日	《关于增补公司董事的议	审议通过全部议案。	www.sse.com.cn	2013 年 10 月 17 日

		案》			
--	--	----	--	--	--

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张芝庭	否	13	13	11	0	0	否	0
张涛涛	否	13	13	11	0	0	否	3
张沛	否	4	4	4	0	0	否	1
冯斌	否	13	13	11	0	0	否	3
夏宇波	否	13	13	11	0	0	否	1
吴涛	否	4	4	4	0	0	否	1
董良善	是	13	13	11	0	0	否	2
朱耘	是	13	12	11	0	1	否	1
张学明	是	13	12	11	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会设立战略、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会。专门委员会全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人。公司董事会专门委员会在审议各项董事会议案时，认真、审慎、独立，有效的履行表决权，对所审议事项均表示赞成，未提出其他意见和建议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了公司的董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照《公司章程》、法律、法规的相关规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司积极推动激励机制的建立。经公司第七届董事会第十九次（临时）会议审议同意，公司曾提出《上海神奇制药投资管理股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟对公司相关董事、高级管理人员和其他核心技术（业务）人员进行股权激励（有关详情请见公司“临 2013-061”号公告）。但鉴于上述计划提出后陆续收到一些反馈意见，经慎重考虑，并经公司第七届董事会第二十次（临时）会议审议同意，公司撤销了上述计划，同时说明将通过优化绩效考核体系等措施调动其积极性、创造性，以达到预期的激励效果（有关详情请见公司“临 2013-065”、“临 2013-066”号公告）。

未来，公司仍将按照市场化原则，结合公司发展进程和自身实际情况，进一步建立健全公司激励约束机制，有效调动管理层的积极性和创造力，从而更好地促进公司长远发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

报告期内，公司根据财办会[2012]30号《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》精神，结合公司2012年3月23日披露的《内控规范实施工作计划及方案》完成情况和重大资产重组完成情况，在时间、领导小组成员与工作计划内容等方面，对公司原内控规范实施工作计划及方案进行了相应修订和调整，并按照调整后的方案推进内控建设工作。目前，公司在中介机构的协助下，以上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标，结合公司的发展现状，进一步梳理和完善公司内控体系，不断提升公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司经营管理遵循国家法律法规、并保护公司资产安全、使财务报告及相关信息真实、可靠和完整，实现企业内部控制标准化、制度化和规范化，进一步提升公司的竞争力，为公司的永续发展奠定坚实的基础。

### 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34号文件精神，公司于2010年4月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在工作中实施执行。

截至本报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司 2013 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师杨雄、江山审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

信会师报字[2014]第 112501 号

上海神奇制药投资管理股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：杨雄

中国注册会计师：江山

二〇一四年四月二十五日

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		327,621,791.99	31,153,364.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		264,868,266.76	237,938,125.03
应收账款		337,883,174.58	130,607,419.21
预付款项		26,055,936.04	4,009,199.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		73,663,780.86	61,922,726.18
买入返售金融资产			
存货		84,575,755.03	52,518,541.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,114,668,705.26	518,149,375.08
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		123,095.04	154,830.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		22,321,688.96	10,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		244,231,064.24	144,456,980.13
在建工程		87,550,700.67	6,280,139.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		3,012,754.34	
油气资产			
无形资产		109,398,161.43	9,604,939.43
开发支出			
商誉		411,461,402.01	
长期待摊费用		808,500.00	802,400.00
递延所得税资产		1,856,560.59	1,518,999.00

其他非流动资产			
非流动资产合计		880,763,927.28	173,218,288.79
资产总计		1,995,432,632.54	691,367,663.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			70,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			9,321,789.20
应付账款		59,847,000.72	30,660,962.94
预收款项		64,527,414.69	9,654,087.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,132,629.81	925,147.79
应交税费		33,641,407.30	12,284,349.90
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		18,625,930.05	6,699,870.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		509,680.00	37,000,000.00
其他流动负债			248,308.29
流动负债合计		181,419,681.37	176,930,135.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		240,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		261,793.38	
其他非流动负债		1,500,000.00	
非流动负债合计		2,001,793.38	30,000,000.00
负债合计		183,421,474.75	206,930,135.24
<b>所有者权益（或股东权</b>			

<b>益):</b>			
实收资本 (或股本)		445,059,690.00	147,904,998.00
资本公积		1,058,441,528.88	144,375,950.24
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		29,532,743.26	28,297,926.41
一般风险准备			
未分配利润		252,616,534.47	142,311,323.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,785,650,496.61	462,890,197.65
少数股东权益		26,360,661.18	21,547,330.98
所有者权益合计		1,812,011,157.79	484,437,528.63
负债和所有者权益 总计		1,995,432,632.54	691,367,663.87

法定代表人: 张芝庭

主管会计工作负责人: 刚冲霞

会计机构负责人: 王霞娟

**母公司资产负债表**

2013 年 12 月 31 日

编制单位: 上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,300,720.77	1,960,563.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		105,038.56	14,161,022.88
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,405,759.33	16,121,586.31
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		123,095.04	154,830.48
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,686,441,551.05	203,378,878.27
投资性房地产			
固定资产		470,684.88	348,269.88
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,687,035,330.97	203,881,978.63
资产总计		1,690,441,090.30	220,003,564.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		2,162.12	1,326.22
应交税费			
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		88,897,992.37	90,671,966.62
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		89,035,773.29	90,808,911.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		89,035,773.29	90,808,911.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		445,059,690.00	147,904,998.00
资本公积		1,209,860,192.58	23,983,947.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,391,058.02	14,391,058.02
一般风险准备			
未分配利润		-67,905,623.59	-57,085,349.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,601,405,317.01	129,194,653.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,690,441,090.30	220,003,564.94

法定代表人：张芝庭      主管会计工作负责人：刚冲霞      会计机构负责人：王霞娟

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		929,184,150.45	493,191,734.26
其中：营业收入		929,184,150.45	493,191,734.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		805,724,507.13	409,153,463.35
其中：营业成本		240,019,516.14	138,240,590.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		14,422,399.81	8,805,537.36
销售费用		457,528,242.75	213,235,775.22

管理费用		86,302,949.13	28,834,314.55
财务费用		12,636,734.72	21,081,794.75
资产减值损失		-5,185,335.42	-1,044,549.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,608,746.61	32,876.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		125,068,389.93	84,071,147.62
加：营业外收入		14,659,683.64	5,260,653.91
减：营业外支出		2,520,463.45	174,601.95
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,207,610.12	89,157,199.58
减：所得税费用		24,079,303.54	14,323,727.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,128,306.58	74,833,472.04
归属于母公司所有者的净利润		111,540,028.32	73,430,396.63
少数股东损益		1,588,278.26	1,403,075.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.24
（二）稀释每股收益		0.29	0.24
七、其他综合收益		-31,735.44	11,219.60
八、综合收益总额		113,096,571.14	74,844,691.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,508,292.88	73,441,616.23
归属于少数股东的综合收益总额		1,588,278.26	1,403,075.41

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：12,348,168.48 元。

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			

销售费用			
管理费用		14,321,628.45	4,250,749.21
财务费用		-158,888.54	-1,614.60
资产减值损失		-4,351,992.83	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,027,885.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,782,861.78	-4,249,134.61
加：营业外收入			456,246.53
减：营业外支出		2,037,411.85	11,643.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,820,273.63	-3,804,531.53
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,820,273.63	-3,804,531.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-31,735.44	11,219.60
七、综合收益总额		-10,852,009.07	-3,793,311.93

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

### 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		822,229,329.49	525,632,356.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费			

取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		196,870,405.27	18,908,951.45
经营活动现金流入小计		1,019,099,734.76	544,541,308.40
购买商品、接受劳务支付的现金		247,081,959.64	211,293,584.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		76,081,833.53	28,120,171.13
支付的各项税费		170,226,417.68	97,819,407.89
支付其他与经营活动有关的现金		450,960,128.67	157,141,183.53
经营活动现金流出小计		944,350,339.52	494,374,346.97
经营活动产生的现金流量净额		74,749,395.24	50,166,961.43
<b>二、投资活动产生的现金</b>			

<b>流量:</b>			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,608,746.61	32,876.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,200.00	240.00
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		61,505,039.67	90,480.57
投资活动现金流入小计		63,187,986.28	10,123,597.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,580,633.54	5,994,994.26
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,580,633.54	15,994,994.26
投资活动产生的现金流量净额		7,607,352.74	-5,871,396.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		490,713,502.70	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,214,154.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			338,881,243.48
筹资活动现金流入小计		590,713,502.70	438,881,243.48
偿还债务支付的现金		320,000,000.00	331,500,000.00
分配股利、利润或偿		8,933,084.44	20,826,782.42

付利息支付的现金			
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		47,668,658.14	138,576,728.61
筹资活动现金流出小计		376,601,742.58	490,903,511.03
筹资活动产生的现金流量净额		214,111,760.12	-52,022,267.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-80.24	-4.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		296,468,427.86	-7,726,707.80
加：期初现金及现金等价物余额		31,153,364.13	38,880,071.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		327,621,791.99	31,153,364.13

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,432,899.22	14,310,610.44
经营活动现金流入小计		19,432,899.22	14,310,610.44
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,098,744.87	787,432.05
支付的各项税费		752,359.12	1,513,616.08
支付其他与经营活动有关的现金		29,671,394.95	11,714,601.66
经营活动现金流出		31,522,498.94	14,015,649.79

小计			
经营活动产生的现金流量净额		-12,089,599.72	294,960.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,027,885.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			240.00
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		1,027,885.30	240.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,048.00	12,760.00
投资支付的现金		460,739,348.70	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		460,947,396.70	12,760.00
投资活动产生的现金流量净额		-459,919,511.40	-12,520.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		487,499,348.70	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		487,499,348.70	
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,150,000.00	
筹资活动现金流出小计		14,150,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		473,349,348.70	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-80.24	-4.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,340,157.34	282,435.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,960,563.43	1,678,127.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,300,720.77	1,960,563.43

法定代表人：张芝庭      主管会计工作负责人：刚冲霞      会计机构负责人：王霞娟

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,904,998.00	23,983,947.24			14,391,058.02		18,783,737.04		21,547,330.98	226,611,071.28
加：会计政策变更										
期差错更正										
他		120,392,003.00			13,906,868.39		123,527,585.96			257,826,457.35
二、本年年年初余额	147,904,998.00	144,375,950.24			28,297,926.41		142,311,323.00		21,547,330.98	484,437,528.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	297,154,692.00	914,065,578.64			1,234,816.85		110,305,211.47		4,813,330.20	1,327,573,629.16
（一）净利润							111,540,028.32		1,588,278.26	113,128,306.58

(二)其他综合收益		-31,735.44								-31,735.44
上述(一)和(二)小计		-31,735.44					111,540,028.32		1,588,278.26	113,096,571.14
(三)所有者投入和减少资本	297,154,692.00	914,097,314.08			1,234,816.85		-1,234,816.85		3,225,051.94	1,214,477,058.02
1. 所有者投入资本	297,154,692.00	926,445,482.56							3,214,154.00	1,226,814,328.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-12,348,168.48			1,234,816.85		-1,234,816.85		10,897.94	-12,337,270.54
(四)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										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	445,059,690.00	1,058,441,528.88			29,532,743.26		252,616,534.47		26,360,661.18	1,812,011,157.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		5,081,971.81		20,144,255.57	211,495,011.04
：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		120,392,003.00			38,757,707.41		348,819,366.84			507,969,077.25
5 二、本年年年初余额	147,904,998.00	144,364,730.64			53,148,765.43		353,901,338.65		20,144,255.57	719,464,088.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填		11,219.60			-24,850,839.02		-211,590,015.65		1,403,075.41	-235,026,559.66

列)										
(一) 净利润							73,430,396.63		1,403,075.41	74,833,472.04
(二) 其他综合收益		11,219.60				-				11,219.60
上述 (一) 和(二) 小计		11,219.60					73,430,396.63		1,403,075.41	74,844,691.64
(三) 所有者投入和减少资本						-24,850,839.02	-285,020,412.28			-309,871,251.30
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他						-24,850,839.02	-285,020,412.28			-309,871,251.30
(四) 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										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本 期期末 余额	147,904,998.00	144,375,950.24			28,297,926.41		142,311,323.00		21,547,330.98	484,437,528.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年 年 末 余 额	147,904,998.00	23,983,947.24			14,391,058.02		-57,085,349.96	129,194,653.30
加 ： 会 计 政 策 变 更								
期 差 错 更 正								
他								
二、本年 年 初 余 额	147,904,998.00	23,983,947.24			14,391,058.02		-57,085,349.96	129,194,653.30
三、本期 增 减 变	297,154,692.00	1,185,876,245.34					-10,820,273.63	1,472,210,663.71

动金额 (减少 以“-” 号填列)								
(一) 净利润							-10,820,273.63	-10,820,273.63
(二) 其他综合收益		-31,735.44						-31,735.44
上述 (一)和 (二)小计		-31,735.44					-10,820,273.63	-10,852,009.07
(三) 所有者投入和减少资本	297,154,692.00	1,185,907,980.78						1,483,062,672.78
1. 所有者投入资本	297,154,692.00	1,185,907,980.78						1,483,062,672.78
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其								

他								
四、本期末余额	445,059,690.00	1,209,860,192.58			14,391,058.02		-67,905,623.59	1,601,405,317.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		-53,280,818.43	132,987,965.23
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		-53,280,818.43	132,987,965.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,219.60					-3,804,531.53	-3,793,311.93
(一)净利润							-3,804,531.53	-3,804,531.53
(二)其他		11,219.60						11,219.60

他综合收益								
上述(一)和(二)小计		11,219.60					-3,804,531.53	-3,793,311.93
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公								

积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	147,904,998.00	23,983,947.24			14,391,058.02		-57,085,349.96	129,194,653.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 三、 公司基本情况

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58% 股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02% 的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58% 的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02% 股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可〔2013〕633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100% 股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业 100% 股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2013 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础：

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

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

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

### (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并: 本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并: 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后, 计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量; 公允价值能够可靠计量的无形资产, 单独确认为无形资产并按公允价值计量; 取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债, 履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按照公允价值计量; 取得的被购买方或有负债, 其公允价值能可靠计量的, 单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。非同一控制下企业合并, 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 应当于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (六) 合并财务报表的编制方法:

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

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

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

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子

公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务：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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

2、 外币财务报表的折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

#### (九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）：取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取

的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)持有至到期投资:取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。(3)应收款项:公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产:取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。(5)其他金融负债:按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法:公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法:本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部或部分)直接参考期末或某个一定期间的平均价活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提:除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。(1)可供出售金融资产的减值准备:期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:本公

司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"严重"的标准为：公允价值下跌"非暂时性"的标准为：；投资成本的计算方法为：；持续下跌期间的确定依据为：。

(2) 持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司对应收账款进行差值测试，根据本公司的实际情况，分为单项金额重大和非重大的应收款项，本公司将金额超过 100 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
	按应收款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1-6 月	0%	0%
7-12 月	2%	2%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司存货主要分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

公司低值易耗品的摊销方法采用一次摊销法。

#### (2) 包装物

一次摊销法

公司包装物的摊销方法采用一次摊销法。

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资：同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资：以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的

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

## 2、 后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认：成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产：

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~40	3	4.85~ 2.42
机器设备	5~10	3	19.4~ 9.7
电子设备	5~10	3--10	19.4~ 9.7
运输设备	5	3	19.4
办公设备	5~10	3--10	19.4~ 9.7
其他设备	5	3	19.4

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

##### 5、 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不

公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十五) 在建工程：

1、 在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法：公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十六) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则：借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间：资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法：对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### (十七) 生物资产：

- 1、 本公司的生物资产：根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为 生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。
- 2、 生物资产按成本进行初始计量。
- 3、 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。
- 4、 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。
- 5、 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 XX 年，残值率 XX%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。
- 6、 消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。
- 7、 公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。
- 8、 每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

#### (十八) 无形资产：

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量：在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

非专利技术	10	法律规定的最低年限
-------	----	-----------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## （十九） 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

根据实际情况，具体披露内容，本公司对厂区道路的维修按 5 年期限摊销。

## （二十） 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准：与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法：本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司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。对于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。最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各

种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

#### （二十一） 收入：

1、 销售商品收入确认和计量原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入确认的时间是商品已发出并经购货方验收后，根据业务人员出具的开具发票申请单开具发票时确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （二十二） 政府补助：

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

2、 会计处理：与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### （二十三） 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**(二十四) 经营租赁、融资租赁：**

1、经营租赁会计处理：(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理：(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**(二十五) 持有待售资产：**

1、持有待售资产确认标准：本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法：符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失

**(二十六) 资产证券化业务：**

本公司将部分[应收款项] ("信托财产")证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

**(二十七) 套期会计：**

1、套期保值的分类：(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定

风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、套期会计处理方法：(1) 公允价值套期：套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。(2) 现金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

#### (二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十九) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### 五、税项：

## (一) 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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	母公司的税率为 25%，子公司贵州金桥药业有限公司、贵州神奇药业有限公司和贵州柏强制药有限公司的税率为 15%。

## (二) 税收优惠及批文

根据“国科火字（2012）175 号”文、《关于贵州省 2012 第一批高新技术企业复审备案申请的函》证书编号：GR201252000020，本公司子公司贵州金桥药业有限公司为高新技术企业。根据贵州省国家税务总局《关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》（黔国税函[2011]19 号有关规定，在总局未下发新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见之前，贵州金桥药业有限公司仍暂执行减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策，待总局新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见下发后，按总局新规定调整执行。

子公司贵州神奇制药有限公司享受 15%的西部大开发所得税优惠政策，每年进行备案申请登记。

子公司贵州柏强制药有限公司 2011 年 9 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201152000014），有效期三年，有效期内按照 15%优惠所得税税率计缴所得税。

## (三) 其他说明

- 1、企业所得税本公司适用 25%税率，子公司（贵州金桥药业有限公司、贵州神奇药业有限公司、贵州柏强制药有限公司）适用 15%税率。
- 2、房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。
- 3、个人所得税：员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益

							净投资的其他项目余额					冲减少数股东损益的金额	冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州金桥药业有限公司	控股子公司	贵阳	制药	13,785,395.70	生产及销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、酞剂、大容量注射	232,978,878.27	92.58	92.58	是	26,351,044.11			

					剂、小容量注射剂。								
--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份

														额后的余额
贵州神奇药业有限公司	控股子公司	贵阳	制药	138,710,000.00	生产、销售膜剂、喷雾剂、软胶囊剂、滴丸剂、颗粒剂、片剂、糖浆剂、茶剂、硬胶囊剂、原料药；进出口贸易。	508,330,666.70		100	100	是				

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担



					机械 设备 备件 及零 配件; 进 出 口 贸 易(不 含 出 口 贸 易)。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,280,924.71	/	/	63,495.90
人民币			1,280,924.71			63,495.90
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	326,340,867.28	/	/	31,089,868.23
人民币			326,338,327.74			31,087,249.68
人民币	416.53	6.09690	2,539.54	416.33	6.2896	2,618.55
合计	/	/	327,621,791.99	/	/	31,153,364.13

## (二) 应收票据：

## 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	264,868,266.76	237,938,125.03
合计	264,868,266.76	237,938,125.03

## 2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
漳州惠尔明涂料有限公司	2013年7月2日	2014年1月2日	1,000,000.00	
湖南德邦医药有限公司	2013年7月25日	2014年1月25日	1,000,000.00	
安徽聚丰铝业有限公司	2013年9月23日	2014年3月23日	1,000,000.00	
唐山恒盈商贸有限公司	2013年9月17日	2014年3月17日	1,000,000.00	
山东瑞中医药有限公司	2013年10月11日	2014年4月11日	2,500,000.00	

合计	/	/	6,500,000.00	/
----	---	---	--------------	---

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	5.52	20,182,136.12	100.00	22,574,396.96	14.23	20,182,136.12	89.40
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	345,475,028.18	94.48	7,591,853.60	2.20	136,110,639.96	85.77	7,895,481.59	5.80
组合小计	345,475,028.18	94.48	7,591,853.60	2.20	136,110,639.96	85.77	7,895,481.59	5.80

合计	365,657,164.30	/	27,773,989.72	/	158,685,036.92	/	28,077,617.71	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	无法收回
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 月	285,470,201.99	82.63	0.00	94,262,292.40	69.25	0.00
7-12 月	19,732,955.77	5.71	394,405.28	11,193,949.26	8.23	223,878.99
1 年以内小计	305,203,157.76	88.34	394,405.28	105,456,241.66	77.48	223,878.99
1 至 2 年	29,935,352.46	8.67	2,993,535.25	21,553,806.26	15.84	2,155,380.63
2 至 3 年	8,084,857.74	2.34	2,425,457.32	1,985,359.50	1.45	595,607.85
3 年以上	2,251,660.22	0.65	1,778,455.75	7,115,232.54	5.23	4,920,614.12
合计	345,475,028.18	100.00	7,591,853.60	136,110,639.96	100.00	7,895,481.59

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海永生金笔厂	公司前身	19,127,195.61	5 年以上	5.23
哈药集团世一堂 百川医药商贸有限公司	客户	9,952,317.50	半年内	2.72
南阳白云山和皇冠宝药业有限公司	客户	9,199,404.00	半年内	2.52
安徽华源医药股份有限公司	客户	7,950,326.85	半年内	2.17
武汉神州医药有限责任公司	客户	6,347,734.77	半年内	1.74
合计	/	52,576,978.73	/	14.38

(四) 其他应收款：

## 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	603,516.06	0.79	603,516.06	100.00	8,756,715.34	12.75	4,955,508.89	56.59
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	75,559,416.89	98.46	1,895,636.03	2.51	59,909,448.12	87.25	1,787,928.39	2.98
组合小计	75,559,416.89	98.46	1,895,636.03	2.51	59,909,448.12	87.25	1,787,928.39	2.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	581,761.24	0.75	581,761.24	100.00				
合计	76,744,694.19	/	3,080,913.33	/	68,666,163.46	/	6,743,437.28	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100	预计无法收回
合计	603,516.06	603,516.06	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1-6月	67,245,738.31	87.62	0.00	56,103,838.03	93.65	0.00
7-12月	1,759,606.34	2.29	175,960.63	857,934.38	1.43	9,958.68

1 年以内小计	69,005,344.65	89.91	175,960.63	56,961,772.41	95.08	9,958.68
1 至 2 年	2,985,317.35	3.89	298,531.74	806,069.82	1.35	80,606.98
2 至 3 年	1,678,739.00	2.19	503,621.70	217,105.85	0.36	46,531.76
3 年以上	1,890,015.89	4.01	917,521.96	1,924,500.04	3.21	1,650,830.97
合计	75,559,416.89	100.00	1,895,636.03	59,909,448.12	100.00	1,787,928.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
冯骏骅	150,000.00	150,000.00	100.00	借支款预计收不回
备用金	431,761.24	431,761.24	100.00	借支款预计收不回
合计	581,761.24	581,761.24	/	/

## 2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海永生机械厂（上海金融学院）	收到账款账务结清	原预计收不回	351,992.83		351,992.83
上海永生办公自动化有限公司	按法院判决结账	原预计收不回	4,000,000.00	1,971,580.95	4,000,000.00
合计	/	/	4,351,992.83	/	/

## 3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李红泉	市场人员	1,257,679.00	1 年以内	1.64
朱玉军	市场人员	1,420,594.84	1 年以内	1.85
杨元顺	市场人员	3,124,206.82	1 年以内	4.07
刘平	市场人员	3,220,475.49	1 年以内	4.20
熊晓东	市场人员	3,898,978.60	1 年以内	5.08
合计	/	12,921,934.75	/	16.84

## (五) 预付款项：

### 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	22,973,076.75	88.17	3,648,335.27	91.00
1 至 2 年	955,470.00	3.67	287,246.61	7.17
2 至 3 年	2,069,600.04	7.94	31,322.41	0.78
3 年以上	57,789.25	0.22	42,294.84	1.05
合计	26,055,936.04	100.00	4,009,199.13	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆市科旭制药 机械设备制造有 限公司	供应商	2,105,800.00	2013 年	交易未结束
广西博庆食品有 限公司	供应商	2,167,066.10	2013 年	交易未结束
江苏嘉诚净化设 备科技有限公司	供应商	2,685,870.00	2013 年	交易未结束
甘肃农垦医药药 材	供应商	2,860,918.00	2013 年	交易未结束
贵阳时代天地建 设开发投资有限 公司	土地管理部门代 收支机构	3,044,700.00	2013 年	交易未结束
合计	/	12,864,354.10	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (六) 存货：

## 1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,010,904.32	385,619.51	28,625,284.81	22,079,644.47		22,079,644.47
在产品	8,107,079.60	0.00	8,107,079.60	1,863,502.15		1,863,502.15
库存商品	42,032,027.15	524,608.28	41,507,418.87	25,886,056.87		25,886,056.87
周转材料	1,276,897.53	0.00	1,276,897.53	2,664,449.23		2,664,449.23
消耗性生物资 产	5,036,601.37	0.00	5,036,601.37			
在途物资	22,472.85	0.00	22,472.85	24,888.68		24,888.68
合计	85,485,982.82	910,227.79	84,575,755.03	52,518,541.40		52,518,541.40

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		385,619.51			385,619.51
在产品		0.00			0.00

库存商品		524,608.28			524,608.28
周转材料		0.00			0.00
消耗性生物资产		0.00			0.00
合计		910,227.79			910,227.79

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	已无使用价值		
库存商品	已无价值		

(七) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	123,095.04	154,830.48
合计	123,095.04	154,830.48

本公司持有交通银行 32,056 股, 成本价为 1.00 元 / 股, 2013 年 12 月 31 日市价为 3.84 元, 确认公允价值变动减少 31,735.44 元。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	123,095.04		123,095.04

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长江经济联合发展(集团)股份	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00			0.69	0.69

有限公司								
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		1,027,885.30	0.24	0.24
龙里国丰村镇银行有限责任公司	2,504,436.00		2,504,436.00	2,504,436.00			10.00	10.00
都匀市农村信用合作联社大坪信用社	6,168,994.00		6,168,994.00	6,168,994.00		580,861.31	2.84	2.84
平坝	3,248,258.96		3,248,258.96	3,248,258.96			8.13	8.13

鼎立村镇银行有限责任公司								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (九) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	352,388,554.87	160,825,746.90		3,800,424.34	509,413,877.43
其中: 房屋及建筑物	235,160,082.48	50,889,255.78			286,049,338.26
机器设备	98,649,708.99	72,436,038.85		450,301.25	170,635,446.59
运输工具	9,650,098.06	21,518,321.58		2,414,540.00	28,753,879.64
电子设备	6,751,024.34	5,461,132.01		408,040.69	11,804,115.66
辅助设施及其他	2,177,641.00	10,520,998.68		527,542.40	12,171,097.28
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	206,830,149.20	33,474,212.75	26,027,721.10	3,648,287.35	262,683,795.70
其中: 房屋及建筑物	119,506,445.84	9,141,666.99	12,650,050.51	0.00	141,298,163.34
机器设备	77,113,697.07	13,427,621.18	9,149,068.32	409,961.80	99,280,424.77
运输工具	5,032,243.42	5,451,942.32	2,358,362.81	2,330,765.78	10,511,782.77
电子设备	3,959,187.77	2,199,270.11	533,289.02	395,618.57	6,296,128.33
辅助设施及其他	1,218,575.10	3,253,712.15	1,336,950.44	511,941.20	5,297,296.49
三、固定资产账面净值合计	145,558,405.67	/		/	246,730,081.73
其中: 房屋及建筑物	115,653,636.64	/		/	144,751,174.92
机器设备	21,536,011.92	/		/	71,355,021.82
运输工具	4,617,854.64	/		/	18,242,096.87
电子设备	2,791,836.57	/		/	5,507,987.33
辅助设施及其他	959,065.9	/		/	6,873,800.79

四、减值准备合计	1,101,425.54	/	/	2,499,017.49
其中：房屋及建筑物		/	/	149,208.17
机器设备	1,101,425.54	/	/	2,349,809.32
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	144,456,980.13	/	/	244,231,064.24
其中：房屋及建筑物	115,653,636.64	/	/	144,601,966.75
机器设备	20,434,586.38	/	/	69,005,212.50
运输工具	4,617,854.64	/	/	18,242,096.87
电子设备	2,791,836.57	/	/	5,507,987.33
辅助设施及其他	959,065.90	/	/	6,873,800.79

本期折旧额：26,027,721.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：27,478,097.69 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,296,286.00	3,194,860.46	1,101,425.54	0.00	
合计	4,296,286.00	3,194,860.46	1,101,425.54	0.00	

## (十) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	87,550,700.67		87,550,700.67	6,280,139.75		6,280,139.75

### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
小针车间管道工程	3,760,000.00	2,692,487.00		2,692,487.00		自筹	
安瓿洗-灌生产线	2,360,000.00	1,891,052.75		1,891,052.75		自筹	
小针车间	2,950,000.00	1,696,600.00		1,696,600.00		自筹	

净化工程							
高新沙文围墙			104,320.00			自筹	104,320.00
笋竹林生产线技改项目	83,600,000.00		69,564,140.21	3,880,646.88		自筹及募集资金	65,683,493.33
都匀生产线新建项目	20,000,000.00		14,548,405.88			自筹及募集资金	14,548,405.88
排污管道污水处理工程	1,260,000.00		757,820.25			自筹	757,820.25
配电工程	1,000,000.00		965,908.00	942,000.00		自筹	23,908.00
新职工宿舍	2,500,000.00		2,139,770.00			自筹	2,139,770.00
环保废水处理工程（李顺军）	2,500,000.00		2,075,875.00			自筹	2,075,875.00
何首乌种植及乌梢蛇养殖基地	45,000,000.00		17,666,968.00	12,249,859.79	3,200,000.00	自筹及募集资金	2,217,108.21
合计	164,930,000.00	6,280,139.75	107,823,207.34	23,352,646.42	3,200,000.00	/	87,550,700.67

(十一) 生产性生物资产:

1、 以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、种植业				
艾纳香		2,800,396.00		2,800,396.00
二、畜牧养殖业				
斑蝥虫		212,358.34		212,358.34
三、林业				
四、水产业				
合计		3,012,754.34		3,012,754.34

## (十二) 无形资产:

## 1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	64,883,289.29	102,336,171.74		167,219,461.03
(1).制药工艺流程	50,000.00			50,000.00
(2).非专利技术	53,190,000.00			53,190,000.00
(3).土地使用权	11,439,149.29	102,203,050.21		113,642,199.50
(4) OA 软件	204,140.00			204,140.00
(5) 专有技术		133,121.53		133,121.53
二、累计摊销合计	22,921,099.86	2,542,949.74		25,464,049.60
(1).制药工艺流程	39,582.71	4,999.92		44,582.63
(2).非专利技术	20,832,750.00			20,832,750.00
(3).土地使用权	1,967,111.23	2,470,193.77		4,437,305.00
(4) OA 软件	81,655.92	40,827.96		122,483.88
(5) 专有技术		26,928.09		26,928.09
三、无形资产账面净值合计	41,962,189.43	99,793,222.00		141,755,411.43
(1).制药工艺流程	10,417.29	-4,999.92		5,417.37
(2).非专利技术	32,357,250.00			32,357,250.00
(3).土地使用权	9,472,038.06	99,732,856.44		109,204,894.50
(4) OA 软件	122,484.08	-40,827.96		81,656.12
(5) 专有技术		106,193.44		106,193.44
四、减值准备合计	32,357,250.00			32,357,250.00
(1).制药工艺流程				
(2).非专利技术	32,357,250.00			32,357,250.00
五、无形资产账面价值合计	9,604,939.43	99,793,222.00		109,398,161.43
(1).制药工艺流程	10,417.29	-4,999.92		5,417.37
(2).非专利技术				
(3).土地使用权	9,472,038.06	99,732,856.44		109,204,894.50
(4) OA 软件	122,484.08	-40,827.96		81,656.12
(5) 专有技术		106,193.44		106,193.44

本期摊销额: 1,217,728.76 元。

1、表中无形资产本期摊销合计 2,542,949.74 元,除本期摊销 1,417,683.61 外,主要是 2013 年度资产重组增加的非同一控制下的子公司贵州柏强制药有限公司 2013 年 5 月 31 日前的无形资产累计摊销额 1,125,266.13 元。

2、复方丹参液专利技术经过相关技术开发和测试后,由于该产品市场急剧萎缩,且对生产设备等生产环境要求条件极高,该专利技术已不具备经济价值,企业于 2009 年全额计提减值准备。

## (十三) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
贵州柏强制药股份有限公司		411,461,402.01		411,461,402.01	
合计		411,461,402.01		411,461,402.01	

因非同一控制下企业合并形成的商誉, 其初始成本是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。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。本公司对商誉不摊销, 商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益, 且在以后会计期间不予转回。

## (十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
厂区道路维修	802,400.00		200,600.00		601,800.00
土地流转金	0.00	234,000.00	27,300.00		206,700.00
合计	802,400.00	234,000.00	227,900.00		808,500.00

1、厂区道路维修支出, 2013 年应摊销 20.06 万元, 年末余额 60.18 万元; 2、土地流转金本年发生 23.40 万元, 本年摊销 2.73 万元, 年末余额 20.67 万元。

## (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,856,560.59	1,518,999.00
小计	1,856,560.59	1,518,999.00
递延所得税负债:		
非同一控制下的企业合并	261,793.38	
小计	261,793.38	

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	12,377,070.61	10,126,659.98
合计	12,377,070.61	10,126,659.98

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	12,377,070.61
小计	12,377,070.61

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,821,054.99	2,693,660.63	4,351,992.83		33,162,722.79
二、存货跌价准备		910,227.79			910,227.79
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,101,425.54	1,397,591.95			2,499,017.49
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	32,357,250.00				32,357,250.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	68,279,730.53	5,001,480.37	4,351,992.83		68,929,218.07

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

## (十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		9,321,789.20
合计		9,321,789.20

下一会计期间将到期的金额 9,321,789.20 元。

## (十九) 应付账款：

## 1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	59,847,000.72	30,660,962.94
合计	59,847,000.72	30,660,962.94

## 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵阳德堡快递印务有限公司	181,448.55	8,630.09
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	153,856.04	422,632.65
贵州神奇大酒店有限公司	14,400.00	43,200.00
贵州神奇彩印包装有限责任公司	8,659.95	8,659.95
合计	358,364.54	483,122.69

## 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付款：1、江阴市宏达粉体设备有限公司 114,176.00 元，为交易未完成；  
2、楚天科技股份有限公司 244,190.00 元，为交易未完成；3、贵州艾森电梯工程有限工程公司 138,000.00 元，为交易未完成，合计金额 476,366.00 元。

## (二十) 预收账款：

## 1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	64,527,414.69	9,654,087.67
合计	64,527,414.69	9,654,087.67

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款：1、廖友元 95,000.00 元，为货款保证金；2、北京和海鸿信医药有限公司 60960.00 元，为货款保证金；3、通化北谷医药有限公司 54,600.00 元，为货款保证金；

4、沈阳市圣康大药房有限公司 155,400.00 元，为货款保证金。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,000.00	78,580,813.79	76,489,065.31	2,097,748.48
二、职工福利费	668.00	1,922,927.11	1,923,595.11	
三、社会保险费	2,302.22	12,429,424.96	12,428,589.06	3,138.12
其中：医疗保险费	403.75	2,836,462.92	2,836,269.82	596.85
基本养老保险费	1,403.54	8,367,309.69	8,366,538.09	2,175.14
失业保险费	494.93	744,481.21	744,610.01	366.13
工伤保险费		296,253.54	296,253.54	
生育保险费		184,917.60	184,917.60	
四、住房公积金	-976.00	881,739.00	874,254.00	6,509.00
五、辞退福利	570,841.38	560,613.60	420,072.11	711,382.87
六、其他	346,312.19	1,256,435.40	288,896.25	1,313,851.34
合计	925,147.79	95,631,953.86	92,424,471.84	4,132,629.81

工会经费和职工教育经费金额 1,280,629.62 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	16,838,776.31	-3,807,423.79
营业税	42,961.59	
企业所得税	11,503,669.96	13,206,178.71
个人所得税	297,511.99	170,654.87
城市维护建设税	2,058,009.39	1,019,856.49
教育费附加	1,380,040.30	981,806.08
地方教育费附加	204,906.07	73,844.96
价格调节基金	1,005,013.73	639,432.58
其他	310,517.96	
合计	33,641,407.30	12,284,349.90

(二十三) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	135,618.80	135,618.80	股东尚未领取
合计	135,618.80	135,618.80	/

(二十四) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	18,625,930.05	6,699,870.65
合计	18,625,930.05	6,699,870.65

## 2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵阳神奇大酒店有限公司	30,000.00	30,000.00
贵州贵创投资有限公司	114,975.85	114,975.85
贵州神奇集团控股有限公司	4,000,000.00	4,776,204.90
合计	4,144,975.85	4,921,180.75

## 3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款：1、吴建洪保证金 300,000.00 元；2、贵州省科技厅（信息化建设拨款）350,000.00 元。

## 4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他方未艾付款：1、欠贵州神奇集团控股有限公司款 4,000,000.00 元；2、立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所审计费 1,100,000.00 元；3、贵州省科技厅（信息化建设拨款）350,000.00 元；4、吴建洪保证金 300,000.00 元；5、蔡利保证金 255,973.92 元；5、吴田福保证金 500,000.00 元；钱建强保证金 200,000.00 元。

## (二十五) 1 年内到期的非流动负债：

## 1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	509,680.00	37,000,000.00
合计	509,680.00	37,000,000.00

## 2、1 年内到期的长期借款

## (1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		37,000,000.00
保证借款	509,680.00	
合计	509,680.00	37,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 509,680.00 元。

## (2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
贵州柏强制药有限公司	2008 年 12 月 18 日	2011 年 12 月 18 日	人民币	3.6	509,680.00	509,680.00
合计	/	/	/	/	509,680.00	509,680.00

## (3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

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

				用途		
贵州柏强制药有限公司	460,000.00	2 年	3.6	产业化项目应用技术与开发	一是科技局未来要；二是公司暂时用于补充营运资金	2014 年 12 月 16 日
合计	460,000.00	/	/	/	/	/

## (二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提水费		22,040.75
预提电费		226,267.54
合计		248,308.29

## (二十七) 长期借款：

## 1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

## (二十八) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
小河 GMP 认证改造		240,000.00		240,000.00	高新技术发展专项资金
合计		240,000.00		240,000.00	/

上海神奇制药投资管理股份有限公司所属子公司—贵州柏强制药有限公司的小河 GMP 认证改造 2013 年 8 月获得贵阳高新技术发展专项资金 24 万元。

## (二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

其他非流动负债-递延收益的 1,500,000.00 元是子公司柏强制药(贵州盛世龙方制药股份公司)2010 年收到的都匀市经济开发区财政局下拨"工业中小企业技术改造项目中中央预算内投资资金"，需待相关项目验收合格后才计入政府补助收入，目前挂账在其他非流动负债-递延收益账上。

## (三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

期初数	本次变动增减 (+、-)					小计	期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	147,904,998.00	297,154,692.00				297,154,692.00	445,059,690.00
------	----------------	----------------	--	--	--	----------------	----------------

2013年5月8日,经中国证监会证监许可[2013]633号"关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复"核准永生投资向神奇投资发行 50,662,638 股股份;向贵州迈吉斯投资管理有限公司发行 73,334,955 股股份;向贵阳神奇星岛酒店有限公司发行 33,339,792 股股份;向贵阳新柏强投资有限责任公司发行股股份 63,958,783 股股份;向贵阳康柏强咨询管理有限责任公司发行 30,445,324 股股份。核准非公开发行新股 69,832,402 股,实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止,公司变更后的实收资本(股本)累计为 445,059,690 股。

### (三十一) 资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)		914,097,314.08		914,097,314.08
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	154,830.48		31,735.44	123,095.04
原制度资本公积转入	153,437,568.23			153,437,568.23
外币资本折算差额	-9,216,448.47			-9,216,448.47
合计	144,375,950.24	914,097,314.08	31,735.44	1,058,441,528.88

本期可供出售金融资产公允价值变动减少 31,735.44 元。

### (三十二) 盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,297,926.41	1,234,816.85		29,532,747.97
合计	28,297,926.41	1,234,816.85		29,532,747.97

### (三十三) 未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	18,783,737.04	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	123,527,585.96	/
调整后 年初未分配利润	142,311,323.00	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	111,540,028.32	/
减:提取法定盈余公积	1,234,816.85	10
期末未分配利润	252,616,534.47	/

### (三十四) 营业收入和营业成本:

#### 1、 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	926,748,401.64	492,911,045.62
其他业务收入	2,435,748.81	280,688.64
营业成本	240,019,516.14	138,240,590.89

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药行业	926,748,401.64	237,713,217.29	492,911,045.62	138,088,223.44
合计	926,748,401.64	237,713,217.29	492,911,045.62	138,088,223.44

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珊瑚癣净	107,556,318.97	24,032,264.78	94,585,713.73	19,324,143.11
斑蝥酸钠	76,789,078.32	13,865,119.20	55,938,424.67	11,154,593.40
枇杷止咳颗粒 (3g*9 袋)	108,841,868.45	27,257,070.99	83,435,091.46	19,868,313.55
枇杷止咳颗粒 (3g*12 袋)	52,440,721.15	13,464,362.83	49,664,184.89	10,879,587.21
小儿咽扁颗粒 (8g*10 袋)	14,578,508.29	9,104,516.70	14,540,974.39	6,522,644.84
小儿氨酚烷胺颗 粒(6g*10 袋)	27,269,220.57	9,277,342.70	31,941,085.44	8,264,914.69
强力枇杷露 (120ml)	66,436,588.72	28,564,991.10	80,293,572.14	36,528,303.49
复方桔梗枇杷糖 浆(100ml)	18,205,894.48	3,280,929.07	12,149,939.85	5,534,322.24
枇杷止咳胶囊 (0.25g*24 粒)	48,086,191.36	13,633,872.98	47,633,970.10	13,383,843.68
班蝥酸钠维生素 b6 注射液	148,675,989.95	23,178,021.40		
银丹心泰滴丸	37,887,072.27	5,221,927.60		
金乌骨通胶囊	82,004,951.36	18,014,426.98		
精乌胶囊	39,427,801.67	6,939,296.48		
全天麻胶囊	37,851,217.48	16,422,559.52		
其他	60,696,978.60	25,456,514.96	22,728,088.95	6,627,557.23
合计	926,748,401.64	237,713,217.29	492,911,045.62	138,088,223.44

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	49,081,396.35	10,859,416.58	12,514,430.25	3,229,981.76
华北地区	175,984,024.48	43,615,672.37	73,805,847.52	20,505,107.24
华东地区	241,068,622.75	62,179,093.25	138,162,385.28	38,028,192.37
华南地区	106,837,626.53	24,283,067.97	45,860,976.40	11,753,315.90
华中地区	152,023,709.51	42,016,151.25	105,333,334.02	29,869,523.81
西北地区	80,970,532.60	23,561,220.69	50,420,155.00	15,217,625.19
西南地区	120,782,489.42	31,198,595.18	66,813,917.15	19,484,477.17

合计	926,748,401.64	237,713,217.29	492,911,045.62	138,088,223.44
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
山西广进堂药业有限公司	19,456,837.61	2.09
四川科伦医药贸易有限公司	15,697,876.50	1.69
湖南德邦医药有限公司	18,534,251.97	1.99
华润辽宁医药有限公司	18,711,488.55	2.01
国药乐仁堂医药有限公司	20,301,045.26	2.19
合计	92,701,499.89	9.97

## (三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			按应税营业收入计征
城市维护建设税	7,496,335.28	4,399,452.76	7%
教育费附加	3,752,010.45	2,159,422.68	3%
地方教育费附加	2,342,266.87	1,439,615.14	2%
价格调节基金	831,787.21	807,046.78	0.10%
合计	14,422,399.81	8,805,537.36	/

## (三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	206,671.82	92,166.66
业务招待费	1,907,453.40	1,680,542.00
会议费	147,389,068.16	34,761,542.18
广告费	100,266,762.39	64,537,385.66
宣传费	12,465,090.88	516,742.92
运费	13,920,014.03	7,048,451.28
办公费	12,697,123.83	5,572,158.62
差旅费	66,773,160.27	20,453,107.16
通讯费	407,988.87	19,971.00
工资	30,274,836.20	6,168,027.54
业务推广费	49,217,924.08	63,001,784.92
销售费用/样品	0	176.37
销售折扣与折让	753,415.30	866,012.60
咨询费	3,706,345.24	151,316.22
装修费	461,399.00	1,059,568.00
仓储费	5,364,953.77	477,951.16
交通费	120,391.41	
培训费	403,680.00	
汽车费	4,715,422.16	
邮费	87,934.36	
其他	6,388,607.58	6,828,870.93
合计	457,528,242.75	213,235,775.22

## (三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	2,847,347.42	3,136,588.20
办公费	4,090,251.28	1,468,757.48
差旅费	4,376,839.19	723,430.47
业务招待费	4,028,773.75	831,867.93
通讯费	464,150.02	287,510.20
工资	16,659,444.81	5,827,633.64
福利费	94,755.20	173,809.80
车辆费	2,243,709.80	597,690.35
低质易耗品摊销	141,501.05	150,659.50
社保金	2,427,154.20	2,904,109.40
公积金	1,912,367.88	47,246.00
印花税	100,384.83	77,071.80
土地使用税	1,901,328.14	1,483,380.01
无形资产摊销	1,247,194.19	323,968.43
房产税	2,430,181.15	817,538.40
修理费	149,582.00	2,069,321.81
评估审计费	5,530,281.74	1,191,367.00
工会经费	226,036.81	83,057.62
教育经费	131,500.78	70,729.69
租赁费	75,478.39	261,698.00
会务费	1,713,015.88	388,127.50
咨询费	4,525,610.65	120,000.00
保险费	4,300.29	45,565.61
董监事费	262,000.00	282,000.00
法律顾问费	35,000.00	35,000.00
香港商报刊登费	1,490,222.00	139,116.00
上证报刊登费	1,600,000.00	120,000.00
物业管理费	32,139.36	39,309.72
广告宣传费	5,997,709.55	
科研费	4,698,773.00	
研发费	10,387,677.26	
长期待摊费用	200,600.00	
证券登记	297,154.69	
其他	3,980,483.82	5,137,759.99
合计	86,302,949.13	28,834,314.55

## (三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,488,230.60	20,826,845.13
减：利息收入	-610,036.26	-2,976,950.62
汇兑损益	80.24	4.70
手续费及其他	116,712.13	120,320.95

承兑汇票贴现息	4,641,748.01	3,111,574.59
合计	12,636,734.72	21,081,794.75

(三十九) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,608,746.61	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		32,876.71
合计	1,608,746.61	32,876.71

2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申银万国股份公司	1,027,885.30		被投资单位分配
都匀市农村信用合作联社大坪信用社	580,861.31		被投资单位分配
合计	1,608,746.61		/

(四十) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,185,335.42	-1,044,549.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-5,185,335.42	-1,044,549.42

(四十一) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	119,285.51		119,285.51
其中: 固定资产处置利得	119,285.51		119,285.51

政府补助	14,006,405.72	4,606,393.00	14,006,405.72
其他	533,992.41	654,260.91	533,992.41
合计	14,659,683.64	5,260,653.91	14,659,683.64

## 2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利实施及产业化补贴	500,000.00	2,400.00	补贴款
高新财政补贴	7,457,000.00		补贴款
财政补贴资金	600,000.00		补贴款
贵阳国家高新技术产业开发区资助资金	2,575,000.00	500,000.00	补贴款
龙里县财政奖励	641,840.00	478,052.00	财政奖励
车间改扩建支持资金		1,500,000.00	高新技术产业开发区产业发展局颗粒剂车间改扩建支持资金
税收奖励	1,526,475.00	1,093,530.00	税收奖励款
财政补贴	12,090.72		香港会展补贴
知识产权奖励	10,000.00		贵阳知识产权局奖励
贷款贴息	324,000.00		黔南州财政局乡镇企业发展专项资金-农产品加工规模企业贷款贴息
贷款贴息	160,000.00		南明区财政局贷款贴息
中小企业发展资金	200,000.00		都匀经济发展局中小企业发展资金
实习生生活补助		32,411.00	收社保局实习生生活补助
高新技术产业开发区产业发展局2012年度产业发展专项资金		1,000,000.00	高新技术开发区产业发展局拨款
合计	14,006,405.72	4,606,393.00	/

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利实施及产业化补贴	500,000.00	2,400.00	与收益相关
高新财政补贴	7,457,000.00		与收益相关
财政补贴资金	600,000.00		与收益相关
贵阳国家高新技术产业开发区资助资金	2,575,000.00	500,000.00	与收益相关
龙里县财政奖励	641,840.00	478,052.00	与收益相关
车间改扩建支持资金		1,500,000.00	与收益相关
税收奖励	1,526,475.00	1,093,530.00	与收益相关
财政补贴	12,090.72		与收益相关
知识产权奖励	10,000.00		与收益相关
贷款贴息	324,000.00		与收益相关
贷款贴息	160,000.00		与收益相关
中小企业发展资金	200,000.00		与收益相关

实习生生活补助		32,411.00	与收益相关
高新技术产业开发区产业 发展局2012年度产业 发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
合计	14,006,405.72	4,606,393.00	/

## (四十二) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	85,144.26	79,407.73	85,144.26
其中: 固定资产处置损失	85,144.26	79,407.73	85,144.26
对外捐赠	320,200.00	10,000.00	320,200.00
其他	2,115,119.19	85,194.22	2,115,119.19
合计	2,520,463.45	174,601.95	2,520,463.45

## (四十三) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期 所得税	20,434,422.91	12,941,829.25
递延所得税调整	3,644,880.63	1,381,898.29
合计	24,079,303.54	14,323,727.54

## (四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

## 1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

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

## 2、稀释每股收益

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

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

## (四十五) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-31,735.44	11,219.60
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	-31,735.44	11,219.60
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-31,735.44	11,219.60

## (四十六) 现金流量表项目注释：

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到财政补贴款	3,570,000.00
收到的税费返还	2,126,475.00
收到账政局产业扶持资金	7,457,000.00
收到专利补助	500,000.00
收货款保证金	82,899,962.07
收市场人员还款	85,026,258.09
收市国土资源局还回保证金	10,000,000.00
营业外收入	1,324,849.60
其他	3,965,860.51
合计	196,870,405.27

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付市场人员借支款	200,525,961.79
当期费用中的付现金额（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	236,063,350.05
预付贵阳市国土资源局白云区局保证金	10,000,000.00
其他	4,370,816.83
合计	450,960,128.67

## 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还关联企业往来款	33,518,658.14
企业重组募集配套资金支出	14,150,000.00
合计	47,668,658.14

(四十七) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	113,128,306.58	74,833,472.04
加: 资产减值准备	-5,185,335.42	-1,044,549.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,027,721.10	21,255,098.58
无形资产摊销	1,417,683.61	323,968.43
长期待摊费用摊销	655,359.80	200,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-67,040.46	79,407.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,919,464.87	18,179,189.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,608,746.61	-32,876.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,624,239.75	994,724.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,126,810.11	-17,246,802.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,955,133.70	-62,699,263.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,333,934.39	15,323,992.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,749,395.24	50,166,961.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	327,621,791.99	31,153,364.13
减: 现金的期初余额	31,153,364.13	38,880,071.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	296,468,427.86	-7,726,707.80

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	327,621,791.99	31,153,364.13
其中: 库存现金	1,280,924.71	63,495.90

可随时用于支付的银行存款	326,340,867.28	31,089,868.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	327,621,791.99	31,153,364.13

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州神奇投资有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	张芝庭	投资活动	50,000,000.00	24.585	24.585	文邦及张芝庭夫妇	73097564-3

### (二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州金桥药业有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	张芝庭	制药	13,785,395.70	92.58	92.58	74572764-2
贵州神奇药业有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	张芝庭	制药	138,710,000.00	100	100	73660273-3
贵州柏强制药有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	张沛	制药	91,490,000.00	100	100	73098756-4

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州贵创投资有限公司	母公司的控股子公司	58410408-0
黔南神奇医药有限公司	母公司的控股子公司	
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司	70962189-1
贵州神奇啤酒有限公司	其他	7705575-6
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他	7096555-0
贵州神奇商业发展有限公司	其他	7854641-5
贵州百强集团投资控股有限公司	其他	7753294-5

司		
龙里县柏强植物开发有限公司	其他	7660782-9
贵阳凯宾商贸有限公司	其他	7553697-2
贵阳神奇星岛酒店有限公司	其他	7143621-7
贵州鸿邮实业股份有限公司	其他	2144306-4
贵州神奇百盛购物中心有限公司	其他	7143052-4
贵阳君业商业发展有限公司	其他	7143651-7
贵定恒伟玻璃制品厂	其他	6629663-6
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他	7221716-1
贵阳德堡快递印务有限公司	其他	74110153-8
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他	79527748-3
贵州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司	74573973-1
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司	62258562-1

## (四) 关联交易情况

## 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵阳德堡快递印务有限公司	采购包装物	市场价	2,812,411.00	52.57	905,556.45	100
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	采购包装物	市场价	2,537,766.00	47.43		

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黔南神奇医药有限公司	药品销售	市场价	524,722.60	100	419,778.08	100

## 2、 关联租赁情况

## 公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
贵阳神奇大酒店有限公司	贵州金桥药业有限公司	办公场所租赁	2012年1月1日	2014年12月31日	57,600.00

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州神奇投资有限公司	2,000,000.00	2013 年 7 月 8 日	2014 年 1 月 22 日	流动资金紧张，临时从贵州神奇投资有限公司拆借
贵州神奇投资有限公司	2,000,000.00	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 22 日	流动资金紧张，临时从贵州神奇投资有限公司拆借

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳德堡快递印务有限公司	181,448.55	8,630.09
应付账款	贵阳宇龙纸制品加工有限公司	153,856.04	422,632.65
应付账款	贵阳神奇大酒店有限公司	14,400.00	43,200.00
应付账款	贵州神奇彩印包装有限责任公司	8,659.95	8,659.95
其他应付款	贵阳神奇大酒店有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	贵州贵创投资有限公司	114,975.85	114,975.85
其他应付款	贵州神奇投资有限公司	4,000,000.00	4,776,204.90
合计		4,503,340.39	5,404,303.44

九、股份支付

无

十、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

(三) 其他或有负债及其财务影响:

无

十一、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

承诺事项

承诺背	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行

景						
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持神奇制药投资（原永生投资）在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期	否	是
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与神奇制药投资（原永生投资）（包括神奇制药投资的下属公司）相同或相似的业务。	长期	否	是
	股份限售	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强	通过本次发行股份购买资产方式（即资产认购方式）取得的神奇制药投资（原永生投资）股份自本次发行结束之日起三十六个月内不转让。	发行完成后三十六个月内不转让	是	是
	盈利预测及补偿	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强	承诺标的资产在补偿期限内实际实现的净利润低于预测净利润时，按照《业绩补偿协议》对神奇制药投资（原永生投资）进行相应补偿	补偿期限：2013-2015年度	是	是
	其他	新柏强、柏康强	如果因柏强制药、盛世龙方的高新技术企业资质到期后无法续期而导致其企业所得税税率提高，且无其他措施保证柏强制药、盛世龙方继续保持相关企业所得税税率，进而对神奇制药投资（原永生投资）本次购买的柏强制药 100% 股份的估值产生影响的，对柏强制药进行减值测试	长期	否	是
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	规范和减少与神奇制药投资（原永生投资）的关联交易	长期	否	是

## 十二、其他重要事项

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					

3、可供出售金融资产	154,830.48		-31,735.44		123,095.04
金融资产小计	154,830.48		-31,735.44		123,095.04
上述合计	154,830.48		-31,735.44		123,095.04

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款：

##### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100
合计	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/

##### 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	无法收回
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

##### 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### (二) 其他应收款：

##### 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	603,516.06	85.18	603,516.06	100	8,969,197.56	46.92	4,955,508.89	55.25

账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备	105,038.56	14.82			10,147,334.21	53.08		
组合小计	105,038.56	14.82			10,147,334.21	53.08		
合计	708,554.62	/	603,516.06	/	19,116,531.77	/	4,955,508.89	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
永生房产昭化路售房费用	603,516.06	603,516.06	100	无法收回
合计	603,516.06	603,516.06	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海永生机械厂（上海金融学院）	收到账款账务结清	原预计收不回	351,992.83		351,992.83
上海水生办公自动化有限公司	按法院判决结账	原预计收不回	4,000,000.00	1,971,580.95	4,000,000.00
合计	/	/	4,351,992.83	/	/

3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海飞天投资有限责任公司	非关联关系	603,516.06	5 年以上	85.18
长江联合置地有限公司	非关联关系	28,882.00	1 年以内	4.08
接力中国青年精英协会	非关联关系	50,000.00	1 年以内	7.06
梅君	公司员工	15,000.00	1 年以内	2.12
长发大厦物业管理押金	非关联关系	5,356.56	1 年以内	0.76
合计	/	702,754.62	/	99.2

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州金桥药业有限公司	232,978,878.27	192,978,878.27	40,000,000.00	232,978,878.27			92.58	92.58
贵州神奇药业有限公司	508,330,666.70		508,330,666.70	508,330,666.70			100	100
贵州柏强制药有限公司	934,732,006.08		934,732,006.08	934,732,006.08			100	100
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00			0.69	0.69
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			0.24	0.24

(四) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,027,885.30	
合计	1,027,885.30	

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司	1,027,885.30		上期无投资收益
合计	1,027,885.30		/

## (五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-10,820,273.63	-3,804,531.53
加：资产减值准备	-4,351,992.83	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,586.00	92,766.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		11,643.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,027,885.30	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,407,977.15	-10,044,766.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,383,011.11	14,039,848.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,089,599.72	294,960.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,300,720.77	1,960,563.43
减：现金的期初余额	1,960,563.43	1,678,127.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,340,157.34	282,435.95

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	34,141.25	-12,009.23	25,541.83
计入当期损益的政府补	14,006,405.72	978,052.00	1,700,016.00

助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,348,168.48	59,728,631.40	54,606,851.32
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	580,861.31		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,027,885.30		1,027,885.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,901,326.78	608,185.44	-265,431.24
少数股东权益影响额	-222,704.48	-99,286.57	-156,918.91
所得税影响额	-2,126,494.81	-236,134.23	-373,201.78
合计	23,746,935.99	60,967,438.81	56,564,742.52

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.80	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.98	0.28	0.28

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》和《香港商报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张芝庭

上海神奇制药投资管理股份有限公司

2014 年 4 月 25 日