

公司代码：600513

公司简称：联环药业

江苏联环药业股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天衡会计师事务所（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、公司负责人姚兴田、主管会计工作负责人姚兴田及会计机构负责人（会计主管人员）王爱新声明：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

根据公司第五届董事会第十三次会议通过的《公司 2014 年度利润分配预案》，2014 年度母公司实现净利润 35,819,221.37 元，按 2014 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 3,581,922.14 元，加母公司年初未分配利润 149,737,372.39 元，扣除已派发 2013 年度现金股利 11,752,514.18 元，本期可供股东分配的利润为 170,222,157.44 元。公司以 2014 年 12 月 31 日的股本 156,700,189.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.85 元(含税)，共计派发 13,319,516.07 元，剩余的未分配利润滚存到以后年度。公司本年度不送红股。本议案需提交公司股东大会审议通过。

六、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

七、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	46
第十节	内部控制.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	154

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
上证所	指	上海证券交易所
联环药业、公司、本公司	指	江苏联环药业股份有限公司
《公司章程》、本公司《章程》	指	《江苏联环药业股份有限公司章程》
联环集团、大股东、控股股东	指	江苏联环药业集团有限公司
扬州制药	指	扬州制药有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期、本报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日

二、 重大风险提示

- 1、存在国内外宏观经济环境变化、行业政策变化风险。
- 2、公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅本报告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因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏联环药业股份有限公司
公司的中文简称	联环药业
公司的外文名称	Jiangsu Lianhuan Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JLPC
公司的法定代表人	姚兴田

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘和平	遇宝昌
联系地址	江苏省扬州市文峰路21号	江苏省扬州市文峰路21号
电话	0514-87813082	0514-87813082
传真	0514-87815079	0514-87815079
电子信箱	php@lhpharma.com	yubaochang@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省扬州市文峰路21号
公司注册地址的邮政编码	225009
公司办公地址	江苏省扬州市文峰路21号
公司办公地址的邮政编码	225009
公司网址	http://www.lhpharma.com
电子信箱	Lianhuan@vip.sina.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
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	江苏省扬州市文峰路21号

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	联环药业	600513	G联环

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6月27日
注册登记地点	江苏省扬州工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	32000000006964
税务登记号码	321001714094280
组织机构代码	71409428-0

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期	2000年2月22日	
公司首次注册登记地点	江苏省南京市江苏省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003年4月23日
	公司变更注册登记地点	江苏省南京市江苏省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	32000000006964
	税务登记号码	321001714094280
	组织机构代码	71409428-0
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2014年9月11日
	公司变更注册登记地点	江苏省扬州工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	32000000006964
	税务登记号码	321001714094280
	组织机构代码	71409428-0
公司聘请的会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座(14幢)20楼	

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来控股股东无变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座（14 幢）20 楼
	签字会计师姓名	夏先锋、田业阳
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号 11 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	薛江、沈斌云
	持续督导的期间	2013 年 6 月 22 日至 2014 年 12 月 31 日

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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	668,688,165.82	623,302,812.79	7.28	571,879,604.82
归属于上市公司股东的净利润	43,995,340.18	38,326,094.59	14.79	33,989,067.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,462,167.88	35,001,655.07	27.03	29,117,553.17
经营活动产生的现金流量净额	69,500,069.47	37,173,079.10	86.96	91,110,632.11
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	433,924,839.15	401,682,013.15	8.03	377,481,918.56
总资产	658,958,880.42	649,475,413.03	1.46	604,218,407.43

（二）主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益（元 / 股）	0.28	0.24	16.67	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.28	0.23	21.74	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	10.53	9.78	增加0.75个百分点	9.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.64	9.31	增加1.33个百分点	9.50

二、境内外会计准则下会计数据差异

无

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-449,569.35		-209,869.62	-933,391.35
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	260,000.00		122,000.00	880,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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			3,988,730.51	5,350,114.03
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	126,400.45		-38,430.30	8,758.76
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,934.08		-756,948.74	-537,966.63

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	8,470.88		4,237.26	2,826.86
所得税影响额	154,804.40		214,720.41	101,173.05
合计	-466,827.70		3,324,439.52	4,871,514.72

四、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	179,804.10	305,782.05	125,977.95	125,977.95
合计	179,804.10	305,782.05	125,977.95	125,977.95

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

2014 年度，公司实现营业收入 6.69 亿元，同比增 7.28%；实现营业利润 5371.33 万元，同比增长 15.24%；实现归属于母公司所有者的净利润 4399.53 万元，同比增长 14.79%，公司经营业绩持续增长，经营效益有较大提升。

2014 年对于医药行业来说，是调整、挑战与机遇并存的一年。随着政策人口红利逐渐退去，医药行业面临诸多挑战：外部面临医保控费、药品降价的压力，内部面临药企之间日益剧烈的竞争压力，企业自身也面临业绩增长的压力。数据显示，2014 年，医药行业产值增速预计仅为 13% 左右，远低于以往 20% 以上的高速增长。值得关注的是，2014 年国家相关政策出现变化，如拟药价放开、拟放开互联网售药、推进医疗市场化改革等，让看似传统的医药行业充满朝气与生机。

面对国内医药市场的诸多有利与不利因素的综合影响，公司主要采取了以下措施保持业绩的增长和效益的提升。

扩大市场，提升销量：

(1) 科学制定销售目标、落实销售计划。完成了普药部销售目标的制定和各区域销售、回笼指标的分解和落实，同时针对各区域的状况围绕销售任务的完成做了战略性的部署和指导。在科学、合理地制定、分解年度销售任务的基础上，加强了过程的监督和促进，完善销售月报表制度，将每月的发货情况及时汇总并反馈至各销售区域，同时利用每月的销售管理例会通报各区域的销售进展情况，及时发现区域销售存在的问题并讨论和制定应对方案，避免销售目标的达成出现重大偏差；为确保重点临床品种销售的增长，将爱普列特、苏迪、联环尔定列为重点临床品种，并将具体销售指标下达至各区域，与各区域经理签订销售责任状，定期考核，对未完成销售指标的区域经理，处以一定的经济处罚，从执行情况来看，取得了较好的效果，爱普列特和苏迪都实现了大幅增长。

(2) 进一步做好药品招标工作。高度重视药品招标工作，总经理亲自挂帅，销售部各部门全力以赴，精诚合作，以踏实、细致的作风应对各地的药品招标工作，打好销售工作的前哨战。2014 年是药品集中招标采购的密集期，为保证药品招标的中标率，公司决定药品招标以市场部为主导，区域销售全力配合，做到充分了解招标文件细则，严格按规则操作，认真分析竞争对手的情况，保证了公司重点品种的中标率和合理的中标价格；同时积极参与叶酸片的政府采购项目，加强与政府部门和当地商业合作伙伴的沟通协调，全年销售叶酸片 945 万瓶，增长 14.1%，销售额 1649.3 万元，增长 20.4%，为普药销售创造了新的增长点。

(3) 灵活运用销售策略、加强与区域客户合作。进一步加强临床品种的市场开拓和销售上量，努力扩大临床品种的覆盖率，抢时间、抓速度，采取多条腿走路的方针，确保临床品种保持较高的增长率。在实际销售工作中根据不同区域、不同产品的具体特性，采取灵活多变、因地制宜的销售策略，一方面在销售网路较强的地区，通过举行科室推广会和参与地方学术会议等手段，加

强重点临床品种的专业化推广，另一方面在临床推广的薄弱地区，加强与当地有实力资质较好的推广公司合作，提高临床品种的覆盖率和市场占有率，努力扩大临床品种的销售，使得临床品种在 2014 年保持较高的增长幅度，全年销售苏迪 586 万盒（以 7 片装计），增长 34.7%，销售金额 8409.8 万元，增长 32.8%；全年销售爱普列特 293.6 万盒，增长 18.1%，销售金额 8352.5 万元，增长 17.7%。

（4）重视和加强基药市场的维护和开拓，特别是发达地区的基药市场。针对基药市场医疗机构网点分散，单一采购量较少的特点，一方面加强营销网络建设，一方面加强与区域推广客户的合作，使得公司的基药品种在江苏、上海、浙江、北京、山东、广东等地的基层医疗机构的覆盖率进一步扩大，全年销售联环尔定 545 万盒，与 2013 年持平，保住了原有的市场份额；联环笑定 68 万盒，增长 13%；氨氯地平片在零销售的基础上上升至 27 万盒，取得了突破性的进展。

（5）加强与代理商的沟通和服务。通过加强与代理商的沟通和服务，使得 2014 年度招商、代理品种的销售再上新的台阶。薄芝糖肽注射液的销售因为代理商遇到困难，将年销售计划的 1750 万支目标调整为 1650 万支，但总体增长仍然突破了 10%，度和、蚓激酶等招商品种的销售也有不同程度的提高，其中蚓激酶肠溶胶囊预计全年销售 192.6 万盒，比上年度增长 204%。

（6）加强销售队伍团队建设。继续加强销售队伍的团队建设，努力改善人员老化、知识结构不合理等不利因素，强化江苏、黑龙江、辽宁、吉林、天津、河北等地临床推广队伍的专业知识、销售技巧方面的培训，提高销售人员的综合素质，提高区域销售的管理水平，增强了销售队伍的执行力和战斗力。

（7）进一步加强与国外客户沟通、积极参加展会。在原料药销售工作中，2014 年进出口部继续做好与外国客户的联系、沟通，根据市场变化，及时调整产品价格，尽力争取产品订单；同时，投入一定力量开发国内客户，取得了一些成效；此外，还积极参加各种国际医药原料展会，推介新产品，发展新客户。一年来，销售氢化可的松、醋酸氢化可的松 7.6 吨，同比增长 0.85%；销售左炔诺孕酮 465 公斤，同比下降 14.8%，恢复原有市场份额尚需时日。销售缩合物 8 吨，同比增长 100%；销售酯水解物 200 公斤，同比增长 33.3%；实现特非那定首次外销，出口印尼 640 公斤，成为新的增长点；新品醋酸去氢表雄酮、醋酸乌利司他也实现了一定的销量，部分弥补了外销业绩的不足。进出口部重点抓好醋酸地塞米松、地塞米松磷酸钠两个原料药的内销工作，一方面加强产品市场分析，增加用户访问频率，加强高层互动，保证重点客户的采购量；另一方面整合有利资源，将醋酸地塞米松直销模式调整为全国独家代理模式，提升了产品的销量和利润。2014 年，销售醋酸地塞米松 1801 公斤，同比增长 50.6%，销售地塞米松磷酸钠 6026 公斤，同比增长 6.41%，保证了公司原料药销售总体稳中有升。

做好企业内部管理工作：

（1）积极引进、培养、留住人才，满足生产经营需求。2014 年公司招聘了 33 名本科以上学历员工，基本满足了销售、研发、生产、管理的需要。加强内部劳力调配，根据生产实际情况，推行定额用工，转岗安置了 16 名员工，清退了 24 名返聘员工。加强员工绩效考核，制定了员工绩效

考核方案，每月对员工个人实绩进行考核，增加年度岗位应知应会闭卷考试，依据考核汇总结果，连续第九年实施了全员增资，人均增资幅度超过 15%。重视员工发展成长，制订了技术职务评审管理办法、优秀工程师评选办法，经严格评审，6 名员工被聘任为副主任工程师，16 名员工被授予优秀工程师，为技术人员开辟了新的晋升通道；加大了对新进公司员工的培养力度，定期谈心，明确职业发展方向，促进成长。

(2) 提升软件和硬件水平，进一步完善质保体系。2014 年，公司按照新版 GMP 的要求全面实施软、硬件的升级和改造。软件方面，一方面，认真抓好 GMP 培训，坚持内部培训、外部培训、个人自学相结合，加深员工对 GMP 相关知识的理解，提升全员质量意识；另一方面，注重学以致用，使 GMP 新理念、新要求在项目改造、文件修订、岗位操作、日常管理中得到体现，公司质量保证体系进一步完善。硬件方面，公司完成了氢化可的松精烘包、7 号精烘包、蚓激酶精烘包、片剂 A 楼生产线 GMP 改造、左炔诺孕酮炔化精制工序及化验室搬迁等项目，提升了公司整体硬件水平。

(3) 加强环保工作，促进可持续发展。2014 年公司落实环保责任制，加强环保巡回检查，特别是重点车间、重点岗位，严格按制度进行考核，发现问题及时落实整改；完善了原料药车间、股份三车间、污水处理站废气治理方案，投资 80 余万元进行了相关技改，做到了废气、粉尘达标排放；积极与处置单位和当地环保部门沟通，抓好了危险固废和危险废物的处置；做好了高浓度废水的收集、蒸馏、回收，对污水处理站兼氧池进行了大修，提高了废水处理能力；完成邗江新厂区项目环评、再融资环境核查，获得了批复；通过了新一轮环境管理体系认证；年内，公司被江苏省环保厅评定为“蓝色企业”。

(4) 强化安全生产工作，建设平安企业。2014 年，公司安全生产形势总体较好，未发生安全事故。公司贯彻落实“党政同责、一岗双责”和企业安全主体责任，加强组织领导，认真落实安全生产责任；认真组织安全管理人员、特殊工种人员、新进公司员工、外包工等参加各类安全培训，及时组织开展新版《安全生产法》知识培训；针对 2014 年公司接受检查多、改造项目多、外来施工人员多的情况，强化了现场安全管理，严查违章指挥、违章操作，加强了外包单位的资质审查和管理；积极开展隐患排查和治理，全年组织专家检查、专项检查等各类安全检查 15 次，查出安全隐患 76 条，投入整改资金 32 万元，安全隐患整改率 100%；组织开展了氨泄漏事故应急救援预案演练和“9.19”消防演练活动；年内，公司通过了市安监局组织的三级安全生产标准化复审。

推进新品研发与科技创新工作：

2014 年研发部门完成了苯磺贝他斯汀原料及片的生产注册申报并获受理，苯磺贝他斯汀片通过了省局组织的生产现场动态核查；完成了依巴斯汀新工艺生产放大、质量研究、稳定性考察等工作，新工艺已申报注册并获受理；走通了醋酸乌利司他合成路线并进行了实验室优化，制剂工艺、质量研究等工作已全面开展，计划 2015 年申报注册；进行了度他雄胺生产放大，获得了合格样品，软胶囊处方筛选、质量研究等工作正在加紧开展；走通了曲格列汀小试路线，获得了合格

样品，完成了工艺优化工作；走通了达格列净小试路线，获得了合格样品；完成了与药科大合作的 H1 抗组胺一类新药的 5 个化合物的药效筛选，确定了目标化合物；引进了一个 3 类降糖新药安奈格列汀及片项目，计划 2015 年上半年申报临床；启动了荷叶黄酮片保健品研发项目。

(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	668,688,165.82	623,302,812.79	7.28
营业成本	320,814,279.56	334,400,891.65	-4.06
销售费用	230,603,752.70	181,505,478.87	27.05
管理费用	51,674,727.66	49,767,093.58	3.83
财务费用	7,425,589.53	5,051,721.77	46.99
经营活动产生的现金流量净额	69,500,069.47	37,173,079.10	86.96
投资活动产生的现金流量净额	-24,851,270.71	-30,583,359.03	18.74
筹资活动产生的现金流量净额	-54,558,546.47	21,104,749.44	-358.51
研发支出	11,249,591.13	12,299,953.99	-8.54

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主要收入来源于原料药、片剂、针剂的销售，收入贡献合计 666,458,666.28 元，占主营业务收入 99.67%。

(2) 主要销售客户的情况

公司向前 5 名客户销售额为 147,178,656.05 元，占年度销售总额的 22.01%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

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 (%)	情况说明
原料药	原材料	11,556.36	89.98	11,609.49	84.86	-0.46	
原料药	能源消耗	529.83	4.12	712.85	5.21	-25.67	
原料药	设备折旧	250	1.9	206.95	1.52	20.80	
原料药	工资	298.36	2.32	283.49	2.07	5.25	
片剂	原材料	5,274.37	65.21	4,364.32	68.03	20.85	
片剂	能源消耗	503.21	6.23	462.68	6.05	8.76	
片剂	设备折旧	500.69	6.20	454.75	6.51	10.10	
片剂	工资	908	11.24	871.71	14.32	4.16	
针剂	原材料	2,766.58	67.02	2,326.58	65.94	18.91	
针剂	能源消耗	425.04	10.30	528.92	14.99	-19.64	
针剂	设备折旧	417.00	10.10	54.01	1.53	672.08	新水针剂大楼

							2014 年投入使 用。
针剂	工资	407.16	9.87	339.34	19.4	19.99	

(2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商采购额 90,402,586.13 元。

4 费用

财务费用比同期增长 46.99%，主要原因为公司贷款金额较上年增加。

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	11,249,591.13
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	11,249,591.13
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.59
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.68

6 现金流

经营活动产生的现金流量净额较上年增加 86.96%，主要原因为公司回款金额较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额较上年增加-358.51%，主要原因为偿还债务支付的现金减少。

7 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 7 月 8 日，公司召开第五届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》和《关于〈江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》。（详见 2014 年 7 月 10 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）。

2014 年 9 月 10 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》和《江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票预案》。（详见 2014 年 9 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）。

目前，公司非公开发行股票的第一次反馈意见回复材料已报送中国证监会审核中。

(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 (%)
原料药	166,525,068.62	120,678,974.8944	27.53%	1.75%	-7.00%	增加 32.93 个百分点

片剂	373,553,027.15	149,153,653.00	60.07%	8.21%	-3.42%	增加8.70个百分点
针剂	122,214,108.03	44,194,201.98	63.84%	20.40%	20.52%	增加0.05个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明
无

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东及湖南地区	27,068.87	28.76
华中及川、渝地区	6,078.70	18.13
京、津及东北地区	4,535.41	-0.35
华北及西北地区	4,391.55	5.07
华南及西南地区	3,789.91	3.25
扬州、泰州地区	12,390.25	9.42
原料药内销	12,035.78	4.91
原料药出口	5,915.34	-9.44

主营业务分地区情况的说明
主营业务分地区营业收入为含税金额。

(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 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	305,782.05	0.05	179,804.10	0.03	70.06	购入股票价格部分上涨
在建工程	2,773,870.51	0.42	18,841,912.70	2.90	-85.28	部分在建工程转入固定资产
其他流动资产	256,278.21	0.04	157,313.26	0.02	62.91	购买的土地尚未取得土地证
应付利息	192,669.44	0.03	349,535.17	0.05	-44.88	公司比同期贷款减少

(四) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力无重要变化。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期末，公司对外股权账面价值为 36,384,119.43 元，比期初增加 5,703,926.76 元，同比增加 18.59%。

被投资公司情况详见财务报表附注五之 9 长期股权投资。

(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)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股股票	601186	中国铁建	45,400.00	5,000.00	76,300.00	24.95	52,850.00
2	A 股股票	601898	中煤能源	151,470.00	9,000.00	62,280.00	20.37	19,350.00
3	A 股股票	601939	建设银行	140,991.90	22,470.00	151,223.10	49.45	58,197.30
4	A 股股票	2557	洽洽食品	24,165.20	845.00	15,978.95	5.23	-4,419.35
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				362,027.10	/	305,782.05	100%	125,977.95

证券投资情况的说明

无

(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
601186	中国铁建	45,400.00		76,300.00	52,850.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	申购中签
601898	中煤能源	151,470.00		62,280.00	19,350.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	申购中签
601939	建设银行	140,991.90		151,223.10	58,197.30		以公允价值计量且其变动计入当期损益的	申购中签

2557	洽洽食品	24,165.20		15,978.95	-4,419.35		金融资产 以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	申购 中签
合计		362,027.10	/	305,782.05	125,977.95		/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

——

(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
	0	0	0	0	0	0	0	
合计	0	0	/	0	0	0	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
	0	0	0	0	0	0

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

公司无非金融类公司委托理财及衍生品投资

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

单位:万元 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
合计	/					/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

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	募集资金累计实际投入金额	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
合计	/				/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额											
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
合计	/				/		/	/	/	/	
募集资金变更项目情况说明											

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 扬州制药有限公司。该公司是本公司的全资子公司。注册资本 4500 万元，主营业务为原料药、小容量注射剂（含激素类）、冻干粉针剂（含抗肿瘤药类）（凭有效许可证件经营）。一般经营项目为化学中间体，药用辅料的制造，销售；本公司生产药品出口（限出口商品目录品种），生产所需原辅材料、机械设备、零配件出口。报告期内实现营业收入 2.95 亿元，同比增长 7.60%；实现净利润 881 万元，同比增长 23.02%。

(2) 扬州联环医药营销有限公司。该公司为本公司控股子公司，主营业务为医药产品、医疗器械、药用辅料与化工原料的批发，注册资本为 500 万元，企业性质属于医药商业，报告期内实现营业收入 10589.96 万元，同比减少 6.48%；实现净利润-114.79 万元，，主要为资产减值增加 31.23 万元。

(3) 公司主要参股公司详见财务报表附注七之 10 长期股权投资。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
合计		/			/
非募集资金项目情况说明					

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体

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

自李克强总理提出“医保、医疗、医药”三医联动的导向后，医药、医疗政策便已渐渐的重重新定位。首先是非公立医疗的价格放开，继而医药价格放开，跨区域产品生产文号与委托加工的有条件放开，限制公立医院规模扩张、非公立医院发展放开，医疗机构审批权限下放，医生多点执业放开，互联网药品销售放开，新药评审团队放大，鼓励医药招标、医保管理模式的创新等，一系列“放开”组合勾勒出一个医药市场的新世界。但降低药品采购价格，仍是政府主要思路，招标降价风险依旧存在，阿里巴巴、腾讯等电商强势介入医药行业，传统的销售模式将面临挑战，同时同质化竞争加剧风险、原材料及人力成本上升等因素对企业盈利将产生不利影响。

(二) 公司发展战略

公司牢固树立发展是硬道理的思想，坚持科学发展，进一步解放思想，转变观念，突出以人为本，不断开拓创新，在深化内涵发展的同时，加快外延扩张步伐，积极打造具有创新驱动型、质量效益型、资源节约型、环境友好型、社会和谐型等多重特点的“联环经济升级版”，未来公司将通过利用国有控股地位、上市公司平台、综合性制药企业等优势，以药为媒，以资产为纽带，积极拓展发展空间，强化信息收集，积极寻求相关领域优质资产的收购；加强创新平台、研发队

伍建设，加大公司创新投入，加快新品研发速度，以心血管类、抗组胺类、老年用药类、甾体激素类、半合成抗生素类药物为主线，兼顾短线、长线品种，自主开发、技术合作相结合，不断延伸产品链；加强抗肿瘤药品、保健食品及药品、植物提取药、动物饲料添加剂等的调研与开发，培育新的经济增长点；提升老产品技经水平，通过优化工艺、技术引进等方式，对老产品进一步挖潜降耗，提高市场竞争力；通过加强市场研判、加强考核管理、加强队伍建设、加强产品推广，努力提高营销业绩；深入开展节能减排，抓好循环经济和清洁生产，生产减排、技术减排和管理减排三结合，进一步降低能耗、减少排放；精心培育企业品牌，提升产品的知名度和美誉度，提高公众对产品高科技含量的认知程度，将进一步巩固公司的高新技术企业形象。

(三) 经营计划

1、锲而不舍地做好销售工作

销售部门要自我加压，设定高于指标的工作目标，并逐级加以分解、落实，最终落实到每一位业务员身上；选择不同业绩的业务员作为样本进行深入分析，以此指导销售考核政策的修订工作，通过合理确定销售指标基本增幅，将业绩增长与个人收入紧密挂钩，使销售考核政策起到“鞭打慢牛、激励快牛”的作用；针对国际、国内医药市场出现的新形势、新特点、新动向，销售部门要提高敏感性，及早研究，制定对策，掌握营销主动权；继续扩充有医学和药学背景的业务员的数量，加大所在地业务员招聘的力度，加快产品经理的培养，提高销售团队的整体素质和战斗力；普药、专业推广两支队伍要业务上互补、业绩上竞争，在公司爱普列特片、依巴斯汀片等重点品种的市场开拓上，多沟通、多协调，相互取长补短，相互促进提高，全年新开发三级医院不少于 50 家，进一步扩大销量、提升业绩；抓好薄芝糖肽注射液、蚓激酶肠溶胶囊等重点代理品种的销售工作，加强与代理商沟通，做好跟踪、服务工作；加大药店的市場开发力度，加强与大型医药商业公司的合作，总结经验，加强维护，提升产品销量；关注并研究药品电子商务，寻求商机；积极关注国家医改新政策、新方案的出台，关注地方医改的动向，抓好药品招标采购，避免决策失误；抓好氢化可的松、醋酸氢化可的松、左炔诺孕酮等产品的外销工作，加强与最终用户沟通，及时调整营销策略，争取尽快恢复市场；抓好地塞米松磷酸钠、醋酸地塞米松、盐酸土霉素、盐酸多西环素等产品的销售工作，保持份额，争取进一步上量；积极拓展特非那定、地塞米松磷酸钠等产品的外销市场，培育经济新增长点。；将制剂出口作为 2015 年的调研课题，收集相关资料，形成调研报告，为公司决策提供参考；联环医药营销公司要重点联系并增加新的代理品种，发挥现有资源作用，提高盈利能力，提升运行质态。

2、适应形势，加快新品研发

新品研发速度、产品技经水平关系到企业持续快速发展的动力。因此，科技创新的意识不能有一刻松懈，步伐要不断加快。按照“多调研、多立项、多报批”的要求，继续引进一批高素质研发人才，充实到新品研发一线，同时要抓好高层次研发人才、成熟研发人才、制剂等专业人才

的引进；认真总结2014年研发人员薪酬激励方案实施的经验与不足，学习借鉴外部好的做法，继续完善激励方案，推行课题负责制，进一步吸引人才、留住人才，激励科研人员充分发挥工作的主动性、积极性和创造性；2015年上半年，公司位于南京江苏生命科技创新园的研发中心将正式投入运营，要从人、财、物上做好运营保障工作，要加强课题规划与管理，尽快使其步入正常发展正轨；继续抓好与大专院校、科研院所的横向联合，结合公司产品链，合作开发新品种，不断引进新品种；要做好复方非洛地平缓释片、苯磺贝他斯汀及片等新品批准生产前的现场核查准备工作，要先后完成安奈格列汀及片、乌利司他及片、度他雄胺及软胶囊等新品的临床申报工作，要加大新品调研、筛选的力度，尽可能多开题，要积极关注已报新品的审评进展并做好跟进工作，争取新品尽早获批。

3、坚持科技创新，提高产品技经水平

产品技经水平关系到产品的质量水平、盈利能力和市场竞争力。要在左炔诺孕酮提高质量和降低成本、爱普列特新工艺探索、蚓激酶工艺优化、叶酸片和马来酸氨氯地平质量升级等方面积极开展工作，力争早日取得成效。

4、强化质量管理，维护质保体系

公司要深入开展质量兴企教育，使每一位员工深刻领会“质量是企业的生命线”这一要旨，充分认识持之以恒抓好产品质量的重要性和必要性；进一步强化 GMP 知识培训，通过有目的、针对性的培训，进一步强化工艺纪律，提升现场管理水平，以“提升工作质量，促进企业发展”为主题，结合岗位特点，组织开展形式多样的技术练兵活动，强化全员质量意识，提升工作技能水平；进一步加强现场 QA 培训，充实现场 QA 力量，强化对生产全过程质量的控制；强化现场 QA 职能，尽快改变现场 QA 由质量保证部和车间共管的现状。；为车间配备必要的 QC 人员，添置必要的仪器、设备，抓好人员培训工作，强化质量控制部对车间 QC 的统一管理作用；合理分配公司 QC 资源，进一步发挥人员和仪器的作用，适应生产、GMP、研发的需求；制定年度检查计划，参照 GMP 认证的检查方式，对公司质量管理体系进行系统性检查，及时发现问题，认真加以落实整改；要完成爱普列特、特非那定、达那唑等产品的工艺变更注册申报工作；完成氢化可的松、左炔诺孕酮、地塞米松磷酸钠、特非那定等产品的 DMF 材料申报工作；要积极做好新一轮工艺再注册申报工作，促进 GMP 管理常态化。

5、继续加强环保、安全管理工作

2015 年 1 月 1 日，新版《环境保护法》正式实施，加大了责任追究和违法处罚力度，对公司环境保护工作提出了更加严格的要求。公司要加强新版《环境保护法》及有关法律法规的学习，深入宣传抓好环保工作对企业生存发展的重要性，进一步强化全员环境保护意识；生产车间要提升责任主体意识，不折不扣落实好各项环保措施；环境管理部要加强现场巡查、管理及考核，抓好问题的及时整改；开展技术攻关、技术改造，进行工艺革新、设备升级，从源头减少污染物排；加强高浓度有机废水的收集、预处理和再利用，减轻后处理压力。

2015 年，公司要继续确保“五无”，即全年无因公死亡事故、无重大火灾爆炸事故、无多人急性中毒事故、无同等责任以上重大交通事故、无重大治安事件，全年轻伤事故发生率要控制在 3% 以内，要继续加强新版《安全生产法》等法律法规的学习，认真抓好安全“三级”培训，将安全知识教育和岗位技能培训有机结合，进一步强化员工安全生产意识；加强重点岗位、关键设备的巡查，加强动火、登高、进罐三项作业管理，加强薄弱区域的治安巡逻，对安全隐患问题坚决不放过，落实好整改措施，抓好跟踪检查；强化设备日常管理，落实责任到人，定期进行维护保养，确保正常生产；对引进的环保、节能等方面的新设备，在抓好技术论证的同时，加强设备安全管理。

6、推进资本运作，加强子公司管理工作

为实现联环药业加快发展，迅速提升整体实力，除了依靠内生增长外，还要积极寻求外延发展，同时要不断提升子公司的运营质态，提高投资回报率。公司争取在 2015 年一季度获得中国证监会再融资项目的正式批复，全力支持联环营销公司独立开展工作，加强战略指导，进一步完善绩效考核机制。

7、加强企业文化建设，凝心聚力，营造共促发展的良好氛围

对企业五十多年来形成的优秀企业文化，我们在坚持传承的同时要不断加以创新。要继续以“鼓士气、聚人心、争贡献、促发展”为主题，开展喜闻乐见的体育文化活动，丰富员工的业余生活；举办形式多样的劳动竞赛活动，提升员工的岗位技能；进行合理化建议征集、评比，发挥集体智慧的作用；参与社会公益活动，增强员工社会责任感，树立企业形象；加强质量文化、环保文化、安全文化建设，强化全员参与意识，促进企业健康可持续发展。

(四) 可能面对的风险

- 1、降低药品采购价格，仍是政府主要思路，招标降价风险依旧存在
- 2、阿里巴巴、腾讯等电商强势介入医药行业，传统的销售模式将面临挑战；
- 3、同质化竞争加剧风险；
- 4、原材料及人力成本上升等因素对企业盈利将产生不利影响。

面对上述风险，公司计划采取的应对措施是：

- 1、抓好药品招标采购，避免决策失误；
- 2、关注并研究药品电子商务，寻求商机，积极关注国家医改新政策、新方案的出台，关注地方医改的动向。
- 3、针对国际、国内医药市场出现的新形势、新特点、新动向，及早研究、制定对策，掌握营销主动权；
- 4、加强与代理商沟通，做好跟踪、服务工作，加大药店的市場开发力度，加强与大型医药商业公司的合作，总结经验，加强维护，提升产品销量；

5、加强与最终用户沟通，及时调整营销策略，积极拓展外销市场，培育经济新增长点；

6、加快新品研发，对外与大专院校、科研院所进行横向联合，结合公司产品链，合作开发新品种，不断引进新品种。

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

适用 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

适用 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

适用 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

2014年5月17日，公司2013年度股东大会通过了《公司2013年度利润分配预案》：

2013年度母公司实现净利润31,140,074.40元，按2013年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积3,114,007.44元，加母公司年初未分配利润130,837,305.43元，扣除已派发2012年度现金股利9,126,000.00元，本期可供股东分配的利润为149,737,372.39元。公司以2013年12月31日的股本156,700,189.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.75元(含税)，共计派发11,752,514.18元，剩余的未分配利润滚存到以后年度。公司本年度不送红股。

公司于2014年6月13日在《上海证券报》发布了《江苏联环药业股份有限公司2013年度利润分配实施公告》，本次利润分配已于2014年6月19日执行完毕。

(二) 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(%)
2014年		0.85		13,319,516.07	43,995,340.18	30.27
2013年		0.75		11,752,514.18	38,326,094.59	30.66
2012年		0.60		9,126,000.00	33,989,067.89	26.85

2013年度公司进行资产重组，按照会计准则要求，需要调整合并报表期初数，导致2012年度的合并报表中归属于上市公司股东的净利润数据发生变动，2012年分红时合并报表中归属于上市公司股东的净利润为28656159.03元，现金分红数额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为31.85%

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

(四) 其他说明

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

单位：元币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的 期间占用、期末 归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内 发生额	期末余额	预计偿还 方式	清偿时间		报告期内清 欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间 (月份)
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序									
报告期内新增非经营性资金占用的原因									
导致新增资金占用的责任人									
报告期末尚未完成清欠工作的原因									
已采取的清欠措施									
预计完成清欠的时间									
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明									

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

□适用 √不适用

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

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
公司四届十次董事会重新审议了 2000 年 2 月 28 日公司与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《土地使用权租赁协议》（有效期 50 年）、2005 年 1 月 10 日与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《房地产租赁契约》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意继续执行以上协议。认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意执行以上协议。	见 2012 年 4 月 20 日《上海证券报》B74 版《公司第四届董事会第十次会议决议公告》。
公司五届五次董事会审议通过了 2012 年 12 月 28 日公司与江苏联环药业集团有限公司签订的《综合服务协议》、公司与扬州扬大联环药业基因工程有限公司签订的《房屋租赁协议》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意执行以上协议。	见 2013 年 1 月 5 日《上海证券报》26 版《公司第五届董事会第五次会议决议公告》。
公司五届八次董事会审议通过了同意扬州制药有限公司继续执行其与江苏联环药业集团有限公司于 2012 年 11 月 18 日签订的《综合服务协议》、《土地使用权租赁协议》和《房屋租赁协议》；批准扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司于 2013 年 7 月 1 日签订的《污水委托处理协议》。认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意执行以上协议。	见 2013 年 8 月 23 日《上海证券报》A61 版《公司第五届董事会第八次会议决议公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司五届四次董事会审议通过了扬州联环医药营销有限公司与江苏联环药业集团有限公司于 2012 年 11 月 7 日签订的《房屋租赁协议》。公司五届三次临时董事会审议通过了《关于解除公司扬州联环营销有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署的《房屋租赁协议》。

3、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏联环药业集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用（购买）	排污费、环境保护费	协议价格		216.00	100.00	按月结算		
江苏联环药业集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用（购买）	综合服务费	协议价格		96.00	100.00	按月结算		
扬州扬大联环药业基因工程	参股子公司	购买商品	购入原辅料、药品等	市场价格		13.78	0.05	按月结算		

有限公司										
扬州通达化工医药设备厂	母公司的全资子公司	接受劳务	设备维修	市场价格		221.03	100.00	分项目在完工验收后结算		
扬州通达化工医药设备厂	母公司的全资子公司	购买商品	购入固定资产、在建工程	市场价格		136.98	5.11	按月结算		
扬州联环药物工程研究中心有限公司	合营公司	受让研究与开发项目	购入技术开发费等	市场价格		24.27	0.02	按月结算		
扬州联环电脑科技有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购入办公用品等	市场价格		60.75	65.68	按月结算		
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	参股子公司	销售商品	销售药品、材料等	市场价格		76.05	0.11	按月结算		
扬州通达化工医药设备厂	母公司的全资子公司	销售商品	销售药品、材料等	市场价格		12.37	0.02	按月结算		
扬州联博药业有限公司	其他关联人	销售商品	销售药品、材料等	市场价格		3.05	0.00	按月结算		
扬州联环药品进出口有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售药品、材料等	市场价格		2.29	0.00	按月结算		
江苏联环药业集团有限公司	控股股东	其它流出	土地	协议价格		15.00	4.87	按月结算		
江苏联环药业集团有限公司	控股股东	其它流出	房屋	协议价格		15.00	4.87	按月结算		
江苏联环药业集团有限公司	控股股东	其它流出	厂房、土地	协议价格		177.82	57.75	按月结算		
合计				/	/	1,070.39	438.48	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	公司与关联方的关联交易均符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，关联交易所涉及的价格客观公允，有利于公司的业务发展。
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易是因公司正常生产经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
关联交易的说明	<p>1、综合服务费价格：2012年12月28日本公司与江苏联环药业集团有限公司签订《综合服务协议》，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，并就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为三年，自2013年1月1日起计算。该协议已经公司五届五次董事会审议通过，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。</p> <p>2012年11月8日，本公司子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《综合服务协议》，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向其提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，并就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为五年，自2012年8月1日起计算。该协议已经公司五届八次董事会审议通过，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。</p> <p>2013年7月1日，本公司子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《污水委托处理协议》，江苏联环药业集团有限公司向其提供污水处理服务，每月污水处理费人民币8万元。协议有效期为三年，自2013年7月1日起计算。该协议已经公司五届八次董事会审议通过，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。</p> <p>江苏联环药业集团有限公司为本公司提供服务的条件将不逊于向任何第三方提供相同或相似服务的条件，且给予本公司同等条件下优于任何第三方的权利。</p> <p>2、土地使用权租赁价格、房屋租赁价格：公司于2000年2月28日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地：A宗地面积为11,352.7平方米（土地使用权证扬国用（1999）字第60624号）、B宗地面积1,580.2平方</p>

	<p>米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年,租金为 15 万元/年,此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估,并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。本公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》,2005 年 1 月 10 日公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》,确定自 2005 年度起 20 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。上述协议已经公司四届十次董事会重新审议,详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。</p> <p>2012 年 11 月 8 日本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签订了《土地使用权租赁协议》、《房屋租赁协议》,租赁江苏联环药业集团有限公司 11,403.21 平方米的房屋以及 36,444.14 平方米的土地作为生产经营使用。土地的年租金按每平方米 15 元计算,房屋的年租金按每平方米 108 元计算,上述协议已经公司五届八次董事会审议通过,详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。</p> <p>3、原辅料、药品、固定资产、在建工程、办公用品采购价格:上述交易价格公允,且对方给予本公司同等条件下优于任何第三方的权利,因此,不会损害本公司利益。交易均严格按照协议规定的条款进行,未对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生负面影响。</p> <p>4、设备维修价格:按市场价格向扬州通达化工医药设备厂支付维修费用(包括加工费和材料费),价格不高于扬州通达化工医药设备厂提供给任何第三方的价格。</p> <p>5、销售药品、材料价格:按市场价格结算,价格不低于本公司提供给任何第三方的价格。</p>
--	--

(二) 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

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因

资产收购、出售发生的关联交易说明

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

(四) 关联债权债务往来

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

--	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
合计							
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 其他

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(1) 托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

托管情况说明

(2) 承包情况

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

承包情况说明

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

租赁情况说明

2 担保情况

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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	盈利预测及补偿	江苏联环药业集团有限公司	(1)根据江苏中天资产评估事务所有限公司于2012年9月26日出具的《江苏联环药业股份有限公司资产收购涉及江苏联环药业集团有限公司持有扬州制药有限公司100%股权价值评估报告书》(苏中资评报字(2012)第101号),标的资产2013年度、2014年度及2015年度盈利预测数分别为人民币654.36万元、677.59万元和704.51万元。(2)、联环集团承诺标的资产对应的2013年度、2014年度和2015年度净利润(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)分别为人民币654.36万元、677.59万元和704.51万元,不低于以上盈利预测数。(3)、本次交易实施完毕后,如标的资产对应的2013年、2014年和2015年的实际盈利数(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)不足上述2013年、2014年和2015年联环集团净利润承诺数的,联环集团应向联环药业利润补偿实施公告所确定的股权登记日登记在册的除联环集团之外的联环药业股东(以下简称“其他股东”)进行现金补偿。	2013年度-2015年度	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	江苏联环药业集团有限公司	本次交易中以资产认购而取得的联环药业股份,自证券变更登记完成之日(2013年6月20日)起36个月内不进行转让或委托他人管理其认购的联环药业股份,之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2013年6月20日-2016年6月20日	是	是		
与重大资产重组相关	解决同业竞争	江苏联环药业集团有	在本次重大资产重组完成后,联环集团作为联环药业控股股东期间,联环集团不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接从事与联环药业及其子公司相同或相似的业务。		否	是		

的承诺		限公司					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	江苏联环药业集团有限公司	联环集团及其控制的其他企业不会利用联环集团拥有的联环药业控股股东权利操纵、指示联环药业或者联环药业的董事、监事、高级管理人员，使得联环药业以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害联环药业及其中小股东利益的行为。		否	是	
与重大资产重组相关的承诺	其他	江苏联环药业集团有限公司	<p>(1) 保证人员独立①联环集团保证联环药业的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在联环集团及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在联环集团及其控制的其他企业领薪；保证联环药业的财务人员不在联环集团及其控制的其他企业中兼职、领薪；②联环集团保证联环药业拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于联环集团及其控制的其他企业。(2) 保证资产独立完整①联环集团保证联环药业具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；②联环集团保证联环药业具有独立完整的资产，且资产全部处于联环药业的控制之下，并为联环药业独立拥有和运营；③联环集团保证联环集团及其控制的其他企业不以任何方式违规占有联环药业的资金、资产；不以联环药业的资产为承诺人及其控制的其他企业的债务提供担保。(3) 保证财务独立①联环集团保证联环药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；②联环集团保证联环药业具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；③联环集团保证联环药业独立在银行开户，不与联环集团及其控制的其他企业共用一个银行账户；④联环集团保证联环药业能够作出独立的财务决策，承诺不违法干预联环药业的资金使用调度；⑤联环集团保证不干涉联环药业依法独立纳税。(4) 保证机构独立①联环集团保证联环药业建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。②联环集团保证联环药业内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。③联环集团保证承诺人及其控制的其他企业与联环药业之间不产生机构混同的情形。(5) 保证业务独立①联环集团保证联环药业的业务独立于承诺人及其控制的其他企业。②联环集团保证联环药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。③联环集团保证除行使股东权利之外，不干涉联环药业的业务活动。</p>		否	是	
与重大资产	其他	江苏联环药	本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规范性文件以及《江苏联环药业股份有限公司章程》的规定，依法行使股东权利，严格履行股东义务，不会利用控股股东的身份要求联环药业或其控制的其他企业以下列方式将资金直接或		否	是	

重组相关的承诺	业集团有限公司	间接地提供给本公司及本公司控制的其他企业使用：（1）有偿或无偿地拆借联环药业或其控制的其他企业的资金给本公司或本公司控制的其他企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本公司或本公司控制的其他企业提供委托贷款；（3）委托本公司或本公司控制的其他企业进行投资活动；（4）为本公司或本公司控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本公司或本公司控制的其他企业偿还债务；（6）通过其他方式直接或间接占用联环药业或其控制的其他企业的资金。本公司将严格履行上述承诺，并将督促本公司控制的其他企业同样严格履行上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺给联环药业或其控制的其他企业造成损失，本公司将赔偿联环药业或其控制的其他企业的全部损失。					
---------	---------	---	--	--	--	--	--

（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

是达到原盈利预测及其原因作出说明

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，扬州制药 2014 年度净利润为 8,814,097.89 元、扣除非经常性损益后的净利润为 9,022,617.81 元。扬州制药 2014 年度盈利预测已经实现。

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	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计年限	1	1

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

本报告期公司及其董事、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、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本公司管理层认为财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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
江苏联环药业集团有限公司	4,600,189	0	0	4,600,189	认购股份的特定对象为中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》第四十五条之(一)款规定的上市公司控股股东。	2016-06-20
合计	4,600,189	0	0	4,600,189	/	/

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
普通股股票类						
限售流通股	2013-06-20	10.58	4,600,189	2016-06-20	4,600,189	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，江苏联环药业股份有限公司（以下简称“联环药业”或“本公司”）与江苏联环药业集团有限公司（以下简称“联环集团”）实施重大资产重组即本公司向联环集团发行 4,600,189 股人民币普通股股票，收购联环集团所持有的扬州制药有限公司（以下简称“扬州制药”）的 100.00% 股权。

联环药业本次发行股份的数量为 4,600,189 股，定价基准日为联环药业关于本次重大资产重组的首次董事会决议公告日即 2012 年 9 月 27 日，发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票的交易均价，即 10.58 元/股。联环药业向联环集团购买股权发行的 4,600,189 股股份已于 2013 年 6 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记手续。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	22,743
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	23,575
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
江苏联环药业集团有限公司	0	63,373,189	40.44	4,600,189	无		国有法 人
中国农业银行—中邮核心成长股票 型证券投资基金	4,300,000	4,300,000	2.74	0	无		未知
全国社保基金一零九组合	3,509,495	3,509,495	2.24	0	无		未知
国药集团药业股份有限公司	0	3,219,281	2.05	0	无		境内非 国有法 人
中国工商银行—易方达价值成长混 合型证券投资基金	2,172,701	2,172,701	1.39	0	无		未知
全国社保基金六零一组合	1,303,284	1,303,284	0.83	0	无		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红 —个人分红—005L—FH002 沪	899,920	899,920	0.57	0	无		未知
孙永潮	762,600	762,600	0.49	0	无		境内自 然人
中国银行股份有限公司—易方达医 疗保健行业股票型证券投资基金	600,000	600,000	0.38	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司—摩根 士丹利华鑫多因子精选策略股票 型证券投资基金	530,816	530,816	0.34	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏联环药业集团有限公司	58,773,000	人民币普 通股	58,773,000				
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	4,300,000	人民币普 通股	4,300,000				
全国社保基金一零九组合	3,509,495	人民币普 通股	3,509,495				
国药集团药业股份有限公司	3,219,281	人民币普 通股	3,219,281				
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	2,172,701	人民币普 通股	2,172,701				
全国社保基金六零一组合	1,303,284	人民币普 通股	1,303,284				

中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L一FH002 沪	899,920	人民币普通股	899,920
孙永潮	762,600	人民币普通股	762,600
中国银行股份有限公司一易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000
中国建设银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	530,816	人民币普通股	530,816
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东江苏联环药业集团有限公司与其他股东无关联关系，其他股东有无关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江苏联环药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	姚兴田
成立日期	1990-07-28
组织机构代码	14071445-1
注册资本	9,275.00
主要经营业务	许可经营项目：危险品、普货运输，发电上网；药品零售（限分支机构经营）。一般经营项目：小容量注射剂（含激素类）、原料药（含抗肿瘤类）、离子交换树脂、有机中间体制造。
未来发展战略	2014 年度经营活动产生的现金流量净额 40174.24 万元（未经审计），投资活动产生的现金流量净额-37249.08 万元（未经审计），筹资活动产生的现金流量净额-1932.96 万元（未经审计）。公司未来发展战略为：到“十三五”末期，即 2020 年，公司实现工业总产值 50 亿元、主营业务收入 50 亿元、利润 4 亿元、税收 4 亿元，年均增长率在 20%左右。具体措施：一、积极推进资本运作，通过资本运作，可以快速实现价值增值、效益增长。二、着力提升创新水平。三、努力提高营销业绩。四、深入开展节能减排。五、精心培育企业品牌，提升产品的知名度和美誉度，提高公众对产品高科技含量的认知程度。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	扬州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	朱林

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：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
情况说明	截止报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。				

第七节 优先股相关情况

一、截至报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

单位：股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
募集资金使用进展及变更情况								

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
姚兴田	董事长	男	58	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		44.94	
杨群	董事	男	49	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		0	
钱霓	董事、总经理	男	57	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		29.96	
吕致远	董事	男	48	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		0	
吴文格	董事	男	47	2014-05-17	2015-05-12	0	0	0		27.82	
刘凤珍	独立董事	女	66	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		6.0	
侯维平	独立董事	男	59	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		6.0	
陈玲娣	独立董事	女	46	2014-05-17	2015-05-12	0	0	0		6.0	
钱振华	监事会主席	男	43	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0			21.4
冯国民	监事	男	52	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		10	
薛宁	职工监事	女	53	2012-05-12	2015-05-12	0	0	0		10	
周骏	副总经理	男	45	2012-05-21	2015-05-21	0	0	0		23.54	
潘和平	副总经理、董事会秘书	男	50	2012-05-21	2015-05-21	0	0	0		23.54	
王爱新	财务总监	男	53	2012-05-21	2015-05-21	0	0	0		23.54	
吴健	董事 (离任)	男	60	2012-05-12	2014-04-23	0	0	0			

顾英奇	独立董事 (离任)	男	84	2012-05-12	2014-04-23	0	0	0			
赵越春	独立董事 (离任)	女	42	2012-05-12	2014-04-23	0	0	0			
陈天泉	独立董事 (离任)	男	63	2014-05-17	2014-11-01	0	0	0			
合计	/	/	/	/	/	0			/	211.34	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
姚兴田	2000 年 1 月至今任本公司董事长。
杨群	2006 年 12 月起任江苏金茂化工医药集团有限公司副总经理，2010 年 1 月起任江苏金茂化工医药集团有限公司总经理。2012 年 5 月起任本公司董事。
钱霓	2007 年 4 月起至今任公司总经理，2007 年 5 月起至今任公司董事。
吕致远	2008 年 4 月至今任国药集团药业股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2004 年 5 月至今任本公司董事。
吴文格	2008 年 2 月起任扬州制药有限公司总经理，2014 年 4 月起任扬州制药有限公司董事长，2014 年 5 月起任本公司董事。
刘凤珍	2003 年 7 月至 2009 年 1 月，任江苏省药品认证管理中心副主任；2009 年 5 月起任本公司独立董事。
侯维平	2001 年至今任南京天安企业管理公司副总经理，2010 年 5 月起任本公司独立董事。
陈玲娣	2006 年 1 月至今，金陵科技学院商学院会计系专任教师，2014 年 5 月起任本公司独立董事。
钱振华	2008 年 9 月起历任江苏联环药业集团有限公司工会副主席兼卫生所所长、工会主席兼卫生所所长、党委副书记兼工会主席和卫生所所长。2012 年 5 月起任本公司监事、监事会主席。
冯国民	2007 年 9 月起担任江苏联环药业股份有限公司办公室主任。2009 年 5 月起任本公司监事。
薛宁	本公司技术干部，2007 年 5 月起任公司职工监事。
周骏	2001 年 4 月至今任本公司副总经理。
潘和平	2006 年 12 月至 2009 年 6 月任扬州制药有限公司副总经理，2009 年 6 月起任本公司副总经理，2010 年 8 月起任本公司董事会秘书。
王爱新	2007 年 4 月起任公司财务总监。
吴健	2001 年 7 月至今任扬州制药有限公司董事长，2004 年 5 月至今任本公司董事。2014 年 4 月退休离任。
顾英奇	1995 年 1 月由卫生部退休，2009 年 5 月起任本公司独立董事。2014 年 4 月辞职离任。
赵越春	2006 年 5 月至今任金陵科技学院商学院副院长。2011 年 5 月起任本公司独立董事。2014 年 4 月辞职离任。
陈天泉	1998 年—2005 年，扬州市财政局局长；2005 年—2011 年，扬州市人民政府副秘书长、金融办主任；2011 年 6 月退休。2014 年 5 月起，任本公司独立董事，2014 年 11 月辞职离任。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
合计	/					/		/

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
合计	/			/				/

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

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姚兴田	江苏联环药业集团有限公司	董事长	2011年4月25日	
吕致远	国药集团药业股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2008年4月30日	
钱振华	江苏联环药业集团有限公司	党委副书记、工会主席	2012年3月28日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姚兴田	大同同星抗生素有限责任公司	董事长	2013年8月	
姚兴田	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	董事长	2006年11月	
吕致远	国药集团国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日	
吕致远	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日	
吕致远	国药健坤（北京）医药有限责任公司	董事	2011年12月26日	
吕致远	青海制药集团有限责任公司	董事	2011年11月6日	
吕致远	宜昌人福药业有限责任公司	董事	2005年3月7日	
吕致远	国药前景口腔科技（北京）有限公司	董事长	2010年10月26日	
吴文格	扬州制药有限公司	董事长	2014年4月18日	
侯维平	南京天安企业管理公司	副总经理	2001年4月8日	
陈玲娣	金陵科技学院商学院	会计系专任教师	2006年1月8日	
刘凤珍	苏州天马精细化学品股份有限公司	独立董事	2014年3月	
吴健	扬州制药有限公司	董事长	2001年7月8日	2014年4月18日
赵越春	金陵科技学院商学院	副院长	2006年5月8日	
在其他单位任职情况的说明				

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	(1) 董事、高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会述职和自我评价；(2) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；(3) 薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的薪酬方案，表决通过后，报公司董事会；(4) 董事会根据薪酬与考核委员会提出的薪酬方案进行审议并作出决议，属于董事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司管理部根据董事会决议执行。(5) 职工监事的薪酬方案委托董事会按以上程序提出。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会、股东大会通过的董事、监事及高管人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见“本节一、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”

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	见“本节一、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

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
吴文格	董事	聘任	公司股东大会选举
陈玲娣	独立董事	聘任	公司股东大会选举
陈天泉	独立董事	聘任	公司股东大会选举
陈天泉	独立董事	离任	辞职
赵越春	独立董事	离任	辞职
顾英奇	独立董事	离任	辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动。

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	754
主要子公司在职员工的数量	529
在职员工的数量合计	1,283
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	487
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	493
销售人员	272
技术人员	365
财务人员	23
行政人员	130
合计	1,283
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	18
本科	203
大专	353
大专以下	708
合计	1,283

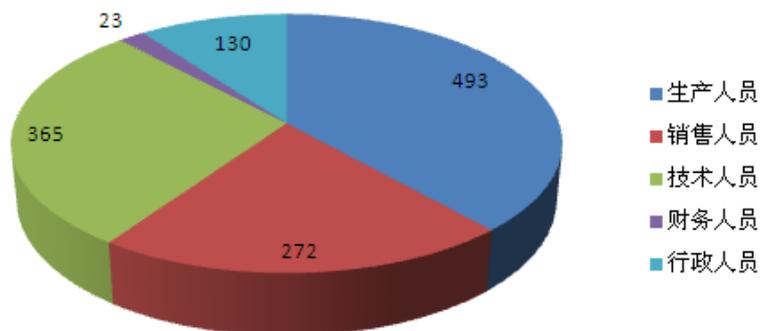
(二) 薪酬政策

员工工资分配按照《以岗定薪实施方案》和《2014 年度员工岗位工资调整方案》执行。

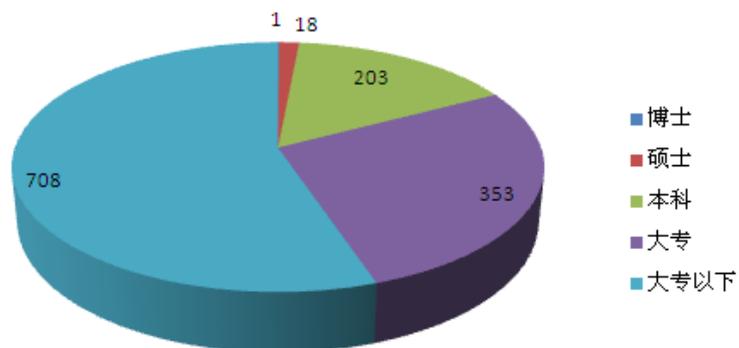
(三) 培训计划

根据公司《教育培训管理制度》结合药品生产管理规范的要求以及上年度检查中发现的问题，人力资源部综合制订了 2014 年度公司教育培训计划，并对转岗员工及新招员工组织岗前培训及考核。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 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

(一) 公司治理情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会有关文件的规定以及上证所《股票上市规则》的要求建立并且不断完善了公司的法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会《上市公司章程指引（2006年修订）》、《上市公司治理准则》等文件的规定以及上证所《股票上市规则》的要求制订了公司章程。

2、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利；公司建立了与股东沟通的有效渠道，股东对公司重大事项享有知情权和参与权；公司制订了《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，使股东能够充分行使自己的权力；公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司利益的行为，对关联交易定价已予以充分披露。公司自成立以来每个年度均按公司章程的规定召开股东大会，会议的各项程序均符合《公司法》以及公司章程的规定。

3、关于公司的独立性：控股股东行为规范，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、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和其它内部机构能够独立运作；公司与控股股东无同业竞争。

4、关于董事与董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规和公司章程的要求；董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、责任与义务；董事会已制订了《董事会议事规则》，董事会会议的召开严格按照法定程序进行；董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，制订了《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会工作细则》，四个专门委员会按照工作细则开展活动；公司现有独立董事四名，其人数和在董事会中的比例已达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；公司已制订了《独立董事工作制度》，能够保证独立董事根据相关法律、法规和公司章程的规定认真履行职责。2014年4月23日，公司五届十次董事会审议通过了《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的预案》。

5、关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事会能够本着对全体股东负责的精神对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，监事会已制订《监事会议事规则》，监事会会议的召开严格按照法定程序进行。

6、关于公司高管人员的绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司已制订了高管人员的绩效评价标准和薪酬决策程序，由薪酬与考核委员会根据绩效评价标准对高管人员进行考核并提出薪酬方案，董事会进行审议并作出决议，属于董事、监事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司管理部根据董事会决议执行。

7、关于信息披露：公司董事会已制订了《公司信息披露事务管理制度》，公司指定董事会秘书负责信息披露管理工作，负责接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司注意维护社会公众股东的利益，制订了公司《募集资金管理制度》，加强了对募集资金的监管。2014年4月23日，公司五届十次董事会审议通过了《关于修订〈募集资金管理办法〉的预案》。

(二) 内幕知情人登记管理等相关情况

2011年12月，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，经公司四届五次临时董事会审议通过后实施。（以上情况见上证所网站 www.sse.com.cn/上市公司公告/600513）

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

否

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
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 17 日	1、《公司 2013 年年度报告》全文及摘要；2、《公司 2013 年度董事会工作报告》；3、《公司 2013 年度监事会工作报告》；4、《公司 2013 年度财务决算报告及 2014 年度财务预算报告》；5、《公司 2013 年度利润分配预案》；6、《关于公司未来三年股东回报规划（2014 年-2016 年）的预案》7、《关于提名吴文格为董事候选人的预案》；8、《关于提名陈玲娣、陈天泉为独立董事候选人的预案》；9、《关于修订〈公司章程〉的预案》；10、《关于董事、监事、高级管理人员 2013 年度薪酬的预案》；11、《关于修订〈募集资金管理办法〉的预案》；12、《关于公司预计 2014 年度日常关联交易的预案》；13、《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的预案》；	所有 13 项议案均合法通过表决	（上证所网站 www.sse.com.cn/上市公司公告/600513）	2014 年 5 月 20 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 10 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司 2014 年非公开发行股票的议案》；3、《关于〈江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》；4、《关于授权董事会办理 2014 年非公开发行股票相关事宜的议案》；5、《关于〈江苏联环药业股份有限公司关于非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告〉的议案》；6《关于〈江苏联环药业股份有限公司前次募集资金使用情况报告〉的议案》；7《关于修订〈公司章程〉的议案》。	所有 7 项议案均合法通过表决	（上证所网站 www.sse.com.cn/上市公司公告/600513）	2014 年 9 月 11 日

股东大会情况说明

无

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 出席股东
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的次 数
姚兴田	否	4	2	2	0		否	2
杨群	否	4	2	2	0		否	2
钱霓	否	4	2	2	0		否	2
吴文格	否	3	1	2	0		否	1
吕致远	否	4	2	2	0		否	0
刘凤珍	是	4	2	2	0		否	2
侯维平	是	4	2	2	0		否	2
陈玲娣	是	3	1	2	0		否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的 有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
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

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、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

(一) 考评机制见本报告第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况之二、董事、监事、高级管理人员报酬情况之董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序。

(二) 激励机制的建立。公司三届五次董事会决议第十二条规定：为强化高管和核心技术人员的激励机制，决定设立公司高管和核心技术人员奖励基金，基金来源从公司每年的净利润中提取。如公司每个年度实现净利润达到董事会确定的年度净利润增长指标，公司将提取净利润的 5%-10% 纳入该奖励基金，用于奖励公司高级管理人员和核心技术人员；如每个年度实现净利润超过董事会确定的年度净利润增长指标，则在超过年度净利润增长指标的部分提取 10%-20% 纳入奖励基金。每个年度所提取奖励基金的 50% 可当年兑现，其余 50% 留存，待下一年度完成净利润增长指标后予以兑现，以此类推。每个年度兑现的奖励基金的具体使用由董事会薪酬与考核委员会提出奖励方案，报董事长批准后发放。

(三) 实施情况。根据公司三届五次董事会决议之十二条的规定，2014 年度高管薪酬实际增长 7%。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司 2014 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会负有建立健全并有效实施内部控制的责任，公司将严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，不断完善公司内部环境，进一步加强控制活动，有效开展内部监督，以保证公司治理的合法合规、资产的安全、财务报告及相关信息的真实、准确、完整，提升企业业绩，促进企业发展。

公司内部控制的目的是：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。

（二）公司建立与财务报告相关的内部控制制度的依据

公司建立与财务报告相关的内部控制制度的依据是《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号-财务报告》以及《企业会计准则》。

（三）内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据《内部控制手册》要求，进一步加强和规范了公司的内部控制工作，提高了公司的经营管理水平和风险防范能力，促进了公司的可持续发展。内部控制自我评价报告详见附件

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已出具关于本公司 2013 年度内部控制工作的标准无保留意见的《内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司四届四次董事会已审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司 2014 年年度报告信息披露工作未发生重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

天衡审字（2015）00027 号

江苏联环药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏联环药业股份有限公司(以下简称联环药业公司)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表, 2014 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表, 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联环药业公司管理层的责任, 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而导致的重大错报。

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。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, 联环药业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, 公允反映了联环药业公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 夏先锋

中国·南京

中国注册会计师: 田业阳

2015 年 1 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	105,425,559.50	115,252,413.10
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	305,782.05	179,804.10
衍生金融资产			
应收票据	五、3	42,860,363.97	42,658,957.57
应收账款	五、4	150,801,475.67	136,207,860.71
预付款项	五、5	21,525,903.00	27,272,444.43
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五、6	32,360,507.61	34,598,515.34
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、7	60,170,249.69	75,884,713.69
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、8	256,278.21	157,313.26
流动资产合计		413,706,119.70	432,212,022.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、9	36,384,119.43	30,680,192.67
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、10	181,367,489.13	156,706,466.27
在建工程	五、11	2,773,870.51	18,841,912.70
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、12	5,165,578.17	6,411,234.94
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、13	4,688,913.58	4,623,584.25
其他非流动资产	五、14	14,872,789.90	
非流动资产合计		245,252,760.72	217,263,390.83

资产总计		658,958,880.42	649,475,413.03
流动负债:			
短期借款	五、15	108,500,000.00	142,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、16	72,486,459.17	63,830,177.05
预收款项	五、17	8,466,366.28	11,167,967.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、18	1,340,676.20	825,387.93
应交税费	五、19	16,035,759.33	13,979,008.12
应付利息	五、20	192,669.44	349,535.17
应付股利	五、21	116,400.00	116,400.00
其他应付款	五、22	15,006,453.06	12,063,585.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	2,561,463.93	3,030,771.10
流动负债合计		224,706,247.41	247,362,831.53
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、13		300.82
其他非流动负债			
非流动负债合计			300.82
负债合计		224,706,247.41	247,363,132.35
所有者权益			
股本	五、24	156,700,189.00	156,700,189.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	82,826,123.66	82,826,123.66
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	28,794,629.81	25,212,707.67
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、27	165,603,896.68	136,942,992.82
归属于母公司所有者权益合计		433,924,839.15	401,682,013.15
少数股东权益		327,793.86	430,267.53
所有者权益合计		434,252,633.01	402,112,280.68
负债和所有者权益总计		658,958,880.42	649,475,413.03

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		59,380,467.50	51,778,096.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		289,803.10	159,405.80
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		41,180,363.97	37,642,532.17
应收账款	十五、1	85,646,318.72	76,426,251.72
预付款项		8,493,912.73	13,179,472.42
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十五、2	31,887,900.19	32,886,730.03
存货		36,887,465.42	42,513,681.20
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		132,624.91	157,313.26
流动资产合计		263,898,856.54	254,743,482.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	129,883,655.12	124,179,728.36
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		115,622,446.17	91,872,544.30
在建工程		118,868.95	17,734,279.23
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		5,165,578.17	6,411,234.94

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,559,499.99	2,606,231.87
其他非流动资产		14,872,789.90	0.00
非流动资产合计		268,222,838.30	242,804,018.70
资产总计		532,121,694.84	497,547,501.39
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		13,803,337.62	18,380,042.87
预收款项		4,776,874.07	3,409,017.98
应付职工薪酬		907,311.77	320,000.00
应交税费		7,560,334.13	6,678,715.15
应付利息		49,044.44	100,500.00
应付股利		116,400.00	116,400.00
其他应付款		48,496,143.93	6,197,283.70
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		1,100,000.00	1,100,000.00
流动负债合计		106,809,445.96	96,301,959.70
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		106,809,445.96	96,301,959.70
所有者权益：			
股本		156,700,189.00	156,700,189.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		69,595,272.63	69,595,272.63
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		28,794,629.81	25,212,707.67

未分配利润		170,222,157.44	149,737,372.39
所有者权益合计		425,312,248.88	401,245,541.69
负债和所有者权益总计		532,121,694.84	497,547,501.39

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		668,688,165.82	623,302,812.79
其中：营业收入	五、28	668,688,165.82	623,302,812.79
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		620,805,197.09	581,808,145.81
其中：营业成本	五、28	320,814,279.56	334,400,891.65
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	五、29	8,276,468.06	7,121,479.05
销售费用	五、30	230,603,752.70	181,505,478.87
管理费用	五、31	51,674,727.66	49,767,093.58
财务费用	五、32	7,425,589.53	5,051,721.77
资产减值损失	五、33	2,010,379.58	3,961,480.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、34	125,977.95	-39,021.80
投资收益（损失以“－”号填列）	五、35	5,704,349.26	5,154,778.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、35	5,703,926.76	5,154,186.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,713,295.94	46,610,423.49
加：营业外收入	五、36	449,583.72	157,004.50
其中：非流动资产处置利得	五、36	0.00	0.00
减：营业外支出	五、37	1,206,087.15	1,001,822.86
其中：非流动资产处置损失	五、37	449,569.35	209,869.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		52,956,792.51	45,765,605.13
减：所得税费用	五、38	9,063,926.00	7,448,116.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,892,866.51	38,317,488.80
归属于母公司所有者的净利润		43,995,340.18	38,326,094.59

少数股东损益		-102,473.67	-8,605.79
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		43,892,866.51	38,317,488.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,995,340.18	38,326,094.59
归属于少数股东的综合收益总额		-102,473.67	-8,605.79
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	五、40	0.28	0.24
(二)稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：7164730.23 元

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	298,976,551.89	260,650,839.74
减: 营业成本	十五、4	76,591,053.30	72,596,157.75
营业税金及附加		5,031,442.68	4,087,926.90
销售费用		150,482,583.64	121,384,180.07
管理费用		26,530,689.14	27,082,246.02
财务费用		2,557,178.52	639,004.82
资产减值损失		1,508,482.57	3,045,578.47
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		130,397.30	-43,686.20
投资收益(损失以“—”号填列)	十五、5	5,703,926.76	5,154,186.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	5,703,926.76	5,154,186.81
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		42,109,446.10	36,926,246.32
加: 营业外收入		50,000.00	70,134.50
其中: 非流动资产处置利得		0.00	0.00
减: 营业外支出		388,167.27	349,759.63
其中: 非流动资产处置损失		0.00	5,232.91
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		41,771,278.83	36,646,621.19
减: 所得税费用		5,952,057.46	5,506,546.79
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		35,819,221.37	31,140,074.40
五、其他综合收益的税后净额		0.00	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		35,819,221.37	31,140,074.40
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		592,708,963.62	550,605,437.97
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	34,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、39(1)	7,937,727.78	95,520,314.05
经营活动现金流入小计		600,646,691.40	646,160,252.02
购买商品、接受劳务支付的现金		138,019,709.76	175,903,807.49
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		58,996,152.79	56,501,800.45
支付的各项税费		80,303,669.27	66,560,831.43
支付其他与经营活动有关	五、39(2)	253,827,090.11	310,020,733.55

的现金			
经营活动现金流出小计		531,146,621.93	608,987,172.92
经营活动产生的现金流量净额		69,500,069.47	37,173,079.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		422.50	375,591.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-45,151.68	-99,742.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-44,729.18	275,848.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,366,541.53	30,848,207.90
投资支付的现金		0.00	11,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、39(3)	1,440,000.00	
投资活动现金流出小计		24,806,541.53	30,859,207.90
投资活动产生的现金流量净额		-24,851,270.71	-30,583,359.03
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		198,500,000.00	137,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		198,500,000.00	137,000,000.00
偿还债务支付的现金		232,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,058,546.47	15,895,250.56
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39(4)		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		253,058,546.47	115,895,250.56
筹资活动产生的现金流量净额		-54,558,546.47	21,104,749.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		82,894.11	-164,258.14
五、现金及现金等价物净增加额		-9,826,853.60	27,530,211.37

加：期初现金及现金等价物余额		115,252,413.10	87,722,201.73
六、期末现金及现金等价物余额	五、40(2)	105,425,559.50	115,252,413.10

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		285,016,820.05	256,544,134.87
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		86,674,468.95	51,412,634.94
经营活动现金流入小计		371,691,289.00	307,956,769.81
购买商品、接受劳务支付的现金		13,584,015.72	19,193,207.58
支付给职工以及为职工支付的现金		26,376,389.30	24,826,529.07
支付的各项税费		53,391,304.75	44,264,630.49
支付其他与经营活动有关的现金		207,211,612.87	199,794,216.03
经营活动现金流出小计		300,563,322.64	288,078,583.17
经营活动产生的现金流量净额		71,127,966.36	19,878,186.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	375,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	375,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,605,277.43	9,563,669.87
投资支付的现金		0.00	40,011,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,440,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		18,045,277.43	49,574,669.87
投资活动产生的现金流量净额		-18,045,277.43	-49,199,669.87

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,480,317.52	11,144,735.63
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		145,480,317.52	46,144,735.63
筹资活动产生的现金流量净额		-45,480,317.52	13,855,264.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,602,371.41	-15,466,218.86
加：期初现金及现金等价物余额		51,778,096.09	67,244,314.95
六、期末现金及现金等价物余额		59,380,467.50	51,778,096.09

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	156,700,189.00				82,826,123.66	0.00		0.00	25,212,707.67	0.00	136,942,992.82	430,267.53	402,112,280.68
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	156,700,189.00	0.00	0.00	0.00	82,826,123.66		0.00		25,212,707.67	0.00	136,942,992.82	430,267.53	402,112,280.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				0.00	0.00		0.00	3,581,922.14	0.00	28,660,903.86	-102,473.67	32,140,352.33
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,995,340.18	-102,473.67	43,892,866.51
(二)所有者投入和减少资本	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00				0.00			0.00	3,581,922.14	0.00	-15,334,436.32	0.00	-11,752,514.18
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,581,922.14	0.00	-3,581,922.14	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,752	0.00	-11,752,5

分配												,514.18		14.18
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	156,700,189.00				82,826,123.66				28,794,629.81	0.00	165,603,896.68	327,793.86	434,252,633.01	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,100,000.00	0.00	0.00	0.00	47,213,453.95	0.00	0.00	0.00	22,098,700.23	0.00	128,570,581.08	438,873.32	350,421,608.58
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	45,212,858.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17713675.41	0.00	27,499,183.30
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	152,100,000.00	0.00	0.00	0.00	92,426,312.66	0.00	0.00	0.00	22,098,700.23	0.00	110,856,905.67	438,873.32	377,920,791.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,600,189.00				-9,600,189.00	0.00		0.00	3,114,007.44	0.00	26,086,087.15	-8,605.79	24,191,488.80
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,326,	-8,605.79	38,317,48

											094.59		8.80
(二) 所有者投入和减少资本	4,600,189.00				-9,600,189.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.0000	-5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,600,189.00	0.00	0.00	0.00	-9,600,189.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	3,114,007.44	0.00	-12,240,007.44	0.0000	-9,126,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,114,007.44	0.00	-3,114,007.44	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,126,000.00	0.00	-9,126,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	156,700,189.00				82,826,123.66	0.00		0.00	25,212,707.67	0.00	136,942,992.82	430,267.5300	402,112,280.68

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	156,700,189.00	0.00	0.00	0.00	69,595,272.63	0.00	0.00	0.00	25,212,707.67	149,737,372.39	401,245,541.69
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	156,700,189.00				69,595,272.63	0.00		0.00	25,212,707.67	149,737,372.39	401,245,541.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00				0.00	0.00		0.00	3,581,922.14	20,484,785.05	24,066,707.19
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,819,221.37	35,819,221.37
(二)所有者投入和减少资本	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1.股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00				0.00			0.00	3,581,922.14	-15,334,436.32	-11,752,514.18
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,581,922.14	-3,581,922.14	0.00
2.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,752,514.18	-11,752,514.18
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	156,700,189.00				69,595,272.63	0.00		0.00	28,794,629.81	170,222,157.44	425,312,248.88	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,100,000.00	0.00	0.00	0.00	47,709,807.47	0.00	0.00	0.00	22,098,700.23	130,837,305.43	352,745,813.13
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	152,100,000.00	0.00	0.00	0.00	47,709,807.47	0.00	0.00	0.00	22,098,700.23	130,837,305.43	352,745,813.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,600,189.00				21,885,465.16	0.00		0.00	3,114,007.44	18,900,066.96	48,499,728.56
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,140,074.40	31,140,074.40
(二) 所有者投入和减少资本	4,600,189.00				21,885,465.16			0.00	0.00	0.00	26,485,654.16
1. 股东投入的普通股	4,600,189.00	0.00	0.00	0.00	21,885,465.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,485,654.16
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

的金额												
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00			0.00	3,114,007.44	-12,240,007.44	-9,126,000.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,114,007.44	-3,114,007.44	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,126,000.00	-9,126,000.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	156,700,189.00				69,595,272.63	0.00		0.00	25,212,707.67	149,737,372.39	401,245,541.69	

法定代表人：姚兴田 主管会计工作负责人：姚兴田 会计机构负责人：王爱新

三、公司基本情况

1. 公司概况

江苏联环药业股份有限公司（以下简称本公司）是由江苏联环药业集团有限公司（原扬州制药厂）作为主要发起人，联合国药集团药业股份有限公司、上海联创创业投资有限公司、苏州工业园区药科大新药开发中心有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司等共同发起设立的股份有限公司。江苏联环药业集团有限公司以其所属的六车间（片剂车间）、七车间（原料药）、八车间（原料药车间）、动力车间、标准化仓库等经营性净资产及其所拥有的无形资产—国家一类新药爱普列特生产技术以及货币资金出资，其他发起人以货币资金出资。2000年2月22日公司领取企业法人营业执照，注册资本人民币4,000.00万元。

2003年3月4日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]15号“关于核准江苏联环药业股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司向社会公开发行2,000.00万股人民币普通股股票，并于2003年3月19日在上海证券交易所挂牌交易。本公司注册资本变更为人民币6,000.00万元，于2003年4月23日取得变更后的企业法人营业执照。

2008年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币30,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币90,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2008）52号”验资报告验证。

2010年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币27,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币117,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）47号”验资报告验证。

2012年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币35,100,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币152,100,000.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2012）00058号”验资报告验证。

2013年6月，根据本公司2012年第五届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，本公司向江苏联环药业集团有限公司发行4600189股人民币普通股股票，收购江苏联环药业集团有限公司所持有的扬州制药有限公司100%股权，本次发行股票后本公司注册资本变更为人民币156,700,189.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2013）00049号”验资报告验证。

本公司企业法人营业执照注册号：320000000006964；注册地：扬州市；总部地址：江苏省扬州市文峰路21号；经营范围：许可经营项目为药品生产（按许可证所列范围生产），一般经营项目为自营和代理各类商品及技术的进出口业务；本公司及各子公司主要从事：药品生产、销售，化工原料、药品批发，药品等研发，技术成果转让、咨询。

本财务报表经本公司董事会于2015年1月26日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2014 年 12 月 31 日止的 2014 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、11“应收款项”的描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 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。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。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，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企

业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10. 金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间

按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

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

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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

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

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额在人民币 300 万元（含 300 万元）以上，其他应收款单项金额在人民币 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差异计提坏账准备

12. 存货

1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14. 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）
房屋建筑物	30	0-5
通用设备	10	0-5
专用设备	10	0-5
运输设备	10	0-5

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18. 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50
非专利技术	10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

25. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 销售商品收入

①一般原则

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

②具体原则

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

本公司将商品发给客户，取得出口报关单或提交给客户，并开具出口商品专用发票（境外企业出具形式发票）时确认销售收入。

B、国内销售

公司将商品发出给客户，开具增值税专用发票，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）

其他说明

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）

其他说明

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%；13%
营业税	营业税计税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%；子公司 25%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

母公司：本公司 2011 年进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GF20113200666 号证书，有效期为三年；于 2014 年再次进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GR201432001427 号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等相关规定，本公司所得税税率减按 15% 计缴。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,330.06	2,113.83
银行存款	105,068,511.70	114,911,339.03
其他货币资金	348,717.74	338,960.24
合计	105,425,559.50	115,252,413.10
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	305,782.05	179,804.10
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	305,782.05	179,804.10
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	-	-
合计	305,782.05	179,804.10

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,860,363.97	42,658,957.57
商业承兑票据		
合计	42,860,363.97	42,658,957.57

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	70,894,456.26	
商业承兑票据		
合计	70,894,456.26	

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,523,491.02	100.00	15,722,015.35	9.44	150,801,475.67	151,922,951.71	100.00	15,715,091.00	10.34	136,207,860.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	166,523,491.02	/	15,722,015.35	/	150,801,475.67	151,922,951.71	/	15,715,091.00	/	136,207,860.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,679,924.13	4,333,996.21	5
1 年以内小计	86,679,924.13	4,333,996.21	5
1 至 2 年	2,499,008.98	249,900.90	10
2 至 3 年	763,679.48	229,103.84	30
3 至 4 年	695,196.23	347,598.12	50
4 至 5 年	845,544.85	676,435.88	80
5 年以上	5,094,433.76	5,094,433.76	100
合计	96,577,787.43	10,931,468.71	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,711,089.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,704,165.45

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

无重要的应收账款核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,528,027.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 12.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,099,345.39 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

0

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

0

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,642,441.92	58.73	22,749,949.60	83.42
1 至 2 年	7,013,714.72	32.58	1,190,052.82	4.36
2 至 3 年	428,670.57	1.99	695,557.87	2.55
3 年以上	1,441,075.79	6.70	2,636,884.14	9.67
合计	21,525,903.00	100.00	27,272,444.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄一年以上的预付账款为尚未结算的货款尾款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 10,443,024.04 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 48.51%。

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,812,621.34	100.00	7,452,113.73	18.72	32,360,507.61	41,958,212.99	100.00	7,359,697.65	17.54	34,598,515.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	39,812,621.34	/	7,452,113.73	/	32,360,507.61	41,958,212.99	/	7,359,697.65	/	34,598,515.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	32,435,631.64	1,621,781.59	5
1 至 2 年	965,140.45	96,514.05	10
2 至 3 年	612,381.88	183,714.57	30
3 年以上			
3 至 4 年	288,809.07	144,404.54	50
4 至 5 年	524,796.57	419,837.25	80
5 年以上	4,985,861.73	4,985,861.73	100
合计	39,812,621.34	7,452,113.73	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 108,908.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,492.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	38,153,805.50	40,202,692.72
保证金、押金	1,658,815.84	1,755,520.27
合计	39,812,621.34	41,958,212.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	备用金	4,182,367.87	1年以内	10.51	209,118.39
第2名	备用金	4,037,824.71	1年以内	10.14	201,891.24
第3名	备用金	3,269,856.76	1年以内	8.21	163,492.84
第4名	备用金	2,856,420.90	1年以内	7.17	142,821.05
第5名	备用金	1,912,746.37	1年以内	4.80	95,637.32
合计	/	16,259,216.61	/	40.83	812,960.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

公司无涉及政府补助的应收款项。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

8、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,144,402.33		9,144,402.33	11,606,392.32		11,606,392.32
在产品	9,062,515.17		9,062,515.17	14,292,694.11		14,292,694.11
库存商品	40,249,680.94	190,381.70	40,059,299.24	48,418,099.11	29,755.78	48,388,343.33
周转材料	1,904,032.95		1,904,032.95	1,597,283.93		1,597,283.93
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	60,360,631.39	190,381.70	60,170,249.69	75,914,469.47	29,755.78	75,884,713.69

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
库存商品	29,755.78	190,381.70		29,755.78		190,381.70
合计	29,755.78	190,381.70		29,755.78		190,381.70

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额无借款费用资本化金额。

9、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费	210,939.12	157,313.26
留抵税金	45,339.09	-
合计	256,278.21	157,313.26

其他说明

10、 长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
扬州联环药物工程研究中心有限公司	135,436.66	-	-	-19,475.14	-	-	-	-	-	115,961.52	-
小计	135,436.66	-	-	-19,475.14	-	-	-	-	-	115,961.52	-
二、联营企业											
扬州联澳生物医药有限公司	25,698,285.73	-	-	5,161,130.17	-	-	-	-	-	30,859,415.90	-
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	4,846,470.28	-	-	562,271.73	-	-	-	-	-	5,408,742.01	-
小计	30,544,756.01	-	-	5,723,401.90	-	-	-	-	-	36,268,157.91	-
合计	30,680,192.67	-	-	5,703,926.76	-	-	-	-	-	36,384,119.43	-

其他说明

本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	77,074,125.17	70,596,862.80	112,860,488.12	2,945,555.00	263,477,031.09
2. 本期增加金额	25,794,827.66	8,791,655.79	7,885,400.88	398,290.60	42,870,174.93
(1) 购置	-	2,534,588.12	1,906,532.08	398,290.60	4,839,410.80
(2) 在建工程转入	25,794,827.66	6,257,067.67	5,978,868.80	-	38,030,764.13
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	386,588.29	1,444,186.08	188,800.00	2,019,574.37
(1) 处置或报废	-	386,588.29	1,444,186.08	188,800.00	2,019,574.37

4. 期末余额	102,868,952.83	79,001,930.30	119,301,702.92	3,155,045.60	304,327,631.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,088,542.50	38,337,046.59	42,500,858.36	1,844,117.37	106,770,564.82
2. 本期增加金额	2,450,504.62	5,939,592.83	9,216,714.06	197,922.89	17,804,734.40
(1) 计提	2,450,504.62	5,939,592.83	9,216,714.06	197,922.89	17,804,734.40
3. 本期减少金额	-	322,345.89	1,189,748.01	103,062.80	1,615,156.70
(1) 处置或报废	-	322,345.89	1,189,748.01	103,062.80	1,615,156.70
4. 期末余额	26,539,047.12	43,954,293.53	50,527,824.41	1,938,977.46	122,960,142.52
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	76,329,905.71	35,047,636.77	68,773,878.51	1,216,068.14	181,367,489.13
2. 期初账面价值	52,985,582.67	32,259,816.21	70,359,629.76	1,101,437.63	156,706,466.27

12、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京仙林科研中心-科技大楼	-	-	-	17,734,279.23	-	17,734,279.23
技术中心改造项目	118,868.95	-	118,868.95	-	-	-
制二氢可精烘包改造	856,566.08	-	856,566.08	-	-	-
制一蚓激酶扩产	1,509,533.37	-	1,509,533.37	-	-	-
制三块化精制改造	288,902.11	-	288,902.11	871,468.87	-	871,468.87
异烟肼 FDA	-	-	-	117,165.80	-	117,165.80
制五防水项目	-	-	-	50,411.62	-	50,411.62
动物房改造	-	-	-	68,587.18	-	68,587.18
合计	2,773,870.51	-	2,773,870.51	18,841,912.70	-	18,841,912.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
南京仙林科研中心-科技大楼(含装修)	23,000,000	17,734,279.23	11,259,334.88	28,993,614.11	-	-	126.05	99	-	-	-	自筹、募集资金
原药一车间大修技改(含二期)	1,840,000	-	948,775.07	948,775.07	-	-	111.34		-	-	-	自筹
原药二车间大修技改(含二期)	1,240,000	-	519,184.03	519,184.03	-	-	128.28		-	-	-	自筹
技术中心改造项目		-	118,868.95	-	-	118,868.95			-	-	-	自筹
新水针项目(二期)	3,000,000	-	3,191,454.77	3,191,454.77	-	-	114.70		-	-	-	自筹
异烟肼 FDA	150,000	117,165.80	-	117,165.80	-	-	78.11		-	-	-	自筹
制五防水项目	100,000	50,411.62	-	50,411.62	-	-	50.41		-	-	-	自筹
动物房改造	100,000	68,587.18	14,465.77	83,052.95	-	-	83.05		-	-	-	自筹
制三改造项目	5,000,000	871,468.87	2,331,241.06	3,202,709.93	-	-	64.06		-	-	-	自筹
制二氢可精烘包改造		-	856,566.08	-	-	856,566.08			-	-	-	自筹
制一蚓激酶扩产		-	1,509,533.37	-	-	1,509,533.37			-	-	-	自筹
制三炔化精制改造		-	288,902.11	-	-	288,902.11			-	-	-	自筹
其他零星项目		-	924,395.85	924,395.85	-	-			-	-	-	自筹
合计		18,841,912.70	21,962,721.94	38,030,764.13	-	2,773,870.51	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,346,000.00	12,162,400.00	13,508,400.00
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	1,346,000.00	12,162,400.00	13,508,400.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,451.73	7,094,713.33	7,097,165.06
2. 本期增加金额	29,420.77	1,216,236.00	1,245,656.77
(1) 计提	29,420.77	1,216,236.00	1,245,656.77
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	31,872.50	8,310,949.33	8,342,821.83
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,314,127.50	3,851,450.67	5,165,578.17
2. 期初账面价值	1,343,548.27	5,067,686.67	6,411,234.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	22,316,726.26	3,939,067.91	21,877,283.11	3,855,961.46
交易性金融资产公允价值变动	14,104.66	2,437.31	141,285.89	21,192.88
未弥补亏损	868,169.52	217,042.38	394,948.52	98,737.13
预提费用	2,561,463.93	530,365.98	3,030,771.10	647,692.78
合计	25,760,464.37	4,688,913.58	25,444,288.62	4,623,584.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	-	-	1,203.28	300.82
合计	-	-	1,203.28	300.82

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,227,261.32	1,227,261.32
合计	1,227,261.32	1,227,261.32

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的土地款	14,872,789.90	-
合计	14,872,789.90	-

其他说明：

本公司与扬州市国土资源局邗江分局于 2014 年 10 月签订《国有建设用地使用权出让合同》，约定：扬州市国土资源局邗江分局将坐落于扬州市高新技术产业开发区的宗地（地面积为 53,255 平方米）出让给本公司，出让宗地用途为工业用地。截止资产负债表日，该出让宗地尚未交付给

本公司，国有土地使用权证书正在办理之中。其他非流动资产系本公司预付的土地使用权出让价款及相关税费。

16、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	108,500,000.00	142,000,000.00
信用借款	-	-
合计	108,500,000.00	142,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

公司无已逾期未偿还的短期借款。

17、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	72,486,459.17	63,830,177.05
合计	72,486,459.17	63,830,177.05

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	8,466,366.28	11,167,967.00

合计	8,466,366.28	11,167,967.00
----	--------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

公司无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

19、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	754,590.29	52,479,419.77	51,962,667.61	1,271,342.45
二、离职后福利-设定提存计划	70,797.64	6,906,254.29	6,907,718.18	69,333.75
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	825,387.93	59,385,674.06	58,870,385.79	1,340,676.20

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	631,632.20	39,660,267.42	39,072,955.65	1,218,943.97
二、职工福利费	-	6,157,760.87	6,157,760.87	-
三、社会保险费	34,904.88	3,466,141.56	3,466,863.27	34,183.17
其中：医疗保险费	26,343.31	2,569,769.04	2,570,313.74	25,798.61
工伤保险费	1,975.75	253,930.26	253,971.11	1,934.90
生育保险费	3,292.91	321,221.13	321,289.21	3,224.83
大病救助保险费	3,292.91	321,221.13	321,289.21	3,224.83
四、住房公积金	-	2,303,547.90	2,303,547.90	-
五、工会经费和职工教育经费	88,053.21	891,702.02	961,539.92	18,215.31
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	754,590.29	52,479,419.77	51,962,667.61	1,271,342.45

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	65,858.27	6,424,422.60	6,425,784.35	64,496.52
2、失业保险费	4,939.37	481,831.69	481,933.83	4,837.23
3、企业年金缴费				
合计	70,797.64	6,906,254.29	6,907,718.18	69,333.75

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,981,915.54	4,585,705.21
企业所得税	7,552,193.70	7,963,335.23
个人所得税	446,138.74	571,905.74
城市维护建设税	493,829.94	394,007.06
土地使用税	16,166.13	16,166.10
印花税	6,573.60	5,565.10
房产税	174,415.82	146,867.79
教育费附加	352,735.68	281,433.61
其他	11,790.18	14,022.28
合计	16,035,759.33	13,979,008.12

其他说明：

—

21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	192,669.44	349,535.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	192,669.44	349,535.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

—

22、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	116,400.00	116,400.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	116,400.00	116,400.00

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

23、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
风险押金	4,216,143.64	3,709,318.08
应付销售费用款等	10,790,309.42	8,354,267.08
合计	15,006,453.06	12,063,585.16

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

24、 划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

25、 1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	2,561,463.93	3,030,771.10
合计	2,561,463.93	3,030,771.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

27、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

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

单位：元 币种：人民币

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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

29、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		

二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

31、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

32、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

34、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,700,189.00						156,700,189.00

其他说明：

36、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	80,146,123.66			80,146,123.66
其他资本公积	2,680,000.00			2,680,000.00
合计	82,826,123.66			82,826,123.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,212,707.67	3,581,922.14	-	28,794,629.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,212,707.67	3,581,922.14	-	28,794,629.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

42、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	136,942,992.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	136,942,992.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,995,340.18
减：提取法定盈余公积	3,581,922.14
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	11,752,514.18
转作股本的普通股股利	-

期末未分配利润	165,603,896.68
---------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

43、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	666,458,666.28	318,050,850.28	613,465,969.77	323,769,818.70
其他业务	2,229,499.54	2,763,429.28	9,836,843.02	10,631,072.95
合计	668,688,165.82	320,814,279.56	623,302,812.79	334,400,891.65

44、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
消费税		
营业税		138,567.49
城市维护建设税	4,930,400.61	4,073,365.09
教育费附加	3,346,067.45	2,909,546.47
资源税		
合计	8,276,468.06	7,121,479.05

其他说明：

45、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售业务费	157,290,652.62	113,300,444.23
差旅费	3,199,092.04	1,969,596.98
办公费	5,492.40	374,764.46
广告及宣传费	236,529.83	255,081.55
市场推广费	2,235,836.99	2,113,334.47
会务费	2,617,732.43	411,822.48
运输费	3,077,570.59	2,098,824.67
网络建设	60,144,275.37	58,868,764.72
其他	1,796,570.43	2,112,845.31
合计	230,603,752.70	181,505,478.87

其他说明：

46、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,564,696.52	17,859,868.38
办公通讯费	1,376,995.62	691,159.40
物料消耗	2,696,584.15	1,851,838.77
交通运输差旅费	1,203,397.33	1,503,118.59
租赁费	3,079,366.84	3,260,656.84
业务招待费	954,550.89	1,352,909.07
咨询顾问费	2,202,604.39	1,415,564.57
技术开发费	11,249,591.13	12,299,953.99
折旧及摊销	2,619,293.40	2,199,259.67
各项税费	1,083,725.52	886,571.52
存货盘盈或盘亏	942,257.92	811,378.08
其他费用	5,701,663.95	5,634,814.70
合计	51,674,727.66	49,767,093.58

其他说明：

47、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	9,149,166.56	6,815,663.62
利息收入	-1,777,668.76	-2,083,097.73
汇兑损失	-82,894.11	164,258.14
金融机构手续费	136,985.84	154,897.74
合计	7,425,589.53	5,051,721.77

其他说明：

48、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	1,819,997.88	3,931,725.11
二、存货跌价损失	190,381.70	29,755.78
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	2,010,379.58	3,961,480.89

其他说明：

49、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	125,977.95	-39,021.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	125,977.95	-39,021.80

其他说明：

50、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,703,926.76	5,154,186.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	422.50	591.50
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,704,349.26	5,154,778.31

其他说明：

51、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	260,000.00	122,000.00	260,000.00
其他	189,583.72	35,004.50	189,583.72
合计	449,583.72	157,004.50	449,583.72

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技经费[注 1]	20,000.00	70,000.00	与收益相关
省级淘汰落后产能奖励基金	-	50,000.00	与收益相关
扬州市广陵区专利资助资金	-	2,000.00	与收益相关
工业和创新型经济专项资金[注 2]	210,000.00	-	与收益相关
扬州市绿扬金凤计划[注 3]	20,000.00	-	与收益相关
扬州英才培育计划[注 4]	10,000.00	-	与收益相关
合计	260,000.00	122,000.00	/

其他说明：

[注 1]扬州市广陵区科学技术局、扬州市广陵区财政局《关于下达 2013 年科技经费的通知》（扬广科发[2013]字第 15 号、扬广财发[2013]字第 124 号）；扬州市广陵区科学技术局、扬州市广陵区财政局《关于下达 2012 年科技经费的通知》（扬广科发[2012]字第 14 号、扬广财发[2012]字第 107 号）。

[注 2]扬州市广陵区创新扬州建设办公室、扬州市广陵区经济和信息化委员会、扬州市广陵区财政局《关于组织申报 2012 年度广陵区工业和创新型经济专项资金项目的通知》（广创办发[2013]3 号）。

[注 3]扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定 2013 年扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办[2014]5 号）。

[注 4]扬州市委组织部、扬州市财政局《关于印发〈“扬州英才培训计划”专项资金管理办法〉的通知》（扬财行[2014]16 号）；扬州市委组织部、扬州市财政局《关于下达第一期“扬州英才培训计划”培训经费的通知》（扬财行[2014]10 号）。

52、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	449,569.35	209,869.62	449,569.35
其中：固定资产处置损失	449,569.35	209,869.62	449,569.35
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
综合基金	754,057.94	760,982.24	754,057.94
其他	2,459.86	30,971.00	2,459.86
合计	1,206,087.15	1,001,822.86	1,206,087.15

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,129,556.15	7,812,502.76
递延所得税费用	-65,630.15	-364,386.43
合计	9,063,926.00	7,448,116.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	52,956,792.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,943,518.88
子公司适用不同税率的影响	1,118,551.35
调整以前期间所得税的影响	597,383.04
非应税收入的影响	-855,589.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,061.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	9,063,926.00

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注

55、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	1,777,668.76	2,083,097.73
收到的营业外收入	449,583.72	122,504.50
收到其他暂收暂付往来款	1,212,675.26	92,579,555.62
收到的各类保证金、订金及押金等	4,497,800.04	735,156.20
合计	7,937,727.78	95,520,314.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接支付的期间费用	249,539,466.74	206,917,436.00
营业外支出	250.37	30,971.00
支付的往来款等	4,287,373.00	103,072,326.55
合计	253,827,090.11	310,020,733.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置固定资产保证金	1,440,000.00	
合计	1,440,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	-	5,000,000.00
合计		5,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,892,866.51	38,317,488.80
加：资产减值准备	259,966.35	1,380,572.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,804,734.40	13,381,418.45
无形资产摊销	1,245,656.77	1,218,687.73
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	449,569.35	209,869.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-125,977.95	39,021.80
财务费用（收益以“-”号填列）	9,066,272.45	6,979,921.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,704,349.26	-5,154,778.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,329.33	-364,687.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-300.82	300.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,553,838.08	2,263,815.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,135,148.22	-2,868,971.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,258,271.14	-18,229,580.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	69,500,069.47	37,173,079.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	105,425,559.50	115,252,413.10
减: 现金的期初余额	115,252,413.10	87,722,201.73
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	-9,826,853.60	27,530,211.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,425,559.50	115,252,413.10
其中: 库存现金	8,330.06	2,113.83
可随时用于支付的银行存款	105,068,511.70	114,911,339.03
可随时用于支付的其他货币资 金	348,717.74	338,960.24

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	105,425,559.50	115,252,413.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

59、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	571,812.12		3,498,918.34
其中：美元	571,812.12	6.119	3,498,918.34
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

60、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

61、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价	

值份额的金额	
--------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的	购买日之前原持有股权在购买日的	购买日之前原持有股权按照公允价	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转

	账面价值	公允价值	值重新计量产生的利得或损失	定方法及主要假设	入投资收益的金额

其他说明：

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

(6). 其他说明：

2、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东 权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
扬州联环医药营销有限公司	扬州市	扬州市	化工原料、药品批发	92.00	92.00	同一控制下企业合并取得
江苏联创医药技术有限公司	扬州市	扬州市	药品等研发, 技术成果转让、咨询	60.00	60.00	设立
扬州联环投资有限公司	扬州市	扬州市	实业投资	100.00	100.00	设立
扬州制药有限公司	扬州市	扬州市	药品生产、销售	100.00	100.00	同一控制下企业合并取得
江苏联环生物医药有限公司	扬州市	扬州市	药品研发及其技术成果转让、技术咨询。	100.00	100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州联环医药营销有限公司	8.00%	-91,830.15	-	85,916.95
江苏联创医药技术有限公司	40.00%	-10,643.52	-	241,876.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州联环医药营销有限公司	56,853,984.70	1,459,747.55	58,313,732.25	55,290,270.90	-	55,290,270.90	51,575,099.24	1,140,777.93	52,715,877.17	48,544,539.00	-	48,544,539.00
江苏联创医药技术有限公司	332,122.79	42,669.60	374,792.39	160,000.00	-	160,000.00	332,347.66	69,053.52	401,401.18	160,000.00	-	160,000.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州联环医药营销有限公司	105,899,598.58	-1,147,876.82	-1,147,876.82	-602,159.46	113,237,213.21	24,917.12	24,917.12	867,473.79
江苏联创医药技术有限公司	-	-26,608.79	-26,608.79	-224.87	-	-26,497.90	-26,497.90	-113.98

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

无

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	扬州市	扬州市	生产护肤品，研发转基因生物制品	24.39	24.39	权益法
扬州联澳生物医药有限公司	扬州市	扬州市	生产医药中间体、化工产品	40.00	40.00	权益法
扬州联环药物工程研究中心有限公司	扬州市	扬州市	药品等研发，成果转化、咨询	50.00	50.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额		期初余额	
	扬州联环药物工程研究中心有限公司		扬州联环药物工程研究中心有限公司	
流动资产	662,569.02		501,717.70	
其中：现金和现金等价物	124,465.76		5,455.82	
非流动资产	64,581.21		111,955.62	
资产合计	727,150.23		613,673.32	
流动负债	495,227.18		342,800.00	
非流动负债	-		-	

负债合计	495,227.18		342,800.00	
少数股东权益	-		-	
归属于母公司股东权益	231,923.05		270,873.32	
按持股比例计算的净资产份额	115,961.53		135,436.66	
调整事项	-			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	115,961.53		135,436.66	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0		0	
营业收入	242,718.45		-	
财务费用	-192.63		143.12	
所得税费用	6,067.96		-	
净利润	-38,950.27		-62,344.53	
终止经营的净利润	-		-	
其他综合收益	-		-	
综合收益总额	-38,950.27		-62,344.53	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	扬州联澳生物医药有限公司	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	扬州联澳生物医药有限公司	扬州扬大联环药业基因工程有限公司
流动资产	106,451,832.51	23,322,273.91	72,894,601.30	13,067,240.80
非流动资产	87,479,723.34	13,806,886.36	91,285,384.53	15,908,005.61
资产合计	193,931,555.85	37,129,160.27	164,179,985.83	28,975,246.41
流动负债	116,783,016.10	14,953,080.89	99,934,271.50	9,104,504.17
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	116,783,016.10	14,953,080.89	99,934,271.50	9,104,504.17
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	77,148,539.75	22,176,079.38	64,245,714.33	19,870,742.24
按持股比例计算的净资产	30,859,415.90	5,408,734.01	25,698,285.73	4,846,462.28

产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	30,859,415.90	5,408,734.01	25,698,285.73	4,846,462.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	124,824,473.12	11,180,576.81	140,609,858.96	12,018,230.65
净利润	12,902,825.42	2,305,337.14	11,324,070.80	2,719,961.41
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	12,902,825.42	2,305,337.14	11,324,070.80	2,719,961.41
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	375,000.00

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
无			

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无与对合营企业投资相关的未确认承诺。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	3,498,918.34	13,196,435.21	-	-

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下

本年利润增加/减少	美元影响	
	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	131,209.44	494,866.32
人民币升值	-131,209.44	-494,866.32

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50个基点的情况下，本

公司 2014 年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 291,875.00 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

敏感性分析

于 2014 年 12 月 31 日，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的价格升高/降低 50%，则本公司归属于母公司所有者的净利润将会增加/减少约人民币 129,158.42 元。

2、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
应收账款	3,528,277.86	4,074,080.40	621,787.52	390,551.72	187,676.83	-
其他应收款	237,078.13	868,626.41	428,667.32	144,404.54	104,959.31	-
合计	3,765,355.99	4,942,706.81	1,050,454.83	534,956.26	292,636.14	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除短期借款外均为 6 个月以内，短期借款合同义务的到期期限为 6 个月以内 43,500,000.00 元，6-12 个月 65,000,000.00 元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	305,782.05			305,782.05
1. 交易性金融资产	305,782.05			305,782.05
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	305,782.05			305,782.05
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	305,782.05			305,782.05
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票投资。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏联环药业集团有限公司	扬州市	生产销售	9275 万元	40.44%	40.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江苏金茂化工医药集团有限公司
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	联营公司
扬州联澳生物医药有限公司	联营公司
扬州联环药物工程研究中心有限公司	合营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
扬州通达化工医药设备厂	母公司的全资子公司
扬州联博药业有限公司	其他
扬州联环药品进出口有限公司	母公司的全资子公司
扬州联宇医药化工有限公司	其他
扬州联环电脑科技有限公司	母公司的全资子公司
扬州华欧科技咨询有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏联环药业集团有限公司	排污费、环境保护费	216.00	168.00
江苏联环药业集团有限公司	综合服务费	96.00	96.00
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	购入原辅料、药品等	13.78	12.83
扬州通达化工医药设备厂	设备维修	221.03	145.38
扬州通达化工医药设备厂	购入固定资产、在建工程	136.98	240.90
扬州联博药业有限公司	购入原辅料、药品等		219.23
扬州联澳生物医药有限公司	购入原辅料、药品等	1,071.49	3,168.83

扬州联环药物工程研究中心有限公司	购入技术开发费等	24.27	
扬州联环药品进出口有限公司	购入原辅料、药品等		97.46
扬州联环药品进出口有限公司	购入固定资产、在建工程		8.95
扬州联环电脑科技有限公司	购入办公用品等	60.75	29.96
扬州制药厂化工分厂	购入原辅料、药品等		14.07

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏联环药业集团有限公司	销售药品、材料等	-	9.67
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	销售药品、材料等	76.05	105.84
扬州联澳生物医药有限公司	销售药品、材料等	23.57	0.28
扬州通达化工医药设备厂	销售药品、材料等	12.37	10.98
扬州联博药业有限公司	销售药品、材料等	3.05	1.76
扬州联环药品进出口有限公司	销售药品、材料等	2.29	401.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]2012年11月，本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，并就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为五年，自2012年8月1日起计算。

2012年12月，本公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，并就所提供的综合服务收取综合服务费收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为三年，自2013年1月1日起计算。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏联环药业集团有限公司	土地[注 1]	15.00	15.00
江苏联环药业集团有限公司	房屋[注 2]	15.00	15.00
江苏联环药业集团有限公司	厂房、土地[注 3]	177.82	177.82
江苏联环药业集团有限公司	房屋	-	16.93

[注 1]本公司于 2000 年 2 月 28 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地：A 宗地面积为 11,352.7 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60624 号)、B 宗地面积 1,580.2 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年，租金为 15 万元/年，此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估，并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。本公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》。

[注 2]本公司于 2005 年 1 月 10 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》，确定自 2005 年度起 20 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。

[注 3]本公司的子公司扬州制药有限公司于 2012 年 11 月与江苏联环药业集团有限公司签订协议，租赁江苏联环药业集团有限公司 11,403.21 平方米的房屋以及 36,444.14 平方米的土地作为生产经营使用。土地的年租金按每平方米 15 元计算，房屋的年租金按每平方米 108 元计算。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

江苏联环药业集团有限公司	3,000			否
江苏联环药业集团有限公司	1,200			否
江苏联环药业集团有限公司	5,000			否
扬州联博药业有限公司	1,650			否

关联担保情况说明

(5). 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				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	211.34	177.00

(8). 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	江苏联环药业集团有限公司	-	-	0.13	-
预付账款	扬州联环药物工程研究中心有限公司	49.28	-	24.28	-
应收账款	扬州扬大联环	17.95	-	19.85	0.99

	药业基因工程 有限公司				
预付账款	扬州联博药业 有限公司	-	-	1.84	-

(2). 应付项目

单位:万元 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	江苏联环药业集团有 限公司	43.41	53.85
应付账款	扬州通达化工医药设 备厂	113.93	83.93
应付账款	扬州扬大联环基因工 程有限公司	23.09	18.20
应付账款	扬州联澳生物医药有 限公司	506.43	506.44
应付账款	扬州华欧科技咨询有 限公司	9.94	9.94
应付账款	扬州联环电脑科技有 限公司	11.16	16.94

7、关联方承诺

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，本公司与江苏联环药业集团有限公司实施重大资产重组即本公司向江苏联环药业集团有限公司发行4,600,189股人民币普通股股票，收购江苏联环药业集团有限公司所持有的扬州制药有限公司的100.00%股权。

根据本公司和江苏联环药业集团有限公司签署的《发行股份购买资产协议之利润补偿协议》，江苏联环药业集团有限公司需就标的资产本次重组实施完毕后连续三个会计年度（含重组实施完毕当年）实现的扣除非经常性损益后归属母公司所有者净利润与评估报告中收益现值法所预测的利润预测数的差异，向联环药业做出补偿。具体情况如下：

1、根据江苏中天资产评估事务所有限公司于2012年9月26日出具的《江苏联环药业股份有限公司资产收购涉及江苏联环药业集团有限公司持有扬州制药有限公司100%股权价值评估报告书》（苏中资评报字（2012）第101号），标的资产2013年度、2014年度及2015年度盈利预测数分别为人民币654.36万元、677.59万元和704.51万元。

2、江苏联环药业集团有限公司承诺标的资产对应的2013年度、2014年度和2015年度净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别为人民币654.36万元、677.59万元和704.51万元，不低于以上盈利预测数。

3、本次交易实施完毕后，联环药业在2013年、2014年及2015年的会计年度结束时，聘请有证券从业资格的审计机构对扬州制药有限公司出具专项审核意见，并根据前述专项审核意见，在联环药业2013年、2014年和2015年的年度报告中披露扬州制药有限公司在扣除非经常性损益

后的实际净利润数与盈利预测数的差异情况。如标的资产对应的 2013 年、2014 年和 2015 年的实际盈利数（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）不足上述 2013 年、2014 年和 2015 年江苏联环药业集团有限公司承诺的净利润数的，江苏联环药业集团有限公司应向联环药业利润补偿实施公告所确定的股权登记日登记在册的除江苏联环药业集团有限公司之外的联环药业其他股东进行现金补偿。

扬州制药有限公司 2013 年度和 2014 年度盈利预测已经实现。

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
无

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,319,516.07
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,319,516.07

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第五届董事会第十三次会议通过的《公司 2014 年度利润分配预案》，2014 年度母公司实现净利润 35,819,221.37 元，按 2014 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积

3,581,922.14 元，加母公司年初未分配利润 149,737,372.39 元，扣除已派发 2013 年度现金股利 11,752,514.18 元，本期可供股东分配的利润为 170,222,157.44 元。公司以 2014 年 12 月 31 日的股本 156,700,189.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.85 元(含税)，共计派发 13,319,516.07 元，剩余的未分配利润滚存到以后年度。公司本年度不送红股。本议案需提交公司股东大会审议通过。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

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

其他说明:

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司未设置业务分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014 年 9 月，经 2014 年第一次临时股东大会决议通过：本公司拟向特定对象非公开发行股票。具体方案为：

(1) 发行股票类型

本次非公开发行股票为中国境内上市人民币普通股(A 股)股票，每股面值为人民币 1.00 元。

(2) 发行对象及认购方式

本公司本次非公开发行的特定对象不超过 10 名特定投资者，包括证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他机构投资者、自然人等，以及经中国证监会认可的其他合法投资者。

(3) 定价基准日

本次非公开发行定价基准日为本公司第五届董事会第二次临时会议决议公告日，即 2014 年 7 月 10 日。

(4) 定价原则及发行价格

本次发行的定价基准日为本公司第五届董事会第二次临时会议决议公告日。经董事会讨论决定，本次发行股票价格不低于 10.93 元/股。公司股票在董事会决议公告日至发行日期间如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，将对发行底价进行相应的调整。最终发行价格将在本公司获得中国证监会发行核准批文后，按照《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，根据申购报价情况由本公司与保荐人（主承销商）协商确定。

(5) 发行数量

本次非公开发行的股票数量合计不超过 2,806 万股（含 2,806 万股），最终发行数量由本公司和保荐人（主承销商）根据申购情况并结合公司募集资金需求协商确定。公司股票在董事会决议公告日至发行日期间如有送股、资本公积转增股本等除权事项，将对发行数量进行相应调整。

（6）发行股票的限售期

本次非公开发行股票在发行完毕后，特定对象认购的本次发行的股票，自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让。

（7）除权、除息安排

本公司股票在董事会决议公告日至发行日期间如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，本公司将对发行价格、发行数量进行相应调整。

（8）滚存利润安排

本次非公开发行股票完成后，公司在本次发行前滚存的截至本次发行时的未分配利润将由本次发行完成后的新老股东共享。

2014 年 10 月 15 日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141324 号）。该通知书主要内容：中国证监会依法对本公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

本公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会的核准，能否获得核准尚存在不确定性。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,577,787.43	100.00	10,931,468.71	11.32	85,646,318.72	87,699,033.99	100.00	11,272,782.27	12.85	76,426,251.72

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	96,577,787.43	/	10,931,468.71	/	85,646,318.72	87,699,033.99	/	11,272,782.27	/	76,426,251.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,679,924.13	4,333,996.21	5%
其中：1 年以内分项	86,679,924.13	4,333,996.21	5%
1 年以内小计	86,679,924.13	4,333,996.21	5%
1 至 2 年	2,499,008.98	249,900.90	10%
2 至 3 年	763,679.48	229,103.84	30%
3 至 4 年	695,196.23	347,598.12	50%
4 至 5 年	845,544.85	676,435.88	80%
5 年以上	5,094,433.76	5,094,433.76	100%
合计	96,577,787.43	10,931,468.71	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,348,317.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,689,631.18

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,898,498.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 12.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 594,924.93 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,908,876.13	100.00	5,020,975.94	13.60	31,887,900.19	37,747,541.02	100.00	4,860,810.99	12.88	32,886,730.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	36,908,876.13	/	5,020,975.94	/	31,887,900.19	37,747,541.02	/	4,860,810.99	/	32,886,730.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,195,557.17	1,609,777.86	5%
其中: 1 年以内分项	32,195,557.17	1,609,777.86	5%
1 年以内小计	32,195,557.17	1,609,777.86	5%
1 至 2 年	785,486.31	78,548.63	10%
2 至 3 年	546,807.62	164,042.29	30%
3 至 4 年	251,009.15	125,504.58	50%
4 至 5 年	434,566.48	347,653.18	80%
5 年以上	2,695,449.40	2,695,449.40	100%
合计	36,908,876.13	5,020,975.94	

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的其他应收款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账

准备计提的比例。 本期计提、收回或转回的坏账准备情况： 本期计提坏账准备金额 160,164.95 元；本报告期收回或转回坏账准备金额零元。 本期实际核销的其他应收款情况：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	35,421,401.28	37,747,541.02

保证金、押金	1,487,474.85	-
合计	36,908,876.13	37,747,541.02

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	备用金	4,182,367.87	1年以内	11.33	209,118.39
第2名	备用金	4,037,824.71	1年以内	10.94	201,891.24
第3名	备用金	3,269,856.76	1年以内	8.86	163,492.84
第4名	备用金	2,856,420.90	1年以内	7.74	142,821.05
第5名	备用金	1,912,746.37	1年以内	5.18	95,637.32
合计	/	16,259,216.61	/	44.05	812,960.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

—

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

—

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,499,535.69	-	93,499,535.69	93,499,535.69	-	93,499,535.69
对联营、合营企业投资	36,384,119.43	-	36,384,119.43	30,680,192.67	-	30,680,192.67
合计	129,883,655.12	-	129,883,655.12	124,179,728.36	-	124,179,728.36

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备

					减值准备	期末余额
扬州联环医药营销有限公司	4,613,881.53			4,613,881.53		
江苏联创医药技术有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
扬州联环投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
扬州制药有限公司	31,485,654.16			31,485,654.16		
江苏联环生物医药有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	93,499,535.69			93,499,535.69		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
联环药物工程研究中心有限公司	135,436.66			-19,475.14						115,961.52	
小计	135,436.66			-19,475.14						115,961.52	
二、联营企业											
扬州联澳生物医药有限公司	25,698,285.73			5,161,130.17						30,859,415.90	
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	4,846,470.28			562,271.73						5,408,742.01	
小计	30,544,756.01			5,723,401.90						36,268,157.91	
合计	30,680,192.67			5,703,926.76						36,384,119.43	

其他说明：

本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,079,913.27	73,372,510.72	254,727,506.69	68,603,391.44
其他业务	4,896,638.62	3,218,542.58	5,923,333.05	3,992,766.31
合计	298,976,551.89	76,591,053.30	260,650,839.74	72,596,157.75

其他说明：

—

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,703,926.76	5,154,186.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,703,926.76	5,154,186.81

6、其他

—

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-449,569.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	260,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	126,400.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,934.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	154,804.40	
少数股东权益影响额	8,470.88	
合计	-466,827.70	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.53	0.28	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64	0.28	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

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

4、 其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 姚兴田

董事会批准报送日期：2015 年 1 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容