

公司代码：600568

公司简称：中珠控股

中珠控股股份有限公司 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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人叶继革、主管会计工作负责人罗淑 及会计机构负责人（会计主管人员）司培超声明：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

以总股本 506,604,529 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.2 元（含税）进行分配，共分配利润 10,132,090.58 元，结余部分至下年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	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.....	7
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	39
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	136

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		
中珠控股/本公司/公司	指	中珠控股股份有限公司
中珠集团/控股股东	指	珠海中珠集团股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年年度会计期间
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
董事会	指	中珠控股股份有限公司董事会
监事会	指	中珠控股股份有限公司监事会
公司章程	指	中珠控股股份有限公司《公司章程》
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的行业、政策风险等，敬请投资者予以关注，详查本年度报告“董事会报告”等有关章节对公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中珠控股股份有限公司	
公司的中文简称	中珠控股	
公司的外文名称	ZHONG ZHU HOLDING CO., LTD	
公司的外文名称缩写		
公司的法定代表人	叶继革	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈小峥	李伟
联系地址	珠海市拱北迎宾南路1081号 中珠大厦六楼	武汉经济技术开发区高新技术 产业园28号
电话	027-59409632	027-59409632
传真	027-59409631	027-59409631
电子信箱	zzkg_stock@126.com	zzkg_stock@126.com

三、基本情况简介

公司注册地址	湖北省潜江市章华南路特1号
公司注册地址的邮政编码	433133
公司办公地址	湖北省潜江市章华南路特1号
公司办公地址的邮政编码	433133
公司网址	www.zzkg600568.com
电子信箱	zzkg_stock@126.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中珠控股	600568	潜江制药

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

本公司报告期内注册情况未发生变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

中珠控股于 2001 年 5 月 18 日在上海证券交易所正式挂牌交易, 主营业务为医药制造、销售。2009 年 9 月 5 日, 中珠控股重大资产重组暨向特定对象发行股份购买资产事项实施完毕, 主营业务变为医药与房地产。截至目前, 经过中珠控股多年的发展, 经营业务涉及房地产、医药和矿业。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

中珠控股于 2001 年 5 月 18 日在上海证券交易所正式挂牌交易, 控股股东为湖北省潜江市制药厂; 2004 年 7 月 13 日, 经中国证券登记有限责任公司上海分公司出具过户登记确认书, 湖北省潜江市制药厂将持有公司大部分股份过户给西安东盛集团有限公司, 控股股东变更为西安东盛集团有限公司; 2007 年 7 月 30 日, 珠海中珠集团股份有限公司受让西安东盛集团等公司股权成为公司控股股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
-------------	----	------------------

(境内)	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	刘金进、刘小华

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	1,069,987,066.24	790,638,350.29	35.33	627,889,303.95
归属于上市公司股东的净利润	32,406,403.88	60,625,445.16	-46.55	60,226,006.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,597,805.03	64,590,198.39	-58.82	31,809,061.52
经营活动产生的现金流量净额	14,338,135.70	-13,455,234.02	206.56	-48,432,737.82
	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	2,374,295,144.34	1,188,620,707.09	99.75	967,995,261.93
总资产	4,540,396,407.19	2,848,682,603.19	59.39	2,253,680,757.11

(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)	0.0885	0.1655	-46.52	0.1645
稀释每股收益(元/股)	0.0885	0.1655	-46.52	0.1645
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0726	0.1764	-58.84	0.0869
加权平均净资产收益率(%)	3.07	6.07	减少3.00个百分点	6.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.52	6.47	减少3.95个百分点	3.38

二、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	6,087,459.33		-11,699,034.02	26,662,015.83
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	869,700.00		637,951.00	2,506,550.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	808,620.55		3,851,128.02	
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	333,490.06		3,359,824.29	
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	24,286.36			
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	19,128.83			2,605.30

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				
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	-514,166.09		-176,268.16	5,946,940.59
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	2,259.7			233.84
所得税影响额	-1,822,179.89		61,645.64	-6,701,400.59
合计	5,808,598.85		-3,964,753.23	28,416,944.97

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，我国经济发展进入新常态，在此形势下，房地产市场由以前的高速增长阶段步入全面调整阶段，并呈现出下行趋势，投资增速显著放缓，土地市场购置面积下降，销售面积和销售额同比下滑，房地产的行业调整由区域扩大至全国，房价下跌城市不断增加。伴随着限购等行政性措施的退出，“去行政化”成为 2014 年房地产调控的主题词。医药行业同时面临医保控费、药品降价及药企之间竞争等各种压力，从增长期进入换挡期，由高速增长转为中高速增长，资源配置中市场发挥决定性作用，医药行业面临着调整、挑战与机遇并存。

本报告期内，在董事会的领导和全体股东的大力支持下，公司充分利用市场发展的机遇，顺利完成非公开发行相关工作，实现公司发展的战略性新突破。公司通过不断加大对医药板块的投入，大力推进产业结构调整，实现以房地产、医药为主的双主业两轮驱动发展模式；公司利用金融资本市场寻求创新和突破，以定向增发为契机，为公司配置具有长效性的资本驱动，实现公司可持续发展，以期更好的回报投资者。

2014 年，公司实现营业收入 10.70 亿元，比上年增长 35.33%；实现利润总额 5,987.68 万元，比上年减少 20.47%；实现归属于母公司的净利润 3,240.64 万元，比上年减少 46.55%。截至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产 45.40 亿元，比上年增长 59.38%；归属于母公司股东权益 23.74 亿元，比上年增长 99.75%。

一、2014 年度经营情况回顾

1、创新经营思路，推进产业布局

报告期内，在国家房地产市场进入全面调整，并呈现出下行趋势的情况下，公司的房地产业务消化和整合资源，进行合理布局，深耕区域性市场，适时调整产品策略和营销战略，把握市场主流需求，优化产品体系。

医药业务，加强对在研项目的研发力度，促进医药新品的储备；GMP 改造与保证生产协同推进；加强资金预算全面管理；增加委托加工量，强化渠道跟踪管理，优化经营环境，培育新的增量市场。

矿业板块，公司起诉隆林捷尧矿业发展有限公司原股东王文孟股权纠纷一案，经法院主持调解，双方达成和解，并签署调解协议书，截至目前，该公司股权已转让给控股股东珠海中珠集团股份有限公司；受到国家调控过剩产能影响，下属煤矿公司发展受到一定的冲击，报告期内，下属煤矿公司已完成年产 45 万吨矿井建设任务，通过省、市、区煤炭局复工复产验收，取得了矿井建设资格，为其下一步发展奠定基础。

2、进行资本市场融资，促进业务结构转变

2013 年 8 月 19 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》启动非公开发行。2013 年 10 月，中国证监会出具行政许可申请受理通知书，决定对公司提交的行政许可申请予以受理。

2014 年 7 月 23 日，中国证监会发审会审核通过公司本次非公开发行申请。2014 年 8 月 26 日，公司收到中国证监会《关于核准中珠控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]877 号）。

截止目前，公司已完成发行工作。本次非公开发行股份总量为 140,378,009 股，发行价格 9.51 元/股，募集资金总额为 1,334,994,865.59 元，募集资金净额为 1,299,999,993.95 元。详见公司 2015 年 1 月 14 日《中珠控股非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号 2015-003）。

发行对象及配售情况如下表所示：

序号	发行对象	认购数量（万股）	限售期
1	招商财富资产管理有限公司	1,577.2880	12个月
2	国华人寿保险股份有限公司	1,684.6582	12个月
3	申万菱信（上海）资产管理有限公司	2,260.7781	12个月
4	财通基金管理有限公司	5,185.0683	12个月
5	东海基金管理有限责任公司	3,330.0083	12个月
合 计		14,037.8009	

本次新增股份登记手续已于 2015 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续。

3、实施内控管理，规范公司运营，强化公司治理

报告期内，公司聘请中海泰咨询武汉有限公司对公司内部控制进行全面梳理，制定规范化流程，促进公司规范运营，同时聘请会计审计机构对公司内部控制进行审计；公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和管理制度，切实维护公司及全体股东利益。

二、2014 年度相关经营数据

1、房地产开发情况表

项目名称	位置	状态	占地面积 (m ²)	总建筑面积 (m ²)	2014 年在建总建筑面积 (m ²)	2014 年竣工面积(m ²)	2014 年度可供出售面积 (m ²)	合作开发项目涉及的权益占比
中珠上郡	珠海市金湾区	竣工	28,987	84,896.53	—	—	—	100%
中珠上郡	珠海市金湾区	在建	21,970.5	67,022.61	—	55,194.29	12,811.95	100%
中珠上郡	珠海市金湾区	在建	31,383.8	85,857.04	65,581.72	—	65,021.2	100%
中珠上郡	珠海市金湾区	储备	27,776	48,086.21	40,977.57	—	—	100%
日大项目	珠海市金湾区	储备	44,916.81	—	—	—	—	100%
在水一方	阳江市委党校西边地段	竣工	24,340.72	174,087.11	—	4,819.9	52,500	100%
在水一方	阳江市委党校西边地段	在建	41,049.08	190,296.63	111,500	—	39,500	100%
云岭山庄	郴州市苏仙区后营大道北	在建	7,895.5	31,531.09	31,200.39	—	31,148.66	51%
云岭山庄	郴州市苏仙区后营大道北	储备	23,299.8	121,056.3	—	—	—	51%
深圳龙岗项目	深圳龙岗区	储备	26,732.82	106,930	—	—	—	70%

2、财务融资情况

报告期内，公司房地产业务融资均为项目开发融资及公司日常经营，主要通过银行贷款和信托方式实施。截止报告期末，公司房地产业务融资余额为 48,429.00 万元，银行贷款 48,429.00 万元，其他方式融资 0.00 元。

(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	1,069,987,066.24	790,638,350.29	35.33
营业成本	869,671,570.09	641,316,096.72	35.61
销售费用	24,743,327.91	26,186,032.77	-5.51
管理费用	43,781,504.97	33,470,432.99	30.81
财务费用	30,875,619.50	27,141,793.99	13.76
经营活动产生的现金流量净额	14,338,135.70	-13,455,234.02	206.56
投资活动产生的现金流量净额	-233,051,860.72	-240,502,483.79	3.10
筹资活动产生的现金流量净额	1,435,179,982.68	333,445,018.67	330.41
研发支出	4,766,529.73	5,297,504.68	-10.02

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期受阳江在水一方一期现房销售较多，中珠上郡花园二期本期完成竣工验收并集中办理交付使用，故本期房地产销售收入结转比去年有较大幅度提升。同时本年建材贸易继续寻求做大做强，建材贸易业务销量和销售收入也比上年有大幅提升。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司目前主营业务以房地产为主，销售收入主要受房地产整体宏观环境影响。

(3) 订单分析

公司房地产销售主要受宏观市场调节影响，本年与上年相比房地产市场环境相对宽松，销量有提升。建材贸易方面积极与原有客户深入合作，并寻找新的合作伙伴，增加订单数量，提高销售收入。

(4) 新产品及新服务的影响分析

本年公司暂未实现新服务领域的收入。

(5) 主要销售客户的情况

公司房地产销售基本为个人客户，客户分散，主要通过公司建材贸易目前销售客户数量相当较少，本年市场部门积极开拓市场，寻求新的销售客户合作。

(6) 其他

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
房地产项目	房地产项目	392,111,329.22	45.09	322,593,398.13	50.30	21.55	
医药及其他项目	医药及其他项目	477,560,240.87	54.91	318,722,698.59	49.70	49.84	
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

						例 (%)	
房地产项目	房地产项目	392,111,329.22	45.09	322,593,398.13	50.30	21.55	
医药及其他项目	医药及其他项目	477,560,240.87	54.91	318,722,698.59	49.70	49.84	

4 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	24,743,327.91	26,186,032.77	-5.51
管理费用	43,781,504.97	33,470,432.99	30.81
财务费用	30,875,619.50	27,141,793.99	13.76

本报告期内，管理费用增加主要系合并范围增加所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	4,766,529.73
本期资本化研发支出	
研发支出合计	4,766,529.73
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.18
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.45

6 现金流

项目	本期金额	上期金额	差额	变动比例	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	946,359,417.77	728,064,290.26	218,295,127.51	29.98%	
收到其他与经营活动有关的现金	158,546,764.25	91,412,694.07	67,134,070.18	73.44%	本期收到往来资金较多
购买商品、接受劳务支付的现金	875,128,422.49	638,592,226.50	236,536,195.99	37.04%	本期商品贸易采购和房产开发工程款支付增加
支付给职工以及为职工支付的现金	29,350,606.88	27,491,172.20	1,859,434.68	6.76%	
支付的各项税费	71,596,787.05	47,769,959.32	23,826,827.73	49.88%	本期销售收入增加，对应支付税费增加
支付其他与经营活动有关的现金	114,492,229.90	119,078,860.33	-4,586,630.43	-3.85%	
收回投资收到的现金	458,934.00	132,109,276.17	-131,650,342.17	-99.65%	上期较大是由于处置联营企业
取得投资收益收到的现金	50,571.04	78,766,128.02	-78,715,556.98	-99.94%	上期较大是由于处置联营企业
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,458,827.05	20,000.00	37,438,827.05	187194.14%	上年末处置的土地使用权本期收款

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,954,303.92	-39,954,303.92	-100.00%	上期为处置子公司收到的现金，本期无处置子公司
收到其他与投资活动有关的现金	252,500,000.00	165,535,380.00	86,964,620.00	52.54%	本期收到票据融资流入较大
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,071,189.73	94,975,845.11	27,095,344.62	28.53%	
投资支付的现金		2,500,000.00	-2,500,000.00	-100.00%	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	70,292,480.42	251,214,072.04	-180,921,591.62	-72.02%	本期购买子公司支出比上期减少
支付其他与投资活动有关的现金	331,156,522.66	308,197,654.75	22,958,867.91	7.45%	
吸收投资收到的现金	1,367,967,326.95	200,000,000.00	1,167,967,326.95	583.98%	本期新增发股票资金
取得借款收到的现金	941,650,000.00	924,700,000.00	16,950,000.00	1.83%	
收到其他与筹资活动有关的现金	464,200,229.74	402,594,237.03	61,605,992.71	15.30%	
偿还债务支付的现金	652,210,000.00	810,013,333.33	-157,803,333.33	-19.48%	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,091,641.42	58,538,230.88	12,553,410.54	21.44%	
支付其他与筹资活动有关的现金	615,335,932.59	325,297,654.15	290,038,278.44	89.16%	本期票据融资流出较大

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司的利润构成及利润来源未发生重大变动，公司利润来源仍主要为房地产业。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013年8月19日，公司第七届董事会第六次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》启动非公开发行。2013年10月，中国证监会出具行政许可申请受理通知书，决定对公司提交的行政许可申请予以受理。

2014年7月23日，中国证监会发审会审核通过公司本次非公开发行申请。2014年8月26日，公司收到中国证监会《关于核准中珠控股股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]877号)。

截止目前，公司已完成发行工作。本次非公开发行股份总量为140,378,009股，发行价格9.51元/股，募集资金总额为1,334,994,865.59元，募集资金净额为1,299,999,993.95元，发行新增股份登记手续已于2015年1月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。详见公司2015年1月14日《中珠控股非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》(公告编号2015-003)。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司将继续顺应市场变化，推进公司战略转型，主动合理规划、调整房地产业务，稳步发展医药业务，适当进行矿业投资。合理规划房地产项目，统筹整合资源，遵照集约、高效原则，对企业的资本、技术、人才等各类生产要素，进行优化配置，追求系统效益的最大化。高度重视并充分发挥“创新”对医药企业发展的主导作用，推动科技创新，重点抓好新药研发攻关，以科技创新推动产品结构调整，促进产业优化升级。从产权关系、组织体系、生产要素等方面入手，对矿业企业进行整合。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产项目	557,529,147.00	392,111,329.22	29.67	27.44	21.55	增加 3.40 个百分点
医药及其他项目	512,457,919.24	477,560,240.87	6.81	45.22	49.84	减少 3.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产项目	557,529,147.00	392,111,329.22	29.67	27.44	21.55	增加 3.40 个百分点
医药及其他项目	512,457,919.24	477,560,240.87	6.81	45.22	49.84	减少 3.92 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

	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
货币资金	1,480,139,655.24	32.58	335,802,073.06	11.79	340.78	定向增发股票增加资本
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	490,376.21	0.02	-100.00	本期处置交易性金融资产
应收票据	122,408,273.11	2.69	7,368,283.10	0.26	1,561.29	本期贸易业务票据结算增加
应收账款	84,031,117.08	1.85	37,306,068.99	1.31	125.25	本期销售收入增加导致期末应收款项增加
预付款项	230,158,080.52	5.07	295,533,467.33	10.37	-22.10	
应收利息		0.00	1,783,240.41	0.06	-100.00	上年为计提的关联方占用资金利息
其他应收款	73,779,967.90	1.62	257,662,540.48	9.04	-71.37	本期偿还往来款较多
存货	1,758,381,755.35	38.70	1,651,894,348.75	57.99	6.45	
可供出售金融资产	7,007,500.00	0.15	8,007,500.00	0.28	-12.49	
长期应收款	339,874,294.66	7.48	8,717,772.00	0.31	3798.64	新合并公司的潜江工业园区 BT 项目投资成本

长期股权投资	1,808,010.36	0.04	1,677,669.49	0.06	7.77	
固定资产	131,635,443.86	2.90	145,480,620.68	5.11	-9.52	
在建工程	131,724,173.02	2.90	26,065,029.84	0.91	405.37	医药生产车间改造和建设工程投入
无形资产	138,282,905.60	3.05	65,665,820.29	2.31	110.59	本期购买医药专利较大
开发支出		0.00	600,000.00	0.02	-100.00	
商誉	10,365,484.39	0.23		0.00		新收购子公司形成
长期待摊费用	2,920,291.02	0.06	2,888,423.33	0.10	1.10	
递延所得税资产	2,203,657.81	0.05	1,739,369.23	0.06	26.69	
短期借款	367,850,000.00	8.10	312,700,000.00	10.98	17.64	
应付票据	182,430,000.00	4.01	243,330,000.00	8.54	-25.03	
应付账款	219,091,360.13	4.82	90,015,858.64	3.16	143.39	本期贸易业务采购金额尚未到期结算
预收款项	210,421,928.51	4.63	215,329,692.40	7.56	-2.28	
应付职工薪酬	1,815,441.90	0.04	2,047,532.20	0.07	-11.34	
应交税费	42,856,895.32	0.94	32,227,103.09	1.13	32.98	本期销售收入增加导致期末应交税费增加
其他应付款	270,349,006.17	5.95	142,990,719.42	5.02	89.07	本期合并范围增加
一年内到期的非流动负债	273,000,000.00	6.01	4,000,000.00	0.14	6,725.00	一年内到期的长期借款增加
长期借款	366,290,000.00	8.06	401,000,000.00	14.08	-8.66	
递延收益	20,035,000.00	0.44	20,735,000.00	0.73	-3.38	
递延所得税负债	6,699,380.03	0.15	7,693,778.76	0.27	-12.92	

(四) 核心竞争力分析

公司及公司控股或控制企业中涵盖房地产、医药和矿业。房地产方面，公司秉承大股东珠海中珠集团股份有限公司二十余年的丰富经验，拥有成功开发区域性重点项目的实力，在项目获取能力、融资能力、施工建设管理能力和公司品牌四大方面拥有较强竞争力，为公司未来发展奠定了良好基础。医药方面，本着“诚实守信 质量第一”的经营原则，以创新、务实为理念，以新品研发为突破口，强化新品挖掘和储备力度。矿业方面，公司以良好的心态，边探索、边实施、边调整，抓住主要脉络，逐一破解难点，协调发展。公司经营团队及全体员工坚持“厚德载物、自强不息”的企业文化，为公司发展不懈努力。

公司股票非公开发行工作已经结束，公司的净资产规模、现金流将大幅增加，有利于提升公司现有项目的开发速度，并增加相关项目的储备，为公司的可持续发展提供了广阔的空间。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截止 2014 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额为 1,808,010.36 元，比期初 1,677,669.49 元，增加 7.77%，期末长期股权投资为：

被投资单位	主要业务	持股比例
珠海百脑会房地产策划有限公司	房地产营销	26.00

2、 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: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
2014	非公开发行	1,334,994,865.59	0	0		
合计	/	1,334,994,865.59				/
募集资金总体使用情况说明			截至 2014 年 12 月 31 日,公司实际发现人民币普通股(A股) 140378009 股,募集资金总额人民币 1334994865.59 元,扣除各项发行费用人民币 34994871.64 元,实际募集资金净额 1299999993.95 元,尚未办理上述股份变更登记手续。			

3、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
			(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
珠海中珠红旗投资有限公司	中珠上郡	房地产开发	7,300.00	88,715.93	31337.94	4,279.73
阳江市浩晖房地产开发有限公司	阳江在水一方	房地产开发	8,100.00	92,400.96	15043.32	3,689.43

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 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
广州新泰达生物科技有限公司 70%股权	16,100.00	按协议执行	8,050	8,050	
合计	16,100.00	/	8050	8,050	/
非募集资金项目情况说明		中珠控股收购黄文林所持广州新泰达公司 70%股权及对新泰达进行增资及履行新泰达对广州达博公司无形资产的支付义务,已经中珠控股第七届董事会第十六次会议审议通过,并通过公司 2014 年第二次临时股东大会审议。详见《中珠控股关于收购广州新泰达公司 70%股权、专利权及药品项目的公告》,公告编号 2014-008。			

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

我国经济发展进入新常态，房地产市场由以前的高速增长阶段步入全面调整阶段，并呈现出下行趋势，经济发展方式正从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长。房地产的行业调整由区域扩大至全国，房价下跌城市不断增加，伴随着限购等行政性措施的退出，“去行政化”成为2014年房地产调控的主题词。同时，中央经济工作会议明确指出保持经济运行在合理区间，强调深化改革，做到“调速不减势，量增质更优”。经济发展进入新常态，也是一种更有质量、更有效率的增长，为国内房地产市场的未来持续、健康发展提供了良好的宏观环境。

房地产方面，随着近几年房地产调控政策的实施，以及房地产行业的自我调整，我国房地产市场的投机需求得到了有效遏制，行业发展趋于健康和理性。医药行业同时面临医保控费、药品降价及药企之间竞争等各种压力，从增长期进入换挡期，由高速增长转为中高速增长，资源配置中市场发挥决定性作用，医药行业面临着调整、挑战与机遇并存。

(二) 公司发展战略

公司将继续顺应市场变化，推进公司战略转型，主动合理规划、调整房地产业务，稳步发展医药业务，适当进行矿业投资。合理规划房地产项目，统筹整合资源，遵照集约、高效原则，对企业的资本、技术、人才等各类生产要素，进行优化配置，追求系统效益的最大化。高度重视并充分发挥“创新”对医药企业发展的主导作用，推动科技创新，重点抓好新药研发攻关，以科技创新推动产品结构调整，促进产业优化升级。从产权关系、组织体系、生产要素等方面入手，对矿业企业进行整合。

(三) 经营计划

2015年，公司发展的总体思路是：密切关注宏观经济政策变化，围绕科学发展主题，继续深入推进公司战略转型，持续提升管控水平、加快人才强企、深化企业内部控制管理，推动企业持续健康较快发展。

1、借助资本市场，促使公司可持续发展

充分借助刚刚在资本市场顺利完成非公开发行的机遇，加快公司战略转型升级，实现公司发展战略的新突破；同时通过开拓多种融资渠道满足因公司快速发展资金需求，并不断地优化多种融资方式与融资渠道的配置，促进融资成本的下降。

2、坚持市场导向，统筹协调管理

坚持市场导向，全面做好项目投资定位、产品研发、规划设计和技术管理各项工作；制定项目经营计划，合理规划房地产项目，统筹整合资源，遵照集约、高效原则，对企业的资本、技术、人才等各类生产要素，进行优化配置，加强前瞻性统筹协调管理力度。

2、强化管理，提升发展质量

继续加强实施全面预算管理，合理配置企业公共资源，促进相关要素优化组合，创造良好的投资管理模式，严格控制资金流向，降低投资风险；高度重视经营性风险防控，认真做好可行性研究，确保投资安全，促进投资收益的实现。目标管理，言必行，行必果；数字管理，精耕细作，数据管控；制度管理，例会制度，过程管控，全力提升企业发展质量和创效能力。

4、加强人才培养，提升核心竞争力

在中珠价值观的人才培养体系基础上，实施精英人才梯队培训体系，以价值观认同为准绳选用、培养人才，通过分层级培训、集中宣导和工作中的理念传递，努力打造拥有统一价值观和文化的精英团队，增强企业凝聚力，提升企业核心竞争力。

5、切实履行职责，回报投资者

贯彻执行股东大会的各项决议，以提升公司的发展质量和效益为目标，持续健全完善公司法人治理结构，合理规划，促进企业健康快速发展，更好地回报投资者。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司多个项目还处于投入期，资金需求较大，为完成 2015 年度的经营计划和工作目标，拟通过自有资金、销售资金回笼、商业银行贷款及资本市场融资等途径和方式来解决；同时公司本年度计划投资议案若实施也需要大量资金。

(五) 可能面对的风险

国家根据房地产业发展状况利用行政、金融等多种手段对房地产的需求和供给进行调节，已经成为一种常态，这对房地产开发企业的发展态势必然产生影响。房地产业是资金密集型行业，房地产信贷政策的变化影响房地产市场的供求关系，也会对公司的房地产开发造成影响。房地产产品的销售不仅取决于产品的质量和价格，还直接受项目的市场定位、经济发展状况、居民收入水平、同类楼盘的供给情况的影响。医药行业在行业标准提高和药品监督管理体制改革的背景下，市场的供给与需求也在不断变化，而供求关系的变化必然造成医药企业发展的波动，使得企业生产面临一定的经营风险；矿业受宏观政策调控，环保、安全及外围经济影响，将直接影响矿业正常经营活动和未来收益。

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

为进一步规范上市公司现金分红，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，结合中国证券监督管理委员会制定的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（公告[2013]43 号）要求，为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制、积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，经公司第七届董事会第二十二次会议审议，特对《公司章程》中关于利润分配的条款进行修订，同时制订《中珠控股股东回报规划（2014-2016）》；上述事项已经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。

根据公司未来发展和股东回报的现状，并结合公司现金流量情况，同意拟以公司 2015 年 1 月 14 日非公开发行实施结束后的总股本 506,604,529 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.2 元（含税）进行分配，共分配利润 10,132,090.58 元，结余部分至下年度分配。

公司一直重视对投资者的合理投资回报，并严格按照相关法律法规要求制定利润分配政策。董事会作出上述利润分配预案是基于战略发展考虑，公司在未来 12 个月的发展中不排除增加土地储备、投资等重要资金支出安排，公司留存的未分配利润也将以提高公司核心竞争力和持续盈利能力；公司所处行业为资金密集型行业，所处发展阶段属于成长期且有重大资金支出，去年收购的项目和研发事项均需要大量资金投入，为保证公司现阶段经营及持续、健康、稳定长期发展的需要，实现公司 2015 年度经营目标，根据测算，公司对经营性现金流的需求压力较大。公司同意上述分配方案，并同意提交股东大会审议。2014 年度拟分红金额占 2014 年归属于上市公司股东的净利润之比为 31.27%。

(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	0	0	0	32,406,403.88	0.00
2013 年	0	0	0	0	60,625,445.16	0.00
2012 年	0	0	0	0	60,226,006.49	0.00
2012 年中期	2	0.25	10	4,161,665.00	36,017,593.39	6.9

五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司秉承“厚德载物、自强不息”的理念和“德怀天下、共赢未来”的宗旨，在谋求企业发展的同时，在员工权益保护、安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、社会公益等方面不断改进和完善相关制度和措施，积极履行社会责任。公司建立了社会责任与职业健康培训体系，确保公司各项制度和措施符合社会责任相关法律法规的要求，并监督制度和措施的执行，促进了公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司无国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司。

六、其他披露事项**1、隆林捷尧股权转让纠纷调解事项**

2013 年 6 月 13 日公司以王文孟未能实现合同相关约定向百色中院提请了诉讼，请求：（1）判令解除中珠公司与王文孟 2011 年 12 月 6 日签订的《股权转让合同书》及《生产管理目标合同》；

（2）判令王文孟返还中珠公司为履行《股权转让合同书》及《生产管理目标合同》已支付和已投入的款项 4205 万元；（3）判令王文孟向中珠控股支付违约金 2000 万元；（4）判令由王文孟承担本案的诉讼费及诉前财产保全费用。2013 年 6 月，百色市中级人民法院出具（2013）百中保字第 1 号民事裁定书，裁定冻结王文孟人民币 6205 万元银行存款或查封其同等价值财产。2013 年 7 月 22 日，百色中院对该案正式立案。2014 年 8 月 18 日，经百色中院调解本公司与王文孟达成相关协议，协议约定由王文孟返还本公司 4205 万元履约本金及资金占用费、案件受理费、财产保全费共计 595 万元，上述款项合计 4800 万元。2014 年 9 月 15 日，本公司与本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）就本公司与王文孟有关的隆林捷尧矿业发展有限公司的股权转让纠纷达成的调解事宜签订协议书，协议约定由中珠集团以 4800 万元收购本公司由广西壮族自治区百色市中级人民法院作出的（2013）百中民二初字第 4 号民事调解书项下的全部权利和义务。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司已收到上述全部转让款。

2、土地使用权证书办理事项

2013 年 12 月，珠海市住房和城乡建设局斗门规划分局出具《关于申请重新调整用地的复函》

（珠规建斗（用地）函（2013）88 号），将本公司之孙公司珠海市盛嘉置业有限公司位于白蕉镇虹桥五路南侧、胜利路西侧的土地面积从 19103.16 平方米调整为 17791.12 平方米，调整前后用地性质不变。截至 2014 年 12 月 31 日止，调地协议、建设用地规划许可手续及土地使用权证正在办理中。

3、分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为房地产开发分部与医药及其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的业务版块。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其经营业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、报告分部的财务信息

项目	房地产开发	医药及其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	557,529,147.00	512,457,919.24		1,069,987,066.24
二、营业成本	392,111,329.22	477,560,240.87		869,671,570.09
三、营业税费	45,236,472.49	698,219.92		45,934,692.41
四、期间费用	10,290,410.77	89,110,041.61		99,400,452.38
五、资产减值损失	1,946,934.65	76,293.63		2,023,228.28
六、利润总额	107,622,368.29	66,374,867.91	114,120,469.59	59,876,766.61
七、资产总额	2,511,476,860.50	3,457,348,946.92	1,428,429,400.23	4,540,396,407.19
八、负债总额	1,741,546,780.33	1,647,721,631.96	1,428,429,400.23	1,960,839,012.06

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
2011 年 12 月 6 日，中珠控股收购隆林捷尧矿业发展有限公司 68% 股权并与转让方王文孟签署《生产管理目标合同》；2013 年 7 月，因王文孟未能履行《生产管理目标合同》等相关约定，为保护公司合法权益，故公司决定在百色市中级人民法院对王文孟提起诉讼，要求解除与王文孟签订的《股权转让合同书》及《生产管理目标合同》，并要求王文孟返还公司已支付和已投入的款项 4205 万元，同时支付 2000 万元违约金。根据公司申请，百色市中级人民法院已对王文孟相关财产采取了诉讼保全措施。2014 年 8 月，经百色中院调解公司与王文孟达成协议约定由王文孟返还本公司 4205 万元履约本金及资金占用费、案件受理费、财产保全费共计 595 万元，上述款项合计 4800 万元。2014 年 9 月，公司与之控股股东珠海中珠集团股份有限公司就公司与王文孟有关的隆林捷尧矿业发展有限公司的股权转让纠纷达成的调解事宜签订协议书，协议约定由中珠集团以 4800 万元收购本公司由广西壮族自治区百色市中级人民法院作出的（2013）百中民二初字第 4 号民事调解书项下的全部权利和义务。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司已收到上述全部转让款。	详见公司于 2014 年 3 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的编号 2014-015 号、2014-052 号公告

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购股权：2014年1月23日，召开第七届董事会第十六次会议审议通过《关于收购广州新泰达生物科技有限公司70%股权、专利权及药品项目的议案》，根据中京民信（北京）资产评估有限公司对广州新泰达公司股东全部权益价值进行评估，并出具京信评报字（2014）第001号《资产评估报告》；及京信评报字（2013）第086号《资产评估报告》，协议约定：中珠控股分期支付黄文林所持广州新泰达公司70%股权转让款1050万元；分期对新泰达进行增资及履行新泰达对广州达博公司无形资产的支付义务，支付金额15050万元。	详见公司于2014年1月24日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的2014-007号公告。
收购股权：第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司摘牌收购潜盛公司所持潜江中珠20%股权的议案》；2014年7月17日，公司通过武汉光谷联合产权交易所摘牌转让程序取得上述股权，潜盛公司所持潜江中珠20%国有参股股权在武汉光谷联合产权交易所挂牌转让价格为4000万元人民币。	详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的2014年7月3日2014-041号公告及2014年7月22日2014-047号公告。

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) 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
收购股权：2014年9月15日第七届董事会第二十七次会议审议通过《关于审议公司与控股股东珠海中珠集团股份有限公司签署〈协议书〉的议案》，根据广西壮族自治区百色市中级人民法院依法出具《民事调解书》【(2013)百中民二初字第4号】确定的金额，以4800万元将中珠控股在调解书中涉及的有关债权债务、股权转让给珠海中珠集团股份有限公司，截至2014年12月31日，公司已全部收到上述全部转让款。	详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的2014年9月16日2013-057号、2013-058号公告。

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

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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						49,360							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						102,889							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						102,889							
担保总额占公司净资产的比例（%）						39.89							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
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）						79,889							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						79,889							
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

本年度公司无其他重大合同

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
与股改相关的承诺	股份限售	西安东盛集团有限公司	根据公司股权分制改革方案,公司非流通股股东持有的股份在获得上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易或转让,在前项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。2009年8月10日,西安东盛集团有限公司所持中珠控股的股份限售期满全部解除限售,截至目前均暂未办理限售股份上市流通。	2009年8月10日	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	48	48
境内会计师事务所审计年限	3	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	20

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

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、收购人无被处罚情况。

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

执行新会计准则对公司 2013 年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
潜江汇桥 投资担保 有限公司			-7,007,500.00	+7,007,500.00	
博锐基金			-1,000,000.00	+1,000,000.00	
合计	/		-8,007,500.00	+8,007,500.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据新修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资准则》规定，长期股权投资核算范围是投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，即对子公司、合营企业和联营企业的投资。与修订前比，核算范围减少了对不具控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，对这一类权益性投资，适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。

公司持有的此类权益性投资有 2 项，分别为母公司中珠控股对潜江汇桥投资担保有限公司 5.35% 的股权投资，子公司珠海中珠亿宏矿业有限公司对博锐基金 10% 的股权投资（截止 2014 年 12 月 31 日已出售），以上两项的金额为 800.75 万元。根据新准则规定，需将该部分权益性投资从“长期股权投资”调整到“可供出售金融资产”核算，并对比较数据进行重述。

该调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

4 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再 纳入合并范	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司 股东权益	2013年12月31日		
			资产总额	负债总额	归属于母公司

	围的原因	(+/-)	(+/-)	(+/-)	股东权益(+/-)
潜江中珠实业有限公司	同一控制下的企业合并	-1,804,812.94	207,762,792.09	10,018,808.27	158,195,187.06
合计	-				

合并范围变动影响的说明

本期新纳入合并的潜江中珠实业有限公司为同一控制下企业合并,该项合并对2013年度报表进行追溯调整,资产总额增加207,762,792.09元,负债总额增加10,018,808.27元,归属于母公司的股东权益增加158,195,187.06元。

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

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	178,200,000	48.66				-172,920,000	-172,920,000	5,280,000	1.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,200,000	48.66				-172,920,000	-172,920,000	5,280,000	1.44
其中:境内非国有法人持股	178,200,000	48.66				-172,920,000	-172,920,000	5,280,000	1.44
境内自然人持股									
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	188,026,520	51.34				172,920,000	172,920,000	360,946,520	98.56
1、人民币普通股	188,026,520	51.34				172,920,000	172,920,000	360,946,520	98.56
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	366,226,520	100				0	0	366,226,520	100

2、股份变动情况说明

珠海中珠集团股份有限公司 82,720,000 股股改限售股于 2014 年 4 月 16 日上市流通数量，详见《中珠控股股改限售股上市流通公告》公告编号 2014-026 号。珠海中珠集团股份有限公司所持中珠控股 90,200,000 股非公开发行限售股于 2014 年 6 月 26 日上市流通；详见《中珠控股非公开发行限售股上市流通公告》公告编号 2014-040 号。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册股本数为 366,226,520 股。公司实施非公开发行新增股份 140,378,009 股，登记手续于 2015 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记托管，股份总数增加至 506,604,529 股。

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

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标无影响。

(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
珠海中珠集团股份有限公司	82,720,000	82,720,000	0	0	股改限售股及重大资产重组承诺在限售期满股东未申请办理限售股份上市流通。	2014 年 4 月 16 日
珠海中珠集团股份有限公司	90,200,000	90,200,000	0	0	重大资产重组承诺限售期满股东未办理上市流通。	2014 年 6 月 26 日
西安东盛集团有限公司	5,280,000	0	0	5,280,000	股改限售股到期股东未申请办理上市流通。	2008 年 8 月 10 日
合计	178,200,000	172,920,000		5,280,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股 (A 股) 140,378,009 股, 申请增加注册资本人民币 140,378,009.00 元。本次非公开发行后公司总股本变更为 506,604,529 股。上述增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2014)第 711306 号验资报告验证。本次发行新增股份登记手续于 2015 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记托管。但截至 2014 年 12 月 31 日止,本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册股本数为 366,226,520 股。

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)	13035
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	12677

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
珠海中珠集团股份有限 公司		172,920,000	47.22		质 押	171,980,000	境内 非国 有法 人
长江证券股份有限公司 约定购回式证券交易专 用证券账户		12,682,296	3.46		未 知		未知
江豫		6,076,286	1.66		未 知		未知
西安东盛集团有限公司		5,280,000	1.44	5,280,000	冻 结	5,280,000	未知
中国工商银行-浦银安 盛价值成长股票型证券 投资基金		2,635,992	0.72		未 知		未知
曾玲玲		2,327,000	0.64		未 知		未知
沈文临		2,290,610	0.63		未 知		未知
东莞市瑞鹰信息科技发 展有限公司		2,288,808	0.62		未 知		未知
孙丹		2,004,829	0.55		未 知		未知

冯明春		1,972,405	0.54		未知		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	
珠海中珠集团股份有限公司		172,920,000		人民币普通股		172,920,000	
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		12,682,296		人民币普通股		12,682,296	
江豫		6,076,286		人民币普通股		6,076,286	
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金		2,635,992		人民币普通股		2,635,992	
曾玲玲		2,327,000		人民币普通股		2,327,000	
沈文临		2,290,610		人民币普通股		2,290,610	
东莞市瑞鹰信息科技发展有限公司		2,288,808		人民币普通股		2,288,808	
孙丹		2,004,829		人民币普通股		2,004,829	
冯明春		1,972,405		人民币普通股		1,972,405	
叶松林		1,758,564		人民币普通股		1,768,564	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，非流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知流通股股东之间、非流通股股东与流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安东盛集团有限公司	5,280,000	2008年8月10日		因所持本公司限售流通股限售期满时股东未申请办理限售股份上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

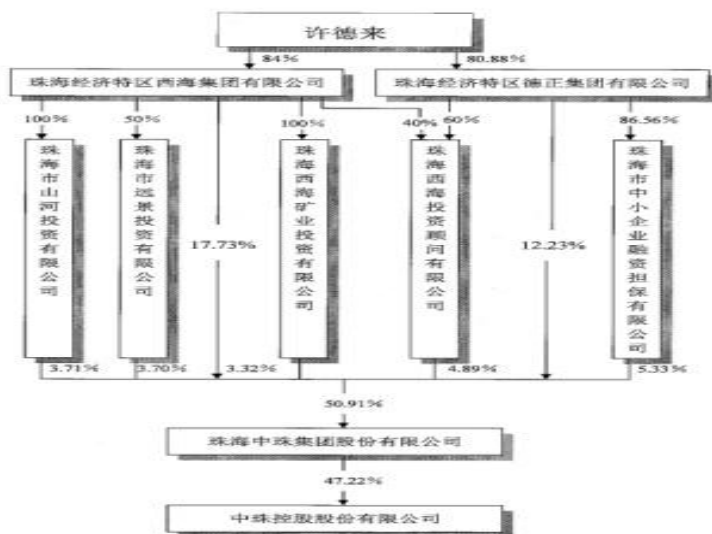
名称	珠海中珠集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	许德来
成立日期	1991年3月8日
组织机构代码	19253795-2
注册资本	202,920,000.00
主要经营业务	项目投资管理，项目投资咨询服务；房地产经营；物业管理（凭资质证经营）；实物租赁；为个人及企业提供信用担保；按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字（1988）44号文执行）；批发、零售；建筑材料、装饰材料、五金交电、百货、仪表仪器、金属材料。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	许德来
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	任珠海华发置业有限公司董事长，珠海经济特区西海集团有限公司董事长，珠海中珠集团股份有限公司董事长、总经理。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	2007年珠海中珠集团股份有限公司受让西安东盛集团有限公司股份，成为本公司第一大股东。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 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
叶继革	董事长、总经理	男	58	2013-1-30	2016-1-29	704,264	704,264	0		31.2	
陈德全	董事	男	56	2013-1-30	2016-1-29					0	22
李勇军	董事	男	46	2013-1-30	2016-1-29	288,200	288,200	0		0	17
陈小峥	董事, 副总经理, 董事会秘书	男	45	2013-1-30	2016-1-29					21	
罗淑	董事、财务总监	女	41	2013-1-30	2016-1-29					21	
王占亮	董事	男	54	2013-1-30	2016-1-29					0	
李闯	独立董事	男	38	2013-1-30	2016-1-29					3.6	
李思	独立董事	男	54	2013-1-30	2016-1-29					3.6	
李耕	独立董事	男	52	2013-1-30	2016-1-29					3.6	
颜建	监事	男	41	2013-1-30	2016-1-29	363,880	363,880	0		21	
黄冬梅	监事	女	41	2013-1-30	2016-1-29					0	
关意洪	监事	男	47	2013-1-30	2016-1-29					6.54	
合计	/	/	/	/	/	1356344	1,356,344		/	111.54	/

姓名	最近5年的主要工作经历
----	-------------

叶继革	曾任湖北潜江制药股份有限公司董事长、总经理，现任中珠控股股份有限公司董事长、总经理。
陈德全	曾任珠海中珠股份有限公司财务部经理、总会计师，现任珠海中珠集团股份有限公司财务总监，中珠控股股份有限公司董事。
李勇军	曾任珠海中珠股份有限公司工会主席，珠海中珠物业管理服务有限公司总经理，珠海中珠股份有限公司办公室秘书、副主任，现任中珠控股股份有限公司董事、珠海中珠物业管理服务有限公司总经理。
陈小峥	曾任湛江汇金投资管理有限公司董事、副总经理，珠海中小企业信用担保有限公司总经理助理，珠海中珠股份有限公司董事长秘书，现任中珠控股股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。
罗淑	曾任珠海中拓正泰会计师事务所审计部及税务部高级经理、珠海立信合伙会计师事务所所长助理，现任中珠控股股份有限公司董事、财务总监。
王占亮	现任潜江市国有资产监督管理委员会办公室副主任，潜盛国有资产经营公司总经理，湖北创悦工程有限公司副总经理。
李闯	曾任珠海国睿衡赋会计师事务所经理，现任中珠控股股份有限公司独立董事，珠海国睿会计师事务所有限公司合伙人、副所长。
李思	曾任珠海公诚信会计师事务所部门经理，现任中珠控股股份有限公司独立董事，珠海公诚信税务师事务所有限公司所长。
李耕	曾任陕西省核工业地质调查院院长，现任中珠控股股份有限公司独立董事，中陕核工业集团矿业开发部部长。
颜建	历任珠海中珠集团股份有限公司售楼部经理，经营部经理，策划总监，市场总监，项目公司总经理，第五届、第六届监事会主席，现任中珠控股股份有限公司监事。
黄冬梅	曾任中丰田光电科技（珠海）有限公司行政人事部部长，珠海益华电器有限公司人力资源总监、常务副总经理；现任珠海中珠集团股份有限公司总经理助理，中珠控股股份有限公司监事、监事会主席。
关意洪	曾任湖北潜江制药股份有限公司发部经理，现任湖北潜江制药股份有限公司质量研发总监，中珠控股股份有限公司职工监事。

(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

二、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
陈德全	珠海中珠集团股份有限公司	财务总监	1998年3月1日	
李勇军	珠海物业管理服务有限公司	总经理	2013年12月	
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
李闯	珠海国睿衡赋会计师事务所	合伙人、副所长		
李思	珠海公诚信税务师事务所有限公司	所长		
李耕	陕西核工业集团公司	副总工程师		
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	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定了薪酬与考核管理办法，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
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	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司管理制度发放，独立董事津贴按照股东大会确定金额发放。

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
李耕	独立董事	离任	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》及陕西省委组织部的要求，李耕先生申请辞去公司第七届董事会独立董事职务，并相应辞去公司第七届董事会各专门委员会委员职务，李耕先生辞职后将不在公司担任任何职务。李耕先生的请辞将使公司独立董事人数少于董事会总人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等相关规定，李耕先生请辞申请将在股东大会选举出新任独立董事后生效。在此期间，李耕先生仍将按照有关法律、法规的要求继续履行独立董事及董事会专门委员会中的职责。

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（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	58
主要子公司在职员工的数量	738
在职员工的数量合计	796
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	231
销售人员	192
技术人员	190
财务人员	53
行政人员	90
其他	40
合计	796
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	17
本科	146
大中专	558
其他	72
合计	796

(二) 薪酬政策

1、公司薪酬政策遵循以下原则：（1）竞争原则：企业保证薪酬水平具有相对的市场竞争力；（2）公平原则：使企业内部不同职务序列、不同部门、不同岗位员工之间的薪酬相对公平合理；（3）激励原则：企业根据员工的贡献，决定员工的薪酬。

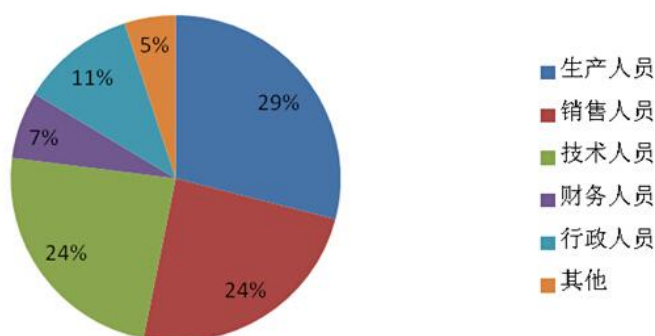
2、员工收入结构：总部及各分、子公司根据行业特色确定工资构成及工资基数，一般可分为基本工资及绩效浮动工资。（1）基本工资根据职位对组织的价值和影响、员工素质和能力核定；（2）绩效工资与员工个人绩效考核结果挂钩，体现员工在当前岗位和现有技能水平上通过自身努力为企业实现的价值。

(三) 培训计划

2015年，中珠学院培训工作拟围绕公司主营业务板块，配合集团实施“强大的后台，简单的前台”的战略部署进行。培训形式以内、外训相结合，鼓励管理人员及骨干走上讲台，分享工作经验，营造全员学习的氛围。计划组织新员工入职培训、骨干员工业务技能、中高层管理技能培训以及团队拓展等。

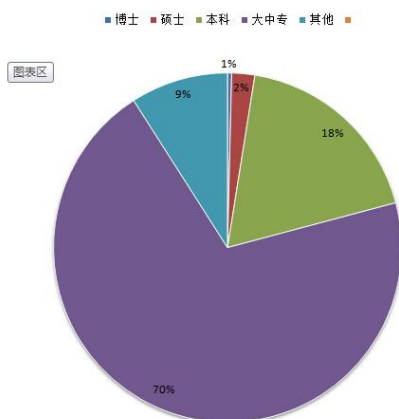
(四) 专业构成统计图

专业构成



(五) 教育程度统计图

教育程度



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会、上海证券交易所有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和管理制度，切实维护公司及全体股东利益。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展，公司的法人治理结构情况和实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

治理情况具体内容如下：

1、股东与股东大会：报告期内，公司共召开临时股东大会 4 次，年度股东大会 1 次。公司能够根据《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要

求。按规定对相关议案的审议开通网络投票，能够确保所有股东、尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、控股股东与公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，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。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了独立、分开；公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保重大决策由公司独立作出和实施，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、公司章程规定召开董事会会议，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。报告期内，公司共召开 15 次董事会会议，董事会的召开、表决程序符合相关规定，涉及关联交易议案时，独立董事均事前审核，在表决涉及关联交易的议案时，关联董事均回避表决，决策程序合法、合规、规范、客观。董事会会议按照规定的会议议程进行，有完整、真实的会议记录。董事能积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，忠实、诚信、勤勉地履行职务。

4、监事与监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的召开监事会会议，人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司共召开 4 次监事会会议，监事会会议符合相关要求，有完整、真实的会议记录。公司监事本着对股东负责的精神，列席每一次现场董事会、股东大会会议，能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。公司董事会已设立薪酬与考核委员会制定董事、监事、高级管理人员薪酬方案，对非独立董事及高级管理人员履行职责情况进行年度绩效考评，并监督执行薪酬制度。

6、信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，充分履行上市公司信息披露义务，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。

7、利益相关者：公司以透明、公开、热情的态度，通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，尊重和维护利益相关者的合法权益，并与利益相关者之间保持良好的沟通。通过与投资者细致专业沟通，提高公司在资本市场的透明度，维护公司形象。公司投资者关系管理事务由董事会秘书统一协调管理，并充分利用现代信息技术，搭建公司与投资者沟通与交流的平台。

8、加强股东回报：公司董事会 2014 年审议通过了《公司未来三年(2014-2016 年)股东回报规划》，进一步强化回报股东的意识，明确了年度现金分红比例，体现了公司回报社会、回报股东的社会责任。

9、内幕信息知情人登记管理制度的执行情况：公司严格按照中国证监会关于加强内幕信息知情人登记管理的相关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，在公司发布定期报告及控股股东在二级市场进行股票增持等重大事件之前做好内幕信息的保密管理工作，并对内幕信息知情相关人员进行了登记并报送监管部门备案。

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
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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
2014 年第一次临时股东大会	2013-1-16	《关于为子公司贷款提供担保的议案》；《关于对潜江制药续贷担保期限进行调整的议案》	审议通过全部议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站	2014-1-17

				www.sse.com.cn	
2014 年第二次临时股东大会	2014-2-19	《关于收购广州新泰达生物科技有限公司 70% 股权、专利权及药品项目的议案》	审议通过全部议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站 www.sse.com.cn	2014-2-20
2013 年年度股东大会	2014-4-3	《公司 2013 年度董事会工作报告》；《公司 2013 年度监事会工作报告》；《公司 2013 年度独立董事述职报告》；《公司 2013 年度财务决算报告》；《关于公司 2013 年度利润分配的议案》；《关于公司续聘 2014 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》；《关于公司 2014 年度对外投资计划的议案》；《关于公司 2014 年度对外担保计划的议案》；《关于控股股东意向收购公司所持隆林捷尧股权的议案》；《公司 2013 年年度报告全文》及摘要	审议通过全部议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站 www.sse.com.cn	2014-4-4
2014 年第三次临时股东大会	2014-6-20	《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；《关于制定〈中珠控股股东回报规划（2014-2016）〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》	审议通过全部议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站 www.sse.com.cn	2014-6-21
2014 年第四次临时股东大会	2014/10/8	《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》；《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》	审议通过全部议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站 www.sse.com.cn	2014-10-9

股东大会情况说明

1、中珠控股 2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 1 月 16 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票的方式进行，会议由董事会召集，董事长叶继革先生出席主持会议，出席本次股东大会表决的股东及股东代表共 2 人，持有公司有表决权股份数 185,602,296 股，占公司股份总数的 50.68%。本次股东大会由公司董事会提议召开，公司董事、监事和高级管理人员列席了本次会议，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。本次会议审议通过了《关于为子公司贷款提供担保的议案》；《关于对潜江制药续贷担保期限进行调整的议案》；

2、中珠控股 2014 年第二次临时股东大会于 2014 年 2 月 19 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票的方式进行，会议由董事长叶继革先生出席主持会议，出席本次股东大会表决的股东及股东代表共 3 人，持有公司有表决权股份数 185,613,296 股，占公司股份总数的 50.68%。本次股东大会由公司董事会提议召开，公司董事、监事和高级管理人员列

席了本次会议，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。本次会议审议通过了《关于收购广州新泰达生物科技有限公司 70%股权、专利权及药品项目的议案》；

3、中珠控股 2013 年度股东大会于 2014 年 4 月 3 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票与网络投票的方式进行，会议由董事长叶继革先生出席主持会议，出席中珠控股本次股东大会现场会议的股东及股东授权代表共 2 人，持有的有表决权股份总数为 185,602,296 股。在规定的网络投票时间内通过上海证券交易所交易系统进行表决的股东共计 2 人，持有的有表决权股份总数为 4,160 股。本次股东大会由公司董事会提议召开，公司董事、监事和高级管理人员列席了本次会议，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。本次会议审议通过了《公司 2013 年度董事会工作报告》；《公司 2013 年度监事会工作报告》；《公司 2013 年度独立董事述职报告》；《公司 2013 年度财务决算报告》；《关于公司 2013 年度利润分配的议案》；

《关于公司续聘 2014 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》；《关于公司 2014 年度对外投资计划的议案》；《关于公司 2014 年度对外担保计划的议案》；《关于控股股东意向收购公司所持隆林捷尧股权的议案》；《公司 2013 年年度报告全文》及摘要；

4、中珠控股 2014 年第三次临时股东大会于 2014 年 6 月 20 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票的方式进行，会议由董事长叶继革先生出席主持会议，出席本次股东大会表决的股东及股东代表共 2 人，持有公司有表决权股份数 185,602,296 股，占公司股份总数的 50.68%。本次股东大会由公司董事会提议召开，公司董事、监事和高级管理人员列席了本次会议，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。本次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；《关于制定〈中珠控股股东回报规划（2014-2016）〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》；

5、中珠控股 2014 年第四次临时股东大会于 2014 年 10 月 8 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票和网络投票的方式进行，会议由董事长叶继革先生出席主持会议，出席中珠控股本次股东大会现场会议的股东及股东授权代表共 5 人，持有的有表决权股份总数为 194,635,811 股。在规定的网络投票时间内通过上海证券交易所交易系统进行表决的股东共计 65 人，持有的有表决权股份总数为 2,108,068 股。本次股东大会由公司董事会提议召开，公司董事、监事和高级管理人员列席了本次会议，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、

《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。本次会议审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》；《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶继革	否	15	15	14	0	0	否	5
陈德全	否	15	15	14	0	0	否	5
李勇军	否	15	15	14	0	0	否	5
陈小崢	否	15	15	14	0	0	否	5
罗淑	否	15	15	14	0	0	否	5
王占亮	否	15	15	14	0	0	否	1
李思	是	15	15	14	0	0	否	5
李闯	是	15	15	14	0	0	否	5
李耕	是	15	15	14	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，制定了董事会下设各专门委员会实施细则，各委员会均严格按照相应工作条例开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用：董事会审计委员会对 2014 年各个定期报告进行了审查；在 2014 年度报告审计工作期间，董事会审计委员会认为公司 2014 年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2014 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2014 年度的经营成果，未发现存在与财务报告的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形，并同意以此财务报表为基础制作公司 2014 年度报告及 2014 年度报告摘要，提交公司董事会予以审议并如期披露；在公司讨论制定发展战略时，战略委员会成员提出了建议；在董事会换届选举工作中，提名委员会忠实地履行了候选人的提名工作；薪酬与考核委员会在公司薪酬考核过程中，对相关人员的薪酬情况听取汇报并进行了核查确认。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在风险的事项，对监督事项无异议。

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

公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性、保持自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：

本公司无因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的情形。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，根据《高级管理人员薪酬管理制度》，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律、法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，同时建立了公平、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

为贯彻落实五部委（财政部、证监会、审计署、银监会、保监会）颁布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号）等文件的要求，加强和规范公司的内部控制体系建设，提高企业经营管理水平和风险防范能力，维护投资者的合法权

益，公司已根据《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范领导小组，负责内控建设工作的指导、监督、组织和落实；明确了实施工作具体责任人，负责内控建设工作的具体实施。同时聘请中海泰咨询武汉有限公司进行咨询指导，公司对各项制度和重要业务流程进行检查和评估，确保各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行和完善；按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对公司各项内控制度和重要业务流程进行风险评估和梳理，查找内部控制缺陷与不足，制定相应的内控体系整改方案，进一步优化公司治理结构和岗位分工职责。公司《内部控制评价报告》于 2015 年 3 月 19 日刊登在上海证券交易所网站上。

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

公司聘请了立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2015 年 3 月 19 日刊登在上海证券交易所网站上。

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

公司已经建立《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等年报相关工作制度和规程，规定了年报信息披露重大差错责任追究的形式及种类。独立董事从独立的角度和审计委员会从专业的角度对年报作了严格把关，确保了年报的高质量和真实性。

报告期内，公司及相关人员未发生制度所指的未正确履行职责及其他个人原因对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

信会师报字[2015]第 710257 号

中珠控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中珠控股股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2014 年度的利润表和合并利润表、2014 年度的现金流量表和合并现金流量表、2014 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
所

国注册会计师：刘金进

中

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘小华

中国·上海

二〇一五年三月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中珠控股股份有限公司

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	七、1	1,480,139,655.24	335,802,073.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		490,376.21
衍生金融资产			
应收票据	七、4	122,408,273.11	7,368,283.10
应收账款	七、5	84,031,117.08	37,306,068.99
预付款项	七、6	230,158,080.52	295,533,467.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		1,783,240.41
应收股利			
其他应收款	七、8	73,779,967.90	257,662,540.48
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,758,381,755.35	1,651,894,348.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	486,057.27	
流动资产合计		3,749,384,906.47	2,587,840,398.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、11	7,007,500.00	8,007,500.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、12	339,874,294.66	8,717,772.00
长期股权投资		1,808,010.36	1,677,669.49
投资性房地产			
固定资产	七、14	131,635,443.86	145,480,620.68
在建工程	七、15	131,724,173.02	26,065,029.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、17	138,282,905.60	65,665,820.29
开发支出	七、18		600,000.00
商誉	七、19	10,365,484.39	
长期待摊费用	七、20	2,920,291.02	2,888,423.33
递延所得税资产	七、21	2,203,657.81	1,739,369.23
其他非流动资产	七、22	25,189,740.00	
非流动资产合计		791,011,500.72	260,842,204.86

资产总计		4,540,396,407.19	2,848,682,603.19
流动负债:			
短期借款	七、23	367,850,000.00	312,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、24	182,430,000.00	243,330,000.00
应付账款	七、25	219,091,360.13	90,015,858.64
预收款项	七、26	210,421,928.51	215,329,692.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、27	1,815,441.90	2,047,532.20
应交税费	七、28	42,856,895.32	32,227,103.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、29	270,349,006.17	142,990,719.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、30	273,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,567,814,632.03	1,042,640,905.75
非流动负债:			
长期借款	七、31	366,290,000.00	401,000,000.00
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	七、32	20,035,000.00	20,735,000.00
递延所得税负债	七、21	6,699,380.03	7,693,778.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		393,024,380.03	429,428,778.76
负债合计		1,960,839,012.06	1,472,069,684.51
所有者权益			
股本	七、33	506,604,529.00	366,226,520.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、34	1,339,642,133.78	326,752,109.41
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、35	63,764,180.87	52,120,054.54
一般风险准备			
未分配利润	七、36	464,284,300.69	443,522,023.14
归属于母公司所有者权益合计		2,374,295,144.34	1,188,620,707.09
少数股东权益		205,262,250.79	187,992,211.59
所有者权益合计		2,579,557,395.13	1,376,612,918.68
负债和所有者权益总计		4,540,396,407.19	2,848,682,603.19

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中珠控股股份有限公司

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		1,311,258,885.08	23,067,251.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			44,002,604.50
应收利息			
应收股利		93,744,255.77	
其他应收款	十五、1	908,235,902.19	653,060,800.17
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,313,239,043.04	720,130,656.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,007,500.00	7,007,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、2	1,146,595,064.06	855,703,569.12
投资性房地产			
固定资产		146,246.37	169,774.17
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,935,327.53	119,088.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		307,890.60	502,346.63
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,158,992,028.56	863,502,278.15
资产总计		3,472,231,071.60	1,583,632,934.53
流动负债：			
短期借款			14,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,100,000.00	
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		10,732,975.57	9,926,972.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,054,729,764.51	577,715,487.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,074,562,740.08	602,342,459.89
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,074,562,740.08	602,342,459.89
所有者权益：			
股本		506,604,529.00	366,226,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,419,358,556.33	259,799,971.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,131,621.50	51,487,495.17
未分配利润		408,573,624.69	303,776,487.72
所有者权益合计		2,397,668,331.52	981,290,474.64
负债和所有者权益总计		3,472,231,071.60	1,583,632,934.53

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

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		1,069,987,066.24	790,638,350.29
其中：营业收入	七、37	1,069,987,066.24	790,638,350.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,017,029,943.16	772,423,723.46
其中：营业成本	七、37	869,671,570.09	641,316,096.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、38	45,934,692.41	40,746,279.95
销售费用	七、39	24,743,327.91	26,186,032.77
管理费用	七、40	43,781,504.97	33,470,432.99
财务费用	七、41	30,875,619.50	27,141,793.99
资产减值损失	七、42	2,023,228.28	3,563,087.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、48		27,571.21
投资收益（损失以“－”号填列）	七、44	6,537,345.20	64,935,910.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		130,340.87	32,550,605.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,494,468.28	83,178,108.82

加：营业外收入	七、45	1,569,203.76	4,147,400.12
其中：非流动资产处置利得		20,213.40	
减：营业外支出	七、46	1,186,905.43	12,036,777.01
其中：非流动资产处置损失		320,629.57	11,699,034.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,876,766.61	75,288,731.93
减：所得税费用		28,238,021.60	15,530,687.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,638,745.01	59,758,044.27
归属于母公司所有者的净利润		32,406,403.88	60,625,445.16
少数股东损益		-767,658.87	-867,400.89
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,638,745.01	59,758,044.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,406,403.88	60,625,445.16
归属于少数股东的综合收益总额		-767,658.87	-867,400.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0885	0.1655
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0885	0.1655

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：24,286.36 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,256,016.18 元。

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

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			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,637,746.11	5,451,830.68
财务费用		47,906.98	1,413,197.58
资产减值损失		-848,195.82	118,761.82
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、3	121,278,720.57	63,714,954.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		770,375.48	32,550,605.65
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,441,263.30	56,731,164.15
加: 营业外收入			336,260.47
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		116,441,263.30	57,067,424.62
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		116,441,263.30	57,067,424.62
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		116,441,263.30	57,067,424.62
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: 叶继革

主管会计工作负责人: 罗淑

会计机构负责人: 司培超

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		946,359,417.77	728,064,290.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	158,546,764.25	91,412,694.07
经营活动现金流入小计		1,104,906,182.02	819,476,984.33
购买商品、接受劳务支付的现金		875,128,422.49	638,592,226.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		29,350,606.88	27,491,172.20
支付的各项税费		71,596,787.05	47,769,959.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	114,492,229.90	119,078,860.33
经营活动现金流出小计		1,090,568,046.32	832,932,218.35
经营活动产生的现金流量净额		14,338,135.70	-13,455,234.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		458,934.00	132,109,276.17
取得投资收益收到的现金		50,571.04	78,766,128.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,458,827.05	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			39,954,303.92
收到其他与投资活动有关的现金	七、48	252,500,000.00	165,535,380.00
投资活动现金流入小计		290,468,332.09	416,385,088.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,071,189.73	94,975,845.11
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,292,480.42	251,214,072.04
支付其他与投资活动有关的现金	七、48	331,156,522.66	308,197,654.75
投资活动现金流出小计		523,520,192.81	656,887,571.90

投资活动产生的现金流量净额		-233,051,860.72	-240,502,483.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,367,967,326.95	200,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		66,347,333.00	
取得借款收到的现金		941,650,000.00	924,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、48	464,200,229.74	402,594,237.03
筹资活动现金流入小计		2,773,817,556.69	1,527,294,237.03
偿还债务支付的现金		652,210,000.00	810,013,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,091,641.42	58,538,230.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、48	615,335,932.59	325,297,654.15
筹资活动现金流出小计		1,338,637,574.01	1,193,849,218.36
筹资活动产生的现金流量净额		1,435,179,982.68	333,445,018.67
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		1,216,466,257.66	79,487,300.86
加：期初现金及现金等价物余额		188,873,622.61	109,386,321.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,405,339,880.27	188,873,622.61

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,081,877,611.45	903,213.66
经营活动现金流入小计		2,081,877,611.45	903,213.66
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,264,090.16	1,986,984.32
支付的各项税费		179,899.57	290,453.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,992,267,942.30	169,788,115.29
经营活动现金流出小计		1,994,711,932.03	172,065,553.01
经营活动产生的现金流量净额		87,165,679.42	-171,162,339.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			131,074,575.00

取得投资收益收到的现金			78,766,128.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			40,830,200.00
收到其他与投资活动有关的现金		48,000,000.00	165,535,380.00
投资活动现金流入小计		48,000,000.00	416,206,283.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,200,000.00	230,769.23
投资支付的现金			2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		129,647,000.00	214,568,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		133,847,000.00	216,799,269.23
投资活动产生的现金流量净额		-85,847,000.00	199,407,013.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,301,619,993.95	
取得借款收到的现金			43,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,301,619,993.95	43,700,000.00
偿还债务支付的现金		14,700,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,040.00	5,728,750.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,747,040.00	80,728,750.16
筹资活动产生的现金流量净额		1,286,872,953.95	-37,028,750.16
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		1,288,191,633.37	-8,784,075.72
加：期初现金及现金等价物余额		23,067,251.71	31,851,327.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,311,258,885.08	23,067,251.71

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

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												
	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	366,226,520.00				326,752,109.41				52,120,054.54		443,522,023.14	187,992,211.59	1,376,612,918.68
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	366,226,520.00				326,752,109.41				52,120,054.54		443,522,023.14	187,992,211.59	1,376,612,918.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	140,378,009.00				1,012,890,024.37				11,644,126.33		20,762,277.55	17,270,039.20	1,202,944,476.45
(一)综合收益总额											32,406,403.88	-767,658.87	31,638,745.01
(二)所有者投入和减少资本	140,378,009.00				1,012,890,024.37							18,037,698.07	1,171,305,731.44
1. 股东投入的普通股	140,378,009.00				1,173,660,924.78							16,808,393.18	1,330,847,326.96
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-160,770,900.41							1,229,304.89	-159,541,595.52
(三) 利润分配								11,644,126.33	-11,644,126.33			
1. 提取盈余公积								11,644,126.33	-11,644,126.33			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	506,604,529.00			1,339,642,133.78				63,764,180.87	464,284,300.69	205,262,250.79		2,579,557,395.13

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	366,226,520.00				166,752,109.41				46,413,312.08		388,603,320.44	59,774,003.47	1,027,769,265.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	366,226,520.00				166,752,109.41				46,413,312.08		388,603,320.44	59,774,003.47	1,027,769,265.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					160,000,000.00				5,706,742.46		54,918,702.70	128,218,208.12	348,843,653.28
（一）综合收益总额											60,625,445.16	-867,400.89	59,758,044.27
（二）所有者投入和减少资本					160,000,000.00							129,085,609.01	289,085,609.01
1. 股东投入的普通股					160,000,000.00							129,085,609.01	289,085,609.01
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									5,706,742.46		-5,706,742.46		
1. 提取盈余公积									5,706,742.46		-5,706,742.46		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	366,226,520.00				326,752,109.41				52,120,054.54		443,522,023.14	187,992,211.59	1,376,612,918.68

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

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	366,226,520.00				259,799,971.75				51,487,495.17	303,776,487.72	981,290,474.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,226,520.00				259,799,971.75				51,487,495.17	303,776,487.72	981,290,474.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	140,378,009.00				1,159,558,584.58				11,644,126.33	104,797,136.97	1,416,377,856.88
(一)综合收益总额										116,441,263.30	116,441,263.30
(二)所有者投入和减少资本	140,378,009.00				1,159,558,584.58						1,299,936,593.58
1. 股东投入的普通股	140,378,009.00				1,159,621,984.95						1,299,999,993.95
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-63,400.37						-63,400.37
(三)利润分配									11,644,126.33	-11,644,126.33	
1. 提取盈余公积									11,644,126.33	-11,644,126.33	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	506,604,529.00				1,419,358,556.33			63,131,621.50	408,573,624.69	2,397,668,331.52

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	366,226,520.00				259,799,971.75				45,780,752.71	252,415,805.56	924,223,050.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,226,520.00				259,799,971.75				45,780,752.71	252,415,805.56	924,223,050.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,706,742.46	51,360,682.16	57,067,424.62
（一）综合收益总额										57,067,424.62	57,067,424.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,706,742.46	-5,706,742.46		
1. 提取盈余公积								5,706,742.46	-5,706,742.46		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	366,226,520.00				259,799,971.75			51,487,495.17	303,776,487.72	981,290,474.64	

法定代表人：叶继革

主管会计工作负责人：罗淑

会计机构负责人：司培超

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司成立情况

中珠控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1994 年 5 月经湖北省体改委以鄂改生[1994]155 号文批准，由湖北省潜江市制药厂、湖北省潜江市医用塑料包装厂、潜江市医药经营开发公司作为发起人，以定向募集方式设立股份有限公司。本公司的母公司为珠海中珠集团股份有限公司，本公司的实际控制人为许德来，公司的企业法人营业执照注册号：420000000013743。

公司设立时总股本为 1,262 万股，三家发起人均以经潜江市资产评估事务所评估、潜江市国有资产管理局确认的部分经营性净资产按 1:1 的比例认购，其中：湖北省潜江市制药厂认购 1,011.25 万股，湖北省潜江市医用塑料包装厂认购 174.59 万股，潜江市医药经营开发公司认购 44.56 万股；内部职工以现金 31.6 万元认购 31.6 万股。

潜江市国有资产管理局以潜国资字[1994]42 号文对公司国有股权设置方案进行了批复：同意三家发起人投入公司的国有净资产按 1:1 的比例折股；潜江市制药厂投入的净资产所折股份中，506 万股界定为国家股，505.25 万股界定为法人股；潜江市医用塑料包装厂和潜江市医药经营开发公司投入的净资产所折股份全部界定为法人股。

(2) 历次股本变更情况

1995 年公司向全体股东按 10:5 的比例派送红股 631 万股；向全体股东按 10:5 的比例配股 631 万股；配股价格为 1.2 元/股。1996 年公司向全体股东按 10 送 2 配 3 方案实施增资扩股，配股价格为 1.2 元/股。1996 年 12 月，湖北省体改委以鄂体改[1996]486 号文，批复公司依《公司法》规范并予重新确认，同意公司更名为湖北潜江制药股份有限公司，并对公司 1995 年和 1996 年实施的两次增资扩股予以确认。2000 年 7 月，经湖北省财政厅鄂财企发[2000]633 号文和湖北省体改委鄂体改[2000]37 号文批准将公司的国家股 1,518 万股无偿划转由湖北省潜江市制药厂持有，并界定为国有法人股；确认公司总股本为 3,786 万股，其中国有法人股 3,691.2 万股，占总股本的 97.5%；内部职工股 94.8 万股，占总股本的 2.5%。

2001 年 3 月 27 日经中国证监会证监发行字[2001]26 号文批准，于 2001 年 4 月 23 日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股 A 股 3,500 万股，发行价每股人民币 9.70 元，发行后公司总股本为 7,286 万股，其中：国有法人股 3,691.2 万股，占总股本的 50.66%，内部职工股 94.8 万股，占总股本的 1.30%，社会公众股 3,500 万股，占总股本的 48.04%。2004 年 5 月，公司股东大会审议通过了《关于公司 2003 年利润分配和资本公积转增股本的议案》，以 2003 年末公司总股本 7,286 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 5 股，共转增 3,643 万股，转增后公司总股本为 10,929 万股。此次资本公积金转增股本的股权

登记日为 2004 年 7 月 7 日，除权日为 2004 年 7 月 8 日。

2004 年 5 月 24 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]375 号文批准，湖北省潜江市制药厂将其持有的公司国有法人股 3,033.75 万股中的 2,150 万股转让给西安东盛集团有限公司，283.75 万股转让给西安风华医药科技投资有限公司；湖北省潜江市医用塑料包装厂将其持有的公司 523.77 万股国有法人股、潜江市医药经营开发公司将其持有的公司 133.68 万股国有法人股转让给西安风华医药科技投资有限公司。

2004 年 7 月 13 日，中国证券登记有限责任公司上海分公司出具过户登记确认书，确认原由湖北省潜江市制药厂持有的公司国有法人股 4,550.625 万股中的 3,225 万股、425.625 万股已分别过户给西安东盛集团有限公司、西安风华医药科技投资有限公司；原由湖北省潜江市医用塑料包装厂、潜江市医药经营开发公司分别持有的公司国有法人股 785.655 万股、200.52 万股已分别过户给西安风华医药投资有限公司。

2006 年 8 月 1 日公司召开 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议，审议通过《湖北潜江制药股份有限公司股权分置改革的方案》：向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的股东以资本公积金定向转增股本的方式向流通股股东每 10 股转增 3 股，共计转增 16,176,600 股；部分非流通股股东（潜江制药厂）向全体股东每 10 股送 0.6 股，送出 3,235,320 股。

股权分置改革完成后，公司股东持股情况如下：

股东名称	持股数量（万股）	占总股本的比例（%）	股份性质
西安东盛集团有限公司	3,225.00	25.70	社会法人股
西安风华医药科技投资有限公司	1,411.80	11.25	社会法人股
湖北省潜江市制药厂	576.468	4.59	国有法人股
社会公众股	7,333.392	58.46	社会公众股
合计	12,546.66	100.00	

2007 年 7 月 30 日，珠海中珠股份有限公司协议受让东盛集团持有的公司 2985 万股有限售期流通股，受让西安风华持有的公司 775 万股有限售期流通股，股权转让完成后珠海中珠股份有限公司合计持有公司 3,760 万股，占公司总股本的 29.97%，成为公司控股股东。

变更后，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	占总股本的比例（%）	股份性质
珠海中珠股份有限公司	3,760.00	29.97	社会法人股
西安东盛集团有限公司	240.00	1.91	社会法人股
湖北省潜江市制药厂	576.47	4.59	国有法人股
湖北瑞文医药开发有限公司	258.94	2.06	社会法人股
社会公众股	7,711.25	61.47	社会公众股
合计	12,546.66	100.00	

2009年8月4日，根据2008年4月29日2008年第一次临时股东大会通过的《关于资产置换暨向特定对象发行股份购买资产的议案》，并经中国证券监督管理委员会以[证监许可(2009)585号]《关于核准湖北潜江制药股份有限公司重大资产重组及向珠海中珠股份有限公司发行股份购买资产的批复》，公司已完成向中珠股份非公开发行股票及股权收购，增加股本4,100万股。本次发行后公司总股本变更为16,646.66万股。上述增资业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2009)第2-0018号《验资报告》审验。

经2009年7月23日公司第五届二十一次董事会及2009年8月10日第二次临时股东大会审议通过，公司名称由“湖北潜江制药股份有限公司”变更为“中珠控股股份有限公司”。

2009年8月24日，湖北省工商行政管理局核发《工商变更通知书》并颁发了营业执照。根据2012年8月30日公司第六届董事会第二十九次、第三十次会议审议通过的《公司2012年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，及2012年9月20日第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2012年半年度分配增加现金分红的议案》，以2012年6月30日公司总股本166,466,600股为基数，资本公积每10股转增10股，共计166,466,600股，以2012年6月30日公司总股本166,466,600股为基数，未分配利润每10股送2股，派现金0.25元(含税)，共计33,293,320股，派现金4,161,665.00元，实施完成后公司总股本增加至366,226,520股，上述转增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报鄂报字[2013]第40003号《验资报告》审验。变更后，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量(万股)	占总股本的比例(%)	股份性质
珠海中珠集团股份有限公司	17,292.00	47.22	社会法人股
西安东盛集团有限公司	528.00	1.44	社会法人股
国资委办公室	1,268.2296	3.46	国有法人股
社会公众股	17,534.4224	47.88	社会公众股
合计	36,622.652	100.00	

根据公司2013年8月19日召开的第七届董事会第六次会议和2013年9月5日召开的2013年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]877号”文《关于核准中珠控股股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行新股不超过158,930,000股。根据发行结果，公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)140,378,009股，申请增加注册资本人民币140,378,009.00元。其中：财通基金管理有限公司以人民币493,099,995.33元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)51,850,683股；东海基金管理有限责任公司以人民币316,683,789.33元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)33,300,083股；申万菱信(上海)资产管理有限公司以人民币214,999,997.31元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)22,607,781股；国华人寿保险股份有限公司以人民币160,210,994.82元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)16,846,582

股；招商财富资产管理有限公司以人民币 150,000,088.80 元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）15,772,880 股。本次非公开发行后公司总股本变更为 506,604,529 股。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2014)第 711306 号验资报告验证。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量 (万股)	占总股本的 比例(%)	股份性质
珠海中珠集团股份有限公司	17,292.00	34.13	境内法人股
申万菱信（上海）资产-工商银行-中融信托-中融-瑞林集合 资金信托计划	2,103.05	4.15	境内法人股
国华人寿保险股份有限公司-万能三号	1,684.66	3.33	境内法人股
招商财富-招商银行-民商 1 号专项资产管理计划	1,577.29	3.11	境内法人股
东海基金-兴业银行-鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划	1,318.68	2.60	境内法人股
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,268.23	2.50	境内法人股
财通基金-工商银行-富春定增 60 号资产管理计划	1,051.52	2.08	境内法人股
东海基金-工商银行-东海基金-鑫龙 96 号资产管理计划	765.90	1.51	境内法人股
西安东盛集团有限公司	528.00	1.04	境内法人股
社会公众股	23,071.12	45.54	社会公众股
合计	50,660.45	100.00	

本次发行新增股份登记手续于 2015 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记托管。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册股本数为 366,226,520 股。

(3) 公司控股股东及实际控制人

公司控股股东为珠海中珠集团股份有限公司（以下简称“中珠集团”）。其主要经营业务为：项目投资管理，项目投资咨询服务；房地产经营；物业管理（凭资质证经营）；实物租赁；为个人及企业提供信用担保；按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字<1998>44 号文执行）；批发、零售：建筑材料、装饰材料、五金交电、百货、仪器仪表、金属材料。

公司实际控制人为许德来。

本报告期内公司控股股东未发生变更。

(4) 公司经营范围、主要产品及劳务

公司经营范围：房地产开发、物业管理；实业投资、基础建设投资、投资管理；项目投资、投资控股（上述经营范围涉及审批或许可经营的凭审批件和许可证经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配

件及技术进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；保健饮料进出口业务。

(5) 其他信息

公司法定代表人：叶继革

公司住所：湖北省潜江市章华南路特 1 号

公司注册资本：50,660.4529 万元

2. 合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
湖北潜江制药股份有限公司
珠海中珠建材有限公司
珠海中珠装饰工程有限公司
珠海中珠园林绿化工程有限公司
珠海中珠房地产营销顾问有限公司
珠海中珠正泰实业发展有限公司
珠海中珠亿宏矿业有限公司
珠海中珠红旗投资有限公司
潜江中珠实业有限公司
阳江市浩晖房地产开发有限公司
深圳市广晟置业有限公司
广州新泰达生物科技有限公司
西安恒泰本草科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

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：

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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业

会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与

处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生

金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	应收款项余额在 100 万元(含 100 万元)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

--	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，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款项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，按账龄分析法。
组合 2	合并范围内的关联往来款项，不计提坏账准备。

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含 6 个月）	2	2
6 个月-1 年	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

12. 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：生产经营过程中为销售或耗用而储备的开发用地、开发成本、开发产品、出租开发产品、周转房、原材料、低值易耗品和库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

公司存货采用实际成本核算，存货的发出采用加权平均法计价。

开发用土地按取得时实际成本入账。在项目开发时，按开发项目建筑面积分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑面积的部分不分摊土地成本。

公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品可售面积分摊并计入各受益开发项目中去。

开发产品按实际开发成本入账，结转开发产品时采用加权平均法核算。出租的开发产品、周转房按开发完成后的实际成本入账，在预计可使用年限内分期摊销。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

房地产公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14. 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.5
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

17. 在建工程

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

18. 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实

际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地证的使用年限	土地权证
采矿权	实际开采量	采矿权证
其他	5	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- ①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照

合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用根据受益期在 3-5 年内摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24. 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得买方按销售合同约定交付房产的付款证明时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接受的，与书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

（3）贸易销售在双方签订销售合同，卖方将商品实际交付给买方进行验收，收入金额和相关成本能够计量，相关的经济利益很可能流入公司时确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进

行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

28. 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)
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	董事会	长期股权投资和可供出售金融资产

其他说明

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。公司持有的此类权益性投资有两项，分别为本公司对潜江汇桥投资担保有限公司 5.35% 的股权投资 7,007,500.00 元以及公司之子公司珠海中珠亿宏矿业有限公司对博锐基金 10% 的股权投资 1,000,000.00 元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司子公司珠海中珠亿宏矿业有限公司对博锐基金 10% 的股权投资已对外出售。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	1%-5%预缴

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. 其他

注：本公司房地产项目在全竣工结算前转让房地产取得的收入，由于涉及成本确定或其他原因，而无法据以计算土地增值税的，按当地税务机关规定按预售收入的 1%-5% 预缴土地增值税，待该项目全部竣工、办理结算后再进行清算，多退少补。

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	1,745,102.40	691,412.27
银行存款	1,403,594,777.87	188,182,210.34
其他货币资金	74,799,774.97	146,928,450.45
合计	1,480,139,655.24	335,802,073.06
其中：存放在境外的款项总额		

其中：存放在境外的款项总额

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	73,378,366.73	110,015,050.45
信用证保证金	1,421,408.24	6,913,400.00
用于担保的定期存款或通知存款		30,000,000.00
贷款保证金		
合计	74,799,774.97	146,928,450.45

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		490,376.21
其中：债务工具投资		
权益工具投资		490,376.21
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		490,376.21

其他说明：

本报告期公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司处置安信基金宝，处置份额为484,274.35份。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

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	122,408,273.11	7,368,283.10
商业承兑票据		
合计	122,408,273.11	7,368,283.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	116,716,479.00
商业承兑票据	
合计	116,716,479.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 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	28,269,053.35	
商业承兑票据		
合计	28,269,053.35	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

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	5,951,000.00	6.88			5,951,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,537,963.78	93.12	2,457,846.70	3.05	78,080,117.08	38,373,411.20	100.00	1,067,342.21	2.78	37,306,068.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	86,488,963.78	/	2,457,846.70	/	84,031,117.08	38,373,411.20	/	1,067,342.21	/	37,306,068.99

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
中珠在水一方业主按揭房款	3,010,000.00		0.00	银行放款推迟至 2015 年 1 月
中珠上郡业主按揭房款	2,941,000.00		0.00	银行放款推迟至 2015 年 1 月
合计	5,951,000.00		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 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			
其中：1 年以内分项			
其中：6 个月以内（含 6 个月）	55,645,222.05	1,112,904.44	2.00
6 个月至 1 年	20,432,659.75	612,979.79	3.00
1 年以内小计	76,077,881.80	1,725,884.23	2.27
1 至 2 年	2,896,290.77	289,629.07	10.00
2 至 3 年	1,242,972.45	248,594.49	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	111,006.90	44,402.76	40.00
4 至 5 年	151,189.29	90,713.58	60.00
5 年以上	58,622.57	58,622.57	100.00
合计	80,537,963.78	2,457,846.70	3.05

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

(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 1,390,504.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

应收账款核销说明：

本报告期公司不存在实际核销的应收账款情况。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中珠在水一方房屋按揭款及尾款	22,013,768.00	25.45	458,445.88
深圳市广升恒业物流有限公司	19,606,502.00	22.67	392,130.04
阳江市德海贸易有限公司	10,518,143.50	12.16	229,082.87
珠海彩珠实业有限公司	8,958,796.84	10.36	268,763.91
阳江市至信建材贸易有限公司	4,993,509.69	5.77	99,870.19
合计	66,090,720.03	76.42	1,448,292.89

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	222,931,830.40	96.86	239,762,809.56	81.13
1 至 2 年	4,556,944.78	1.98	30,737,227.77	10.40
2 至 3 年	1,903,555.77	0.83	25,033,430.00	8.47
3 年以上	765,749.57	0.33		
合计	230,158,080.52	100.00	295,533,467.33	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
广东电白二建工程有限公司阳江分公司	94,776,554.67	41.18
广东电白二建工程有限公司珠海分公司	43,330,000.00	18.83
郴州市宝泰矿业有限公司	34,903,280.16	15.16
铜川矿业一工队	7,528,663.00	3.27
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	13,256,000.00	5.76
合计	193,794,497.83	84.20

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他		1,783,240.41
合计		1,783,240.41

其他说明:

项目	期末余额	年初余额
潜江中珠实业有限公司应收关联方资金占用费		1,783,240.41
其中：珠海中珠集团股份有限公司		1,778,876.71
荆州中珠投资有限公司		4,363.70
合计		1,783,240.41

8、 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	10,000,000.00	10.30			10,000,000.00	164,500,000.00	58.67			164,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,131,420.17	89.70	23,351,452.27	26.80	63,779,967.90	115,881,268.96	41.33	22,718,728.48	19.61	93,162,540.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	97,131,420.17	/	23,351,452.27	/	73,779,967.90	280,381,268.96	/	22,718,728.48	/	257,662,540.48

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	
黄文林	10,000,000.00		0.00	有确凿证据可以收回
合计	10,000,000.00		/	/

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			
6 个月以内	48,006,310.45	959,686.25	2.00
6 个月至 1 年	9,704,036.28	291,121.09	3.00

1 年以内小计	57,710,346.73	1,250,807.34	2.20
1 至 2 年	3,599,722.52	359,972.25	10.00
2 至 3 年	4,983,960.87	996,792.17	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	155,849.24	62,339.70	40.00
4 至 5 年			
5 年以上	20,681,540.81	20,681,540.81	100.00
合计	87,131,420.17	23,351,452.27	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,491,309.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,858,586.17 元。

其他应收款核销说明：

本报告期内不存在实际核销的其他应收款。

(3). 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
押金	1,186,040.00	1,677,841.98
个人备用金	2,921,474.73	2,332,833.41
关联方往来	22,694,183.28	208,783,398.93
其他往来款项	70,329,722.16	67,587,194.64
合计	97,131,420.17	280,381,268.96

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
黄文林	往来款	10,000,000.00	2-3 年	10.30	
辽宁信达项目统筹有限公司	往来款	8,205,000.00	5 年以上	8.45	8,205,000.00
南京生命源保健实业有限公司	往来款	7,812,000.00	5 年以上	8.04	7,812,000.00
广州达博生物制品有限公司	往来款	7,631,500.00	6 个月以内	7.86	152,630.00
杜安平	往来款	5,450,000.00	1 年以内	5.61	118,500.00
合计	/	39,098,500.00	/	40.26	16,288,130.00

(5). 涉及政府补助的应收款项

其他说明:

本报告期内不存在涉及政府补助的应收款项。

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

本报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、 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	3,725,538.95		3,725,538.95	3,583,669.86		3,583,669.86
在产品						
库存商品	4,087,354.79		4,087,354.79	8,038,321.54	86,150.48	7,952,171.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	1,331,005,638.08		1,331,005,638.08	1,201,746,768.91		1,201,746,768.91
开发产品	406,657,214.55		406,657,214.55	435,814,481.92		435,814,481.92
包装物	1,830,857.25		1,830,857.25	2,834,689.34	410,013.86	2,424,675.48
低值易耗品	376,705.44		376,705.44	372,581.52		372,581.52
委托加工物资	2,050,100.08		2,050,100.08			
在途物资	8,648,346.21		8,648,346.21			
合计	1,758,381,755.35		1,758,381,755.35	1,652,390,513.09	496,164.34	1,651,894,348.75

(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	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	86,150.48				86,150.48	
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已						

完工未结算资产					
包装物	410,013.86			410,013.86	
合计	496,164.34			496,164.34	

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额含有借款费用资本化金额 61,140,470.08 元。

10、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费	486,057.27	
合计	486,057.27	

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	7,007,500.00		7,007,500.00	8,007,500.00		8,007,500.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,007,500.00		7,007,500.00	8,007,500.00		8,007,500.00
合计	7,007,500.00		7,007,500.00	8,007,500.00		8,007,500.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
潜江汇桥投资担保有限公司	7,007,500.00			7,007,500.00					5.35	
合计	7,007,500.00			7,007,500.00					/	

其他说明

根据新修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资准则》，公司对潜江汇桥投资担保公司 5.35% 的股权投资从长期股权投资调整至可供出售金融资产核算。

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 投资—建设 期项目	339,874,294.66		339,874,294.66	8,717,772.00		8,717,772.00	
合计	339,874,294.66		339,874,294.66	8,717,772.00		8,717,772.00	/

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、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	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	79,467,070.94	137,489,309.90	5,444,222.40	3,690,566.90	226,091,170.14
2. 本期增加金额	963,603.13	4,253,211.52	1,372,190.00	1,919,371.90	8,508,376.55
(1) 购置		1,292,757.77	1,372,190.00	1,919,371.90	4,584,319.67
(2) 在建工程转入	963,603.13	2,960,453.75			3,924,056.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	91,107.86	19,749,112.89			19,840,220.75
(1) 处置或报废	91,107.86				91,107.86
转入更新改造		19,749,112.89			19,749,112.89
4. 期末余额	80,339,566.21	121,993,408.53	6,816,412.40	5,609,938.80	214,759,325.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,545,383.32	51,471,563.28	1,820,428.70	850,188.39	76,687,563.69
2. 本期增加金额	2,288,776.69	7,013,803.84	691,664.21	643,652.84	10,637,897.58

(1) 计提	2,288,776.69	7,013,803.84	691,664.21	643,652.84	10,637,897.58
3. 本期减少金额	18,392.29	7,722,397.84			7,740,790.13
(1) 处置或报废	18,392.29				18,392.29
转入更新改造		7,722,397.84			7,722,397.84
4. 期末余额	24,815,767.72	50,762,969.28	2,512,092.91	1,493,841.23	79,584,671.14
三、减值准备					
1. 期初余额		3,922,985.77			3,922,985.77
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		383,774.83			383,774.83
(1) 处置或报废					
转入更新改造		383,774.83			383,774.83
4. 期末余额		3,539,210.94			3,539,210.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	55,523,798.49	67,691,228.31	4,304,319.49	4,116,097.57	131,635,443.86
2. 期初账面价值	56,921,687.62	82,094,760.85	3,623,793.70	2,840,378.51	145,480,620.68

15、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
冻干、滴眼剂、针剂三合一复合车间建设	83,448,685.31		83,448,685.31	14,777,056.61		14,777,056.61
其他零星工程	1,541,691.86	1,439,982.46	101,709.40	1,439,982.46	1,439,982.46	
鸿润丰探矿权支出	1,312,612.40		1,312,612.40	1,312,612.40		1,312,612.40
矿井巷道建设	21,579,575.10		21,579,575.10	9,975,360.83		9,975,360.83
广州新泰达研发大楼	25,281,590.81		25,281,590.81			
合计	133,164,155.48	1,439,982.46	131,724,173.02	27,505,012.30	1,439,982.46	26,065,029.84

(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
冻干、滴眼剂、针剂三合一复合车间建设	72,090,000.00	14,777,056.61	68,671,628.70			83,448,685.31						自筹资金
质量部实验室改造			3,924,056.88	3,924,056.88								自筹资金
矿井巷道建设	37,530,000.00	9,975,360.83	11,604,214.27			21,579,575.10						自筹资金
合计	109620000	24,752,417.44	84,199,899.85	3,924,056.88		105,028,260.41	/	/			/	/

(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
其他零星工程	1,439,982.46	报废
合计	1,439,982.46	/

16、产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

17、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	专利权	非专利技术	其他	软件	采矿权	合计

一、账面原值							
1. 期初余额	1,263,155.00				1,881,999.64	63,737,000.00	66,882,154.64
2. 本期增加金额	4,571,995.22	70,000,000.00			28,301.88		74,600,297.10
(1) 购置		70,000,000.00			28,301.88		70,028,301.88
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	4,571,995.22						4,571,995.22
其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	5,835,150.22	70,000,000.00			1,910,301.52	63,737,000.00	141,482,451.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	179,964.42				1,036,369.93		1,216,334.35
2. 本期增加金额	260,771.00	1,479,166.67			243,274.12		1,983,211.79
(1) 计提	260,771.00	1,479,166.67			243,274.12		1,983,211.79
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	440,735.42	1,479,166.67			1,279,644.05		3,199,546.14
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	5,394,414.80	68,520,833.33			630,657.47	63,737,000.00	138,282,905.60
2. 期初账面价值	1,083,190.58				845,629.71	63,737,000.00	65,665,820.29

18、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
曲昔匹特	600,000.00					600,000.00	0.00

研究费								
合计	600,000.00					600000.00		0.00

19、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西安恒泰本草科技有限公司		10,365,484.39				10,365,484.39
合计		10,365,484.39				10,365,484.39

20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,888,423.33	1,737,498.00	1,705,630.31		2,920,291.02
合计	2,888,423.33	1,737,498.00	1,705,630.31		2,920,291.02

21、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	8,814,631.24	2,203,657.81	6,957,476.92	1,739,369.23
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	8,814,631.24	2,203,657.81	6,957,476.92	1,739,369.23

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	26,797,520.12	6,699,380.03	30,775,115.04	7,693,778.76
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	26,797,520.12	6,699,380.03	30,775,115.04	7,693,778.76

(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
可抵扣暂时性差异	21,973,861.13	22,687,726.34
可抵扣亏损	86,636,179.76	46,548,629.74
合计	108,610,040.89	69,236,356.08

(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			/

其他说明：

说明：非同一控制下企业合并公司之全资子公司阳江市浩晖房地产开发有限公司可辨认净资产公允价值与账面价值差异形成递延所得税负债 9,153,984.68 元，按各期占地面积比例和已售面积比例进行分摊，截至 2014 年 12 月 31 日递延所得税负债余额为 6,699,380.03 元。

22、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
预付股权转让款	22,189,740.00	
预付土地购置款	3,000,000.00	
合计	25,189,740.00	

其他说明：

为预付给公司之子公司珠海中珠正泰实业发展有限公司收购铜川市鸿润丰煤业有限公司原股东杜安平、赵小军的股权转让款 22,189,740.00 元以及公司之孙公司珠海市盛嘉置业有限公司预付的土地购置款 3,000,000.00 元。

23、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		74,700,000.00
抵押借款	153,600,000.00	138,000,000.00
保证借款	190,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	24,250,000.00	
合计	367,850,000.00	312,700,000.00

短期借款分类的说明：

说明 1：公司之全资子公司珠海中珠正泰实业发展有限公司与中国银行股份有限公司拱北支行签订 2000 万元借款合同，由公司之孙公司郴州高视伟业房地产开发有限公司以位于湖南省郴州苏仙区观山洞街道后营大道以南土地使用权做抵押，签订

最高额抵押合同；

说明 2：公司之全资子公司珠海中珠正泰实业发展有限公司与珠海农村商业银行股份有限公司拱北支行签订 6000 万元借款合同，由本公司及本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供保证担保；

说明 3：公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司与中国银行股份有限公司潜江支行签订 4000 万元借款合同，由本公司、本公司之全资子公司珠海中珠红旗投资有限公司以及本公司之实际控制人许德来提供保证担保；

说明 4：公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司与广发银行股份有限公司武汉汉口支行签订 4000 万元借款合同，以湖北潜江制药股份有限公司位于潜江市的部分土地和房产作为抵押，并由本公司及本公司实际控制人许德来提供连带责任保证担保；

说明 5：公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司与招商银行股份有限公司武汉青山支行签订 3000 万元借款合同，由本公司提供连带责任保证担保；

说明 6：公司之全资子公司珠海中珠建材有限公司与中国农业银行股份有限公司珠海市南湾支行签订 9360 万元借款合同，由公司之孙公司珠海市桥石贸易有限公司位于珠海市金湾区红旗镇虹晖路北侧土地使用权作为抵押，并由本公司及本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司为全部流动资金贷款的 6000 万元提供保证担保；

说明 7：公司之全资子公司珠海中珠建材有限公司与珠海农村商业银行股份有限公司拱北支行签订 3000 万元借款合同，由本公司提供连带责任担保；

说明 8：公司之全资子公司珠海中珠建材有限公司与珠海华润银行股份有限公司拱北支行签订 3000 万元借款合同，由本公司提供连带责任担保。

24、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,100,000.00	
银行承兑汇票	173,330,000.00	243,330,000.00
合计	182,430,000.00	243,330,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、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
1 年以内	208,980,813.26	86,957,731.33
1 至 2 年	8,852,300.65	2,041,182.43
2 至 3 年	241,301.34	927,566.42
3 年以上	1,016,944.88	89,378.46

合计	219,091,360.13	90,015,858.64
----	----------------	---------------

(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
珠海市澳砦建材有限公司	5,550,000.00	水泥采购款暂未结算
合计	5,550,000.00	/

26、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
1 年以内	210,421,928.51	202,038,556.25
1 至 2 年		13,291,136.15
合计	210,421,928.51	215,329,692.40

27、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	2,047,532.20	29,118,516.58	29,350,606.88	1,815,441.90
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,047,532.20	29,118,516.58	29,350,606.88	1,815,441.90

(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	2,043,299.05	21,995,006.70	22,250,363.85	1,787,941.90
二、职工福利费		1,726,513.72	1,726,513.72	
三、社会保险费	825.00	4,268,235.10	4,269,060.10	
其中：医疗保险费	825.00	1,035,580.43	1,036,405.43	
工伤保险费		132,423.66	132,423.66	
生育保险费		107,493.53	107,493.53	
基本养老保险费		2,691,978.27	2,691,978.27	
失业保险费		300,759.21	300,759.21	
四、住房公积金		793,301.00	793,301.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,408.15	210,745.06	214,153.21	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
(6) 辞退福利		67,715.00	67,715.00	

(7) 其他		57,000.00	29,500.00	27,500.00
合计	2,047,532.20	29,118,516.58	29,350,606.88	1,815,441.90

28、 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	7,346,125.05	10,865,882.14
消费税		
营业税	2,247,693.23	7,295.38
企业所得税	28,858,661.59	16,082,825.11
个人所得税	2,594,060.52	1,799,470.21
城市维护建设税	170,967.92	27,639.22
房产税	62,999.92	134,797.96
土地增值税	1,014,437.46	3,088,907.05
教育费附加		-342,563.79
地方教育费附加	345,646.73	147,002.62
土地使用税	69,440.00	416,749.90
印花税		-79,856.89
堤围费	146,862.90	65,309.75
其他		13,644.43
合计	42,856,895.32	32,227,103.09

29、 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
股票发行费 股票发行费	1,620,000.00	
潜江中珠实业股权转让款	158,537,519.83	
土地款		21,420,000.00
购房意向金	3,696,873.00	8,195,224.00
代缴办证费	15,651,797.72	26,039,524.09
关联方往来款	75,650,216.38	65,530,050.11
其他往来款	15,192,599.24	21,805,921.22
合计	270,349,006.17	142,990,719.42

(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
经销商保证金	1,440,973.41	尚未到期
合计	1,440,973.41	/

30、 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	273,000,000.00	4,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	273,000,000.00	4,000,000.00
----	----------------	--------------

其他说明：

说明 1：公司之全资子公司珠海中珠红旗投资有限公司 2012 年 11 月与中国工商银行股份有限公司珠海分公司签订金额为 32000 万元借款合同，由本公司及本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供连带责任保证担保，其中 2014 年已到期还款 9000 万元，余款 23000 万元将于一年内到期；

说明 2：公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司于 2013 年 12 月 4 日与湖北潜江农村商业银行股份有限公司签订 2500 万元借款合同，由本公司提供连带责任保证担保，其中 2014 年已到期还款 400 万元，余款 2100 万元将于一年内到期；

说明 3：公司之全资子公司潜江中珠实业有限公司于 2014 年 3 月 13 日与湖北潜江农村商业银行园林支行签订 3400 万元借款合同，由本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供保证担保，其中一年内到期余额为 200 万元；

说明 4：公司之全资子公司潜江中珠实业有限公司于 2014 年 9 月 5 日与中国建设银行股份有限公司潜江支行签订 10000 万元借款合同，由本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供保证担保，其中一年内到期余额为 2000 万元。

31、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	254,290,000.00	380,000,000.00
保证借款	112,000,000.00	21,000,000.00
信用借款		
合计	366,290,000.00	401,000,000.00

长期借款分类的说明：

说明 1：公司之全资子公司阳江市浩晖房地产开发有限公司于 2013 年 12 月与广发银行股份有限公司阳江分行签订金额为 33000 万元借款合同，以阳江市浩晖房地产开发有限公司在水一方二期 A1、A2、B1、B2、G1、G2、F1、F2、F3 栋在建工程（土地使用权及地上所有建筑物）作抵押，并由本公司提供连带责任担保，截至 2014 年 12 月 31 日，公司已收到放款余额为 25429 万元；

说明 2：公司之全资子公司潜江中珠实业有限公司于 2014 年 3 月 13 日与湖北潜江农村商业银行园林支行签订 3400 万元借款合同，由本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供保证担保，其中一年内到期金额为 200 万元，长期借款余额为 3200 万元；

说明 3：公司之全资子公司潜江中珠实业有限公司于 2014 年 9 月 5 日与中国建设银行股份有限公司潜江支行签订 10000 万元借款合同，由本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供保证担保，其中一年内到期余额为 2000 万元，长期借款余

额为 8000 万元。

32、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	20,735,000.00		700,000.00	20,035,000.00	
合计	20,735,000.00		700,000.00	20,035,000.00	/

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
无菌药品 GMP 改造	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
潜江制药新厂区技改扩规	19,035,000.00				19,035,000.00	与资产相关
片剂车间改造	700,000.00		700,000.00			与收益相关
合计	20,735,000.00		700,000.00		20,035,000.00	/

其他说明：

说明 1：2013 年 12 月，公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司收到湖北省财政厅拨付的补助资金 1,000,000.00 元，专项用于公司无菌药品 GMP 改造项目；

说明 2：2013 年 12 月，公司之全资子公司湖北潜江制药股份有限公司收到潜江市财政局拨付的财政补助资金 19,035,000.00 元，专项用于公司新厂区技改扩规项目。

33、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	366,226,520.00	140,378,009.00				140,378,009.00	506,604,529.00

其他说明：

本次发行新增股份登记手续于 2015 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记托管。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册股本数为 366,226,520 股。

34、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)	313,645,040.23	1,173,660,924.78	160,770,900.41	1,326,535,064.60
其他资本公积	13,107,069.18			13,107,069.18
合计	326,752,109.41	1,173,660,924.78	160,770,900.41	1,339,642,133.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：2014 年 12 月 31 日本公司非公开发行人民币普通股(A 股)140,378,009 股，募集资金总额人民币 1,334,994,865.59 元，扣除承销保荐费及其他发行费用 34,994,871.64 元后，净募集资金人民币 1,299,999,993.95 元，其中增加股本 140,378,009.00 元，增加资本公积 1,159,621,984.95 元；

说明 2：根据本公司之孙公司郴州高视伟业房地产开发有限公司 2014 年 1 月 9 日召开的股东会决议，本报告期增加注册资本 2000 万元，其中深圳高视伟业创业投资有限公司以货币资金增资 882 万元，本公司之子公司珠海中珠红旗投资有限公司以货币资金增资 1020 万元，自然人股东周启良以货币资金增资 98 万元。同时，根据股东会决议补充决议，股东会同意股东深圳高视伟业创业投资有限公司以货币出资 3635 万元，其中 882 万元作为注册资本投入，2753 万元溢价作为资本公积投入并由全体股东享有。本公司之子公司珠海中珠红旗投资有限公司按 51%持股比例享有溢价 14,038,939.83 元；

说明 3：公司于 2013 年 8 月 19 日与本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）签订《关于收购潜江中珠实业有限公司部分股权协议书》；2014 年 7 月 2 日，本公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司摘牌收购潜盛公司所持潜江中珠 20%股权的议案》，2014 年 7 月 17 日，公司通过武汉光谷联合产权交易所摘牌转让程序取得上述股权，并签署《产权交易合同》；2014 年 12 月 31 日本公司收购中珠集团所持潜江中珠实业有限公司 80%股权相关工商变更登记备案手续已办妥。本公司根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，针对同一控制下的企业合并，应对 2013 年度财务报表进行调整，因合并而增加的净资产在 2013 年度财务报表中调增资本公积（股本溢价）158,195,187.06 元，本年度予以冲回；

说明 4：本公司与本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）签署《关于收购潜江中珠实业有限公司部分股权协议书》结算备忘录，确定公司收购中珠集团所持潜江中珠实业有限公司（以下简称：潜江中珠实业）80%股权的最终股权转让价款为 15,853.752 万元，本公司根据应享有 2014 年 12 月 31 日潜江中珠实业所有者权益账面价值的份额与股权转让款之间的差额调减股本溢价 63,400.37 元；

说明 5：2014 年 12 月 31 日因合并本公司之全资子公司潜江中珠实业有限公司，冲减资本公积 2,512,312.98 元。

35、 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	52,120,054.54	11,644,126.33		63,764,180.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,120,054.54	11,644,126.33		63,764,180.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期母公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

36、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	443,522,023.14	388,603,320.44
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	443,522,023.14	388,603,320.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,406,403.88	60,625,445.16
减：提取法定盈余公积	11,644,126.33	5,706,742.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	464,284,300.69	443,522,023.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-1,804,812.94 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、 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	1,069,915,066.24	869,671,570.09	790,387,709.26	641,316,096.72
其他业务	72,000.00		250,641.03	
合计	1,069,987,066.24	869,671,570.09	790,638,350.29	641,316,096.72

38、 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	27,300,578.50	21,885,942.65
城市维护建设税	2,044,070.00	1,935,801.37
教育费附加	1,133,260.02	829,629.13
资源税		
教育发展基金	721,212.81	553,086.13
土地增值税	13,561,250.40	14,748,813.70
其他	1,174,320.68	793,006.97
合计	45,934,692.41	40,746,279.95

39、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,317,161.76	4,038,056.83
办公费	78,780.45	61,045.51
差旅费	5,909,621.17	1,651,720.00
车辆费	32,401.68	107,458.95
运输费	749,032.86	2,472,440.04
招待费	161,639.90	162,772.40
广宣促销费	7,384,175.40	10,607,633.30
会务费	1,550,440.10	1,710,709.98
销售代理费及佣金	5,217,807.57	5,243,388.00
其他	342,267.02	130,807.76
合计	24,743,327.91	26,186,032.77

40、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,441,876.48	7,086,564.24
福利费	371,071.03	484,166.86
社保及五险一金	197,670.17	1,027,832.55
办公费	1,169,285.44	3,339,008.09
差旅费	1,144,618.10	1,130,123.15
通讯费	350,464.07	351,268.02
修理费	1,251,522.00	232,684.72
车辆费	1,257,218.93	2,238,294.60
辞退福利		59,113.00
招待费	1,714,314.61	1,289,303.10
折旧费	8,250,754.65	4,327,402.70
咨询费	1,503,863.24	2,662,562.73
会务费	410,784.00	70,401.00
技术开发费	4,766,529.73	4,497,263.33

财产损失	230,045.60	13,198.77
税金	1,765,755.30	1,664,378.11
无形资产摊销	2,050,231.44	461,929.04
信息披露费	409,200.00	194,600.00
审计费	842,246.00	833,620.00
其他	3,654,054.18	1,506,718.98
合计	43,781,504.97	33,470,432.99

41、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	33,116,029.76	36,377,650.81
减：利息收入	-6,288,105.11	-11,412,937.27
汇兑损益	6,348.58	1,354.51
手续费支出	1,955,104.81	1,030,576.48
其他	2,086,241.46	1,145,149.46
合计	30,875,619.50	27,141,793.99

42、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	2,023,228.28	3,563,087.04
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,023,228.28	3,563,087.04

43、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		27,571.21
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		27,571.21

44、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	130,340.87	32,550,605.65
处置长期股权投资产生的投资收益		31,481,801.52
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	19,128.83	35,966.87
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		
其他	6,387,875.50	867,536.74
合计	6,537,345.20	64,935,910.78

其他说明：

说明：本公司与本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）于2014年9月15日就本公司与王文孟有关的隆林捷尧矿业发展有限公司的股权转让纠纷达成的调解事宜签订协议书，协议约定由中珠集团以4800万元收购本公司由广西壮族自治区百色市中级人民法院作出的（2013）百中民二初字第4号民事调解书项下的全部权利和义务，截至2014年12月31日，本公司已收到上述全部转让款并确认投资收益6,387,875.50元。

45、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	20,213.40		20,213.40
其中：固定资产处置利得	20,213.40		20,213.40
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	869,700.00	637,951.00	869,700.00
其他	679,290.36	3,509,449.12	679,290.36
合计	1,569,203.76	4,147,400.12	1,569,203.76

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
2013 年度科技型创新基金		200,000.00	与收益相关
企业发展基金		329,951.00	与收益相关
片剂车间改造补助款	700,000.00		与收益相关
稳岗补贴	117,000.00	108,000.00	与收益相关
其他补贴	52,700.00		与收益相关
合计	869,700.00	637,951.00	/

46、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	320,629.57	11,699,034.02	320,629.57
其中：固定资产处置损失	320,629.57	11,699,034.02	320,629.57
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	573,340.00	37,000.00	573,340.00
其他	292,935.86	300,742.99	292,935.86
合计	1,186,905.43	12,036,777.01	1,186,905.43

47、其他综合收益

详见附注

48、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
利息收入	8,071,345.52	5,778,568.84
政府补助及其他	848,990.36	1,095,575.83
往来款项	149,626,428.37	84,538,549.40
合计	158,546,764.25	91,412,694.07

(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
销售费用	21,426,166.15	22,017,168.18
管理费用	18,933,928.21	19,512,079.30
其他费用		1,353,534.61

往来款项	74,132,135.54	76,196,078.24
合计	114,492,229.90	119,078,860.33

(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
盘锦弘盛房地产开发有限公司		165,535,380.00
中珠集团收购隆林捷尧股权纠纷款	48,000,000.00	
潜江中珠实业收到潜江市潜盛国有资产经营有限公司往来款	40,000,000.00	
潜江中珠实业收到珠海中珠集团股份有限公司还款	160,000,000.00	
潜江中珠实业收到荆州中珠投资有限公司还款	4,500,000.00	
合计	252,500,000.00	165,535,380.00

(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
支付的郴州高视伟业房地产开发有限公司往来款		34,004,000.00
支付的收购企业往来款项		100,827,246.12
隆林捷尧未纳入合并范围		148,636.63
潜江中珠实业支付珠海中珠集团股份有限公司借款		160,000,000.00
潜江中珠实业支付荆州中珠投资有限公司借款		4,500,000.00
潜江中珠实业支付BT工程款	331,156,522.66	8,717,772.00
合计	331,156,522.66	308,197,654.75

(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
与资产相关的政府补助		20,035,000.00
票据融资	399,664,069.00	352,559,237.03
收回保证金	64,536,160.74	30,000,000.00
合计	464,200,229.74	402,594,237.03

(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
票据融资	436,660,000.00	293,374,254.15
承兑汇票敞口费	1,752,996.56	1,140,000.00
信用证保证金	21,339,536.03	783,400.00
融资保证金	155,583,400.00	30,000,000.00

支付银行贷款定期存单质押		
合计	615,335,932.59	325,297,654.15

49、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	31,638,745.01	59,758,044.27
加：资产减值准备	2,023,228.28	3,563,087.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,637,897.58	10,699,702.90
无形资产摊销	1,983,211.79	596,247.28
长期待摊费用摊销	1,705,630.31	1,042,515.06
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）	300,416.17	-11,699,034.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-27,571.21
财务费用（收益以“-”号填列）	33,116,029.76	36,377,650.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,537,345.20	-64,935,910.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-464,288.58	-177,168.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-994,398.73	-1,460,205.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,991,242.26	-32,478,012.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,426,708.63	-14,643,079.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,346,960.20	-71,498.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,338,135.70	-13,455,234.02
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	1,405,339,880.27	188,873,622.61
减：现金的期初余额	188,873,622.61	109,386,321.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,216,466,257.66	79,487,300.86

(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	59,647,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	39,219.58
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	10,684,700.00
取得子公司支付的现金净额	70,292,480.42

(3) 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	1,405,339,880.27	188,873,622.61
其中：库存现金	1,745,102.40	691,412.27
可随时用于支付的银行存款	1,403,594,777.87	188,182,210.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,405,339,880.27	188,873,622.61
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		

50、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	74,799,774.97	保证金
应收票据	116,716,479.00	质押
存货	398,478,129.19	抵押
固定资产	60,387,904.70	抵押
无形资产		
合计	650,382,287.86	/

51、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	23,100.00	0.78887	18,222.90

人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
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			

(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

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
广州新泰达生物科技有限公司	2014年3月28日	10,500,000.00	70.00	现金外购	2014年3月28日	股权过户	0.00	-1,864,970.53
西安恒泰本草科技有限公司	2014年7月4日	10,000,000.00	100.00	现金外购	2014年7月4日	专利权属变更	0.00	-775,009.90

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	20,500,000.00
--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	20,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,833,490.06
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	-333,490.06

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	广州新泰达生物科技有限公司		西安恒泰本草科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	16,476,414.39	14,464,779.75	13,837,320.03	16,674.18
货币资金	37,804.84	37,804.84	1,414.74	1,414.74
应收款项				
其他应收款	10,199,855.14	9,187,611.63		
固定资产			15,259.44	15,259.44
无形资产	4,468,966.24	3,469,575.11	13,820,645.85	
在建工程	1,769,788.17	1,769,788.17		
负债：	1,000,000	1,000,000	3,837,320.03	382,158.57
借款				
应付款项	1,000,000	1,000,000		
递延所得税负债			3,455,161.46	
其他应付款			382,158.57	382,158.57
净资产	15,476,414.39	13,464,779.75	10,000,000.00	-365,484.39
减：少数股东权益	4,642,924.33	4,039,433.93		
取得的净资产	10,833,490.06	9,425,345.82	10,000,000.00	-365,484.39

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
潜江中珠实业有限公司	80.00	同受一方控制	2014年12月31日	股权过户	5,943,591.00	24,286.36	0.00	-2,256,016.18

(2). 合并成本

合并成本	158,537,519.83
--现金	158,537,519.83
--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	

(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

	潜江中珠实业有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	377,212,745.61	207,762,792.09
货币资金	4,301,663.55	7,334,362.83
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
预付款项	420,000	40,450.00
其他应收款	27,556,097.95	185,091,742.16
长期应收款	339,874,294.66	8,717,772.00
固定资产	2,409,789.03	2,304,088.08
长期待摊费用	2,612,400.42	2,386,076.70
递延所得税资产	38,500	105,059.91
应收利息		1,783,240.41
负债:	179,444,475.43	10,018,808.27
借款	134,000,000	
应付款项	45,444,475.43	10,018,808.27
净资产	197,768,270.18	197,743,983.82
减:少数股东权益	39,294,150.72	39,548,796.76
取得的净资产	158,474,119.46	158,195,187.06

3、

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

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

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	
湖北潜江制药股份有限公司	湖北省潜江市	湖北省潜江市	医药生产销售	100.00		设立
珠海中珠建材有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	建材贸易	100.00		投资
珠海中珠装饰工程有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	工程装饰	100.00		设立
珠海中珠园林绿化工程有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	园林绿化	100.00		设立
珠海中珠房地产营销顾问有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	房地产营销	100.00		设立
珠海中珠正泰实业发展有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	建材贸易	100.00		投资
珠海中珠亿宏矿业有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	矿业贸易	50.00		设立
珠海中珠红旗投资有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	房地产开发	100.00		同一控制下企业合并
潜江中珠实业有限公司	湖北省潜江市	湖北省潜江市	基础设施建设	100.00		同一控制下企业合并
阳江市浩晖房地产开发有限公司	广东省阳江市	广东省阳江市	房地产开发	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市广晟置业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	房地产开发	70.00		非同一控制下企业合并
广州新泰达生物科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药生产销售	70.00		非同一控制下企业合并
西安恒泰本草科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	医药生产销售	100.00		非同一控制下企业合并

(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
深圳市广晟置业有限公司	30.00	-8,351.14		91,835,266.21
广州新泰达生物科技有限公司	30.00	-559,491.16		34,083,433.16

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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

深圳市广晟置业有限公司	70,619.83	10.97	70,630.80	40,019.04		40,019.04	38,667.33	13.16	38,680.49	8,065.95		8,065.95
广州新泰达生物科技有限公司	3,026.63	9,333.70	12,360.33	999.19		999.19	925.59	526.07	1,451.66	100.00		100.00

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
深圳市广晟置业有限公司		-2.78	-2.78	-0.61		-38.11	-38.11	8,000.87
广州新泰达生物科技有限公司		-186.50	-186.50	-2,217.53		-93.05	-93.05	-22.10

2、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	
珠海百脑会房地产策划有限公司	珠海市	珠海市	房地产代理	26.00	26.00	权益法

(2). 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	
流动资产	15,557,146.22		11,656,894.53	
非流动资产	54,431.00		1,458,244.94	
资产合计	15,611,577.22		13,115,139.47	

流动负债	8,337,466.74		6,342,340.02
非流动负债			
负债合计	8,337,466.74		6,342,340.02
少数股东权益			
归属于母公司股东权益			
按持股比例计算的净资产 份额	1,891,268.72		1,760,927.86
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	1,808,010.36		1,677,669.49
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值			
营业收入		16,809,334.89	23,986,129.10
净利润		501,311.03	246,349.48
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		501,311.03	246,349.48
本年度收到的来自联营 企业的股利			

十、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 (%)
珠海中珠集 团股份有限 公司	珠海市	房地产开发	20,292.00	34.13	34.13

本企业的母公司情况的说明

珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）原名珠海中珠股份有限公司，于1991年3月8日成立，经珠海市工商行政管理局注册登记，取得注册号为4404001001269的企业法人营业执照。公司原名珠海经济特区中珠置业股份有限公司，于2005年12月6日经珠海市工商行政管理局“粤珠核变通内字[2005]第0500011098号”批准更名。注册资金：20,292万元，其中法人股：192,925,374股，占总股本95.1%；内部职工股10,000,000股，占总股本4.9%。

2011年12月30日，经珠海市工商行政管理局核准，公司更名为珠海中珠集团股份有限公司。

中珠集团经营范围：项目投资管理，项目投资咨询服务；房地产经营；物业管理（凭资质证书经营）；实物租赁；为个人及企业提供信用担保；按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字（1998）44号文执行）；批发、零售：建筑材料、装饰材料、五金交电、百货、仪器仪表、金属材料。

中珠集团法定地址：珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦十七楼。

本公司最终控制方是许德来。

本企业最终控制方是许德来

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见本附注“在其他主体中的权益”。

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

“在其他主体中的权益”

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
珠海百脑会房地产策划有限公司	联营企业

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
王文孟	其他
潜江市潜盛国有资产经营有限公司	参股股东
杜安平	其他
赵小军	其他
珠海中珠物业管理服务有限公司	母公司的控股子公司
珠海市中小企业融资担保有限公司	母公司的控股子公司
荆州中珠投资有限公司	母公司的控股子公司
珠海亿达投资管理有限公司	其他
珠海市金谷园投资有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市中小企业融资担保有限公司	融资担保	70,000.00	100,000.00
珠海中珠物业管理服务有限公司	办公大楼物业管理	130,933.62	160,769.28
珠海中珠物业管理服务有限公司	中珠上郡楼盘物业管理费	737,736.00	737,736.00
珠海中珠物业管理服务有限公司	中珠在水一方楼盘物业管理费	1,186,500.61	324,267.00

珠海百脑会房地产策划有限公司	中珠上郡楼盘销售代理费	383,808.00	1,285,280.00
珠海百脑会房地产策划有限公司	中珠在水一方楼盘销售代理费	924,897.00	1,339,757.00

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 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
珠海中珠集团股份有限公司	办公大楼	589,973.31	632,353.12

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：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
许德来	40,000,000.00	2014年12月1日	2015年11月30日	否
许德来	40,000,000.00	2014年7月30日	2015年7月22日	否
珠海中珠集团股份有限公司	34,000,000.00	2014年3月13日	2016年3月12日	否
珠海中珠集团股份有限公司	100,000,000.00	2014年9月5日	2019年9月4日	否
珠海中珠集团股份有限公司	60,000,000.00	2013年2月5日	2016年2月5日	否
珠海中珠集团股份有限公司	60,000,000.00	2014年3月27日	2017年3月26日	否
珠海中珠集团股份有限公司	60,000,000.00	2014年6月27日	2017年6月26日	否

(4). 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				
珠海中珠集团股份有限公司	160,000,000.00	2013年1月1日	2014年5月19日	该交易为同一控制下企业合并的子公司

公司				司在合并前发生的关联方交易
荆州中珠投资有限公司	4,500,000.00	2013年3月29日	2014年12月31日	该交易为同一控制下企业合并的子公司在合并前发生的关联方交易

(5). 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
珠海中珠集团股份有限公司	购买股权纠纷民事调解书项下的全部权利和义务	48,000,000.00	

(6). 关键管理人员报酬

单位：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	1,115,400	1,141,400

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：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
应收利息					
	珠海中珠集团股份有限公司			1,778,876.71	
	荆州中珠投资有限公司			4,363.70	
预付账款					
	杜安平	19,650,766.00		19,650,766.00	
	中珠物业管理有限公司	525,736.25		367,646.88	
	珠海百脑会房地产策划有限公司	251,809.00			
	王文孟			37,400,000.00	
	隆林捷尧矿业发展有限公司			4,212,124.50	
其他应收款					
	珠海中珠集团股份有限公司			160,000,000.00	
	荆州中珠投资有限公司			4,500,000.00	
	黄文林	10,000,000.00			
	杜安平	5,450,000.00	118,500.00		

	珠海市中小企业融资担保有限公司	4,033,500.00	80,670.00	2,841,000.00	56,820.00
	深圳高视伟业创业投资有限公司	2,637,454.28	79,123.63		
	珠海百脑会房地产策划有限公司	573,229.00	11,464.58	4,000,000.00	700,000.00
	湖北中潜房地产开发有限公司			37,365,052.05	747,301.04
	珠海中珠物业管理服务有限公司			77,346.88	1,546.94

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	珠海亿达投资管理有限公司	2,713,800.00	3,713,800.00
	珠海中珠物业管理服务有限公司	175,699.27	
	杜安平	8,300,000.00	3,200,000.00
	珠海市金谷园投资有限公司	22,060,717.11	26,060,717.11
	潜江市潜盛国有资产经营有限公司	40,000,000.00	
	珠海中珠集团股份有限公司	158,537,519.83	478,200.00
	深圳高视伟业创业投资有限公司		32,077,333.00
	赵小军	2,400,000.00	

7、关联方承诺

本公司不存在于资产负债表日已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、 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

2012年6月20日,公司之全资子公司中珠正泰实业发展有限公司(以下简称:中珠正泰)与公司之孙公司铜川市鸿润丰煤业有限公司(以下简称:鸿润丰煤业)原股东杜安平、赵小平签订《铜川市鸿润丰煤业有限公司股权转让协议》,中珠正泰收购杜安平持有的鸿润丰煤业65%股权,赵小军持有鸿润丰煤业5%的股权,上述股权协议转让价格暂定为1.225亿元,协议约定第一期支付股权转让款6000万元,根据国土资源局正式备案并出具储量核实报告和鸿润丰公司取得45万吨/年采矿许可证后支付剩余股权款。截止2014年12月31日,由于煤炭储量详勘数据尚未确定,剩余股权款尚未支付。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、借款担保事项

担保方	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
中珠控股股份有限公司、珠海中珠红旗投资有限公司、许德来	湖北潜江制药股份有限公司	40,000,000.00	2014年12月1日	2015年11月30日	否
中珠控股股份有限公司、许德来	湖北潜江制药股份有限公司	40,000,000.00	2014年7月30日	2015年7月22日	否
中珠控股股份有限公司	湖北潜江制药股份有限公司	30,000,000.00	2014年11月18日	2015年11月17日	否
中珠控股股份有限公司	湖北潜江制药股份有限公司	21,000,000.00	2012年6月21日	2015年12月13日	否
珠海中珠集团股份有限公司	潜江中珠实业有限公司	34,000,000.00	2014年3月13日	2016年3月12日	否
珠海中珠集团股份有限公司	潜江中珠实业有限公司	100,000,000.00	2014年9月5日	2019年9月4日	否
中珠控股股份有限公司、珠海中珠集团股份有限公司	中珠亿宏矿业有限公司	60,000,000.00	2013年2月5日	2016年2月5日	否
珠海中珠集团股份有限公司、中珠控股股份有限公司	珠海中珠正泰实业发展有限公司	60,000,000.00	2014年3月27日	2017年3月26日	否
珠海中珠集团股份有限公司、中珠控股股份有限公司	珠海中珠建材有限公司	60,000,000.00	2014年6月27日	2017年6月26日	否
中珠控股股份有限公司	珠海中珠建材有限公司	30,000,000.00	2014年6月9日	2015年6月9日	否
中珠控股股份有限公司	珠海中珠建材有限公司	30,000,000.00	2013年11月6日	2015年1月22日	否
中珠控股股份有限公司限	阳江市浩晖房	330,000,000.00	2013年12月6日	2016年12月5日	否

公司	地产开发有限 公司				
中珠控股股份有限公司	珠海中珠红旗 投资有限公司	320,000,000.00	2012年12月10日	2015年12月17日	否

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司之地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至借款人取得按揭房产的房地产权证以及办妥该按揭房产的抵押登记手续并且贷款人完全取得该按揭房产的合法、有效房地产他项权证之日止。截至2014年12月31日止，本公司承担阶段性担保额为人民币3.41亿元；截至2013年12月31日止，本公司承担阶段性担保额为人民币1.9亿元。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金

根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定，本公司于2015年1月13日召开第七届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为508,664,141.11元。

(二) 全资子公司中珠红旗收购日大实业100%股权

本公司之全资子公司珠海中珠红旗投资有限公司（以下简称：中珠红旗）以自有资金协议收购珠海市柏新发展有限公司（以下简称：柏新发展）所持珠海日大实业有限公司（以下简称：日大实业）100%股权。

经中珠红旗与柏新发展共同协商，委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所对日大实业截止2015年1月31日的财务报表进行审计并出具信会师鄂报字[2015]第40002号审计报告；交易价格根据中京民信（北京）资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（京信评报字（2015）第022号）为基础协商确定，日大实业股东全部权益于评估基日2015年1月31日所表现的公允价值为33,311.25万元，以公允价值为基础经双方协商确定转让价格为人民币2.5亿元。

(三) 利润分配预案

根据本公司第七届第三十五次董事会决议，同意拟以公司2015年1月14日非公开发行实施结束后的总股本506,604,529股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.2元（含税）进行分配，共分配利润10,132,090.58元，结余部分至下年度分配。

(四) 结算收购潜江中珠实业股权转让款

本公司于 2015 年 1 月 9 日与本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）签订《关于收购潜江中珠实业有限公司部份股权转让协议书结算备忘录》，备忘录约定最终股权转让价款为 15,853.752 万元，并于当日支付完毕上述款项。

(五) 其他事项

- 1、根据 2015 年 1 月 8 日铜川市煤炭工业局出具的《关于铜川市印台区鸿润丰煤业有限公司联合试运转的批复》（铜煤发[2015]8 号）文件，公司之孙公司铜川市鸿润丰煤业有限公司（以下简称：鸿润丰煤业）已基本完成了 45 万吨/年资源整合项目工程建设，安全质量标准达到三级标准，井下避险“六大系统”基本建成，具备联合试运转条件，同意进行联合试运转，试运转期限 6 个月（自 2015 年 1 月 10 日至 2015 年 7 月 10 日止）。截至 2015 年 3 月 18 日止，鸿润丰煤业暂未取得 45 万吨/年采矿许可证。
- 2、公司非公开发行股票于 2015 年 1 月 14 日实施完毕，详见《中珠控股非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》公告编号 2015-003 号。2014 年 1 月 14 日公司第七届董事会第三十一次会议审议通过《中珠控股关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，详见《中珠控股股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号 2015-005 号）。公司募投项目资金于 2015 年 1 月 12 日公司通过资金拆借方式借出 3 亿元至潜江中珠实业有限公司；公司募投项目资金于 2015 年 1 月 14 日公司通过资金拆借方式借出 2.3 亿元至珠海中珠红旗投资有限公司；公司募投项目资金于 2015 年 1 月 14 日公司通过资金拆借方式借出 1.2 亿元至珠海市桥石贸易有限公司。

十四、 其他重要事项

1、 其他

(一) 隆林捷尧股权转让纠纷调解事项

2013 年 6 月 13 日公司以王文孟未能实现合同相关约定向百色中院提请了诉讼，请求：(1)、判令解除中珠公司与王文孟 2011 年 12 月 6 日签订的《股权转让合同书》及《生产管理目标合同》；(2)、判令王文孟返还中珠公司为履行《股权转让合同书》及《生产管理目标合同》已支付和已投入的款项 4205 万元；(3)、判令王文孟向中珠控股支付违约金 2000 万元；(4)、判令由王文孟承担本案的诉讼费及诉前财产保全费用。2013 年 6 月，百色市中级人民法院出具（2013）百中保字第 1 号民事裁定书，裁定冻结王文孟人民币 6205 万元银行存款或查封其同等价值财产。2013 年 7 月 22 日，百色中院对该案正式立案。2014 年 8 月 18 日，经百色中院调解本公司与王文孟达成相关协议，协议约定由王文孟返还本公司 4205 万元履约本金及资金占用费、案件受理费、财产保全费共计 595 万元，上述款项合计 4800 万元。2014 年 9 月 15 日，本公司与本公司之控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称：中珠集团）就本公司与王文孟有关的隆林捷尧矿业发展有限公司的股权转让纠纷达成的调解事宜签订协议书，协议约定由中珠集团以 4800 万元收购本公司由广

西壮族自治区百色市中级人民法院作出的(2013)百中民二初字第4号民事调解书项下的全部权利和义务。截至2014年12月31日,本公司已收到上述全部转让款。

(二) 土地使用权证书办理事项

2013年12月,珠海市住房和城乡建设局斗门规划分局出具《关于申请重新调整用地的复函》(珠规建斗(用地)函(2013)88号),将本公司之孙公司珠海市盛嘉置业有限公司位于白蕉镇虹桥五路南侧、胜利路西侧的土地面积从19103.16平方米调整为17791.12平方米,调整前后用地性质不变。截至2014年12月31日,调地协议、建设用地规划许可手续及土地使用权证正在办理中。

(三) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部,分别为房地产开发分部与医药及其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的业务版块。由于每个分部需要不同的技术或市场策略,本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动,定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其经营业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

项目	房地产开发	医药及其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	557,529,147.00	512,457,919.24		1,069,987,066.24
二、营业成本	392,111,329.22	477,560,240.87		869,671,570.09
三、营业税费	45,236,472.49	698,219.92		45,934,692.41
四、期间费用	10,290,410.77	89,110,041.61		99,400,452.38
五、资产减值损失	1,946,934.65	76,293.63		2,023,228.28
六、利润总额	107,622,368.29	66,374,867.91	114,120,469.59	59,876,766.61
七、资产总额	2,511,476,860.50	3,457,348,946.92	1,428,429,400.23	4,540,396,407.19
八、负债总额	1,741,546,780.33	1,647,721,631.96	1,428,429,400.23	1,960,839,012.06

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 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	908,239,525.97	100.00	3,623.78	0.00	908,235,902.19	653,912,619.77	100.00	851,819.60	0.13	653,060,800.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	908,239,525.97	/	3,623.78	/	908,235,902.19	653,912,619.77	/	851,819.60	/	653,060,800.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 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	71,188.88	1,423.78	2.00
其中: 1 年以内分项	71,188.88	1,423.78	2.00
其中: 6 个月以内 (含 6 个月)	71,188.88	1,423.78	2.00
6 个月至 1 年			
1 年以内小计	71,188.88	1,423.78	2.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年	5,500.00	2,200.00	40.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	76,688.88	3,623.78	4.73

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

(2). 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
珠海中珠正泰实业发展有限公司		456,495,700.00		50.26	
阳江浩晖房地产开发有限公司		306,253,952.05		33.72	
湖北潜江制药股份有限公司		143,640,662.77		15.82	
西安恒泰本草科技有限公司		1,772,522.27		0.20	
员工秦琳		36,751.18		0.00	735.02
合计	/	908,199,588.27	/	100.00	735.02

2、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	1,144,787,053.70		1,144,787,053.70	854,025,899.63		854,025,899.63
对联营、合营企业投资	1,808,010.36		1,808,010.36	1,677,669.49		1,677,669.49
合计	1,146,595,064.06		1,146,595,064.06	855,703,569.12		855,703,569.12

(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
湖北潜江制药股份有限公司	185,000,000.00			185,000,000.00		
阳江浩晖房	83,000,000.00			83,000,000.00		

地产开发有限公司					
珠海中珠房地产营销顾问有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
珠海中珠红旗投资有限公司	195,757,399.63			195,757,399.63	
珠海中珠建材有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00	
珠海中珠园林绿化工程有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
珠海中珠装饰工程有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
珠海中珠正泰实业发展有限公司	49,700,000.00			49,700,000.00	
珠海中珠亿宏矿业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
西安恒泰本草科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
深圳市广晟置业有限公司	214,568,500.00			214,568,500.00	
广州新泰达生物科技有限公司		80,500,000.00		80,500,000.00	
潜江中珠实业有限公司		200,261,154.07		200,261,154.07	
合计	854,025,899.63	290,761,154.07		1,144,787,053.70	

(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		
一、合营企业										

小计											
二、联 营企 业											
珠 海 百 脑 会 房 地 产 策 划 有 限 公 司	1,677 ,669. 49			130,3 40.87						1,808 ,010. 36	
小计	1,677 ,669. 49			130,3 40.87						1,808 ,010. 36	
合计	1,677 ,669. 49			130,3 40.87						1,808 ,010. 36	

3、 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	114,120,469.59	
权益法核算的长期股权投资收益	770,375.48	32,550,605.65
处置长期股权投资产生的投资收益		31,164,348.58
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		
其他	6,387,875.50	
合计	121,278,720.57	63,714,954.23

4、 其他

说明 1：本年度公司按权益法确认应享有联营企业珠海百脑会房地产策划有限公司实现净收益 130,340.87 元；

说明 2：本公司 2014 年 7 月 17 日取得全资子公司潜江中珠实业有限公司（以下简称：潜江中珠实业）20% 股权，按权益法确认应享有潜江中珠实业 2014 年 7 月 18 日至 2014 年 12 月 31 日期间实现的净收益 640,034.61 元；

说明 3：本年度确认其他收益 6,387,875.50 元详见本附注“五（三十九）、投资收益”。

十六、 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	6,087,459.33	
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）	869,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	808,620.55	
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	333,490.06	
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	24,286.36	
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	19,128.83	
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	-514,166.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,822,179.89	
少数股东权益影响额	2,259.7	
合计	5,808,598.85	

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	3.07	0.0885	0.0885
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52	0.0726	0.0726

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	250,719,655.08	335,802,073.06	1,480,139,655.24
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	961,539.30	490,376.21	
衍生金融资产			
应收票据	6,217,372.44	7,368,283.10	122,408,273.11
应收账款	27,891,769.31	37,306,068.99	84,031,117.08
预付款项	282,647,427.00	295,533,467.33	230,158,080.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,783,240.41	
应收股利			
其他应收款	230,458,096.66	257,662,540.48	73,779,967.90
买入返售金融资产			
存货	1,042,156,542.06	1,651,894,348.75	1,758,381,755.35
划分为持有待售的资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			486,057.27
流动资产合计	1,841,052,401.85	2,587,840,398.33	3,749,384,906.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8,007,500.00	8,007,500.00	7,007,500.00
持有至到期投资			
长期应收款		8,717,772.00	339,874,294.66
长期股权投资	174,782,490.26	1,677,669.49	1,808,010.36
投资性房地产			
固定资产	160,533,479.67	145,480,620.68	131,635,443.86
在建工程	2,672,879.51	26,065,029.84	131,724,173.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	63,473,062.00	65,665,820.29	138,282,905.60
开发支出	1,005,000.00	600,000.00	
商誉			10,365,484.39
长期待摊费用	696,803.39	2,888,423.33	2,920,291.02
递延所得税资产	1,457,140.43	1,739,369.23	2,203,657.81
其他非流动资产			25,189,740.00
非流动资产合计	412,628,355.26	260,842,204.86	791,011,500.72
资产总计	2,253,680,757.11	2,848,682,603.19	4,540,396,407.19
流动负债：			
短期借款	340,833,333.33	312,700,000.00	367,850,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	128,000,000.00	243,330,000.00	182,430,000.00
应付账款	30,134,756.95	90,015,858.64	219,091,360.13
预收款项	338,242,216.65	215,329,692.40	210,421,928.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	994,304.42	2,047,532.20	1,815,441.90
应交税费	14,361,650.78	32,227,103.09	42,856,895.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款	101,311,244.90	142,990,719.42	270,349,006.17
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	192,180,000.00	4,000,000.00	273,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,146,057,507.03	1,042,640,905.75	1,567,814,632.03
非流动负债：			
长期借款	70,000,000.00	401,000,000.00	366,290,000.00
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	700,000.00	20,735,000.00	20,035,000.00
递延所得税负债	9,153,984.68	7,693,778.76	6,699,380.03
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,853,984.68	429,428,778.76	393,024,380.03
负债合计	1,225,911,491.71	1,472,069,684.51	1,960,839,012.06
所有者权益：			
股本	366,226,520.00	366,226,520.00	506,604,529.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	166,752,109.41	326,752,109.41	1,339,642,133.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,413,312.08	52,120,054.54	63,764,180.87
一般风险准备			
未分配利润	388,603,320.44	443,522,023.14	464,284,300.69
归属于母公司所有者权益合计	967,995,261.93	1,188,620,707.09	2,374,295,144.34
少数股东权益	59,774,003.47	187,992,211.59	205,262,250.79
所有者权益合计	1,027,769,265.40	1,376,612,918.68	2,579,557,395.13
负债和所有者权益总计	2,253,680,757.11	2,848,682,603.19	4,540,396,407.19

第十一节 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、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
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：叶继革

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 18 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