

公司代码：600200

公司简称：江苏吴中

# 江苏吴中实业股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王波	个人工作原因	刘洪跃

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、公司负责人赵唯一、姚建林，主管会计工作负责人许良枝及会计机构负责人（会计主管人员）钟素芳声明：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

2014 年度利润分配议案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2014 年度公司实现合并净利润（合并报表归属于母公司所有者的净利润）40,849,694.33 元，母公司净利润为 10,997,207.11 元；2014 年度，母公司年初未分配利润为 34,151,611.56 元，本年度实现净利润 10,997,207.11 元，本年度进行 2013 年度利润分配实际分出利润 15,592,500.00 元，年末未分配利润为 29,556,318.67 元。2014 年 12 月 31 日公司总股本为 623,700,000 股，截止 2015 年 3 月 26 日公司总股本为 628,600,000 股，公司拟以总股本 628,600,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），合计分配 12,572,000.00 元。本次利润分配议案已经公司第七届董事会第七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议批准。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本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.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节	公司治理.....	50
第九节	内部控制.....	56
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件目录.....	179

## 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		
江苏吴中/本公司/公司	指	江苏吴中实业股份有限公司
医药集团	指	江苏吴中医药集团有限公司
中吴置业	指	江苏中吴置业有限公司
兴瑞贵金属	指	苏州兴瑞贵金属材料有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
内皮抑素	指	重组人血管内皮抑素注射液
新版 GMP	指	《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》
中凯厂	指	江苏吴中医药集团有限公司苏州中凯生物制药厂
苏州制药厂	指	江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂
新版 GSP	指	《药品经营质量管理规范》（2013 年修订）

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述了存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏吴中实业股份有限公司
公司的中文简称	江苏吴中
公司的外文名称	Jiangsu wuzhong industrial CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Jiangsu wuzhong
公司的法定代表人	赵唯一

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱菊芳	陈佳海
联系地址	苏州市吴中区东方大道988号	苏州市吴中区东方大道988号
电话	0512-66981888	0512-65626898
传真	0512-65270086	0512-65270086
电子信箱	zjf@600200.com	chenjh@600200.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	苏州市吴中区东方大道988号
公司注册地址的邮政编码	215124
公司办公地址	苏州市吴中区东方大道988号
公司办公地址的邮政编码	215124
公司网址	http://www.600200.com
电子信箱	JSWZ@600200.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》
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	公司董事会秘书室

**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
A股	上海证券交易所	江苏吴中	600200

**六、公司报告期内注册变更情况****(一) 基本情况**

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江苏吴中实业股份有限公司 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**

- 1、1999 年公司上市时，主营业务为医药和服装二大板块；
- 2、2004 年公司从业务和管理上进行了资源整合，主营业务变为医药、服装和投资三大板块；
- 3、2010 年公司对产业结构进行了战略性调整，主营业务变为医药、房地产和投资三大板块。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

1、1999 年 4 月 1 日，公司股票在上海证券交易所上市交易，控股股东为江苏吴中集团有限公司；

2、2009 年 12 月 29 日，公司原控股股东江苏吴中集团有限公司进行存续分立，公司控股股东变更为苏州吴中投资控股有限公司。

**七、其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	钱志昂、张雯

### 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	3,066,487,288.93	3,875,301,454.29	-20.87	3,722,974,684.57
归属于上市公司股东的净利润	40,849,694.33	50,537,211.76	-19.17	46,837,117.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,104,592.60	39,509,458.08	-33.93	-4,524,384.10
经营活动产生的现金流量净额	-317,701,441.85	229,889,693.04	-238.20	438,417,008.06
	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	990,310,460.76	965,053,266.43	2.62	930,108,554.67
总资产	4,018,885,380.37	3,930,365,587.84	2.25	4,308,764,645.51

##### (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)	0.065	0.081	-19.75	0.075
稀释每股收益(元/股)	0.065	0.081	-19.75	0.075
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.042	0.063	-33.93	-0.007
加权平均净资产收益率(%)	4.18	5.35	增加 -1.16 个百分点	5.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.67	4.18	增加 -1.51 个百分点	-0.50

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-274,928.82		702,324.16	6,718,916.25
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	19,093,129.35	主要为公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司取得的新药研发政府补助及与资产相关的政府补助当期转入数	13,502,307.06	15,585,606.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,114,206.25	公司子公司未决诉讼产生的预计负债		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,519,987.47		1,211,359.79	348,242.06
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	-1,358,958.90		-2,322,606.36	-1,297,272.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目				34,291,005.85
少数股东权益影响额	-175,855.75		-308,537.03	-1,081,311.77
所得税影响额	-2,944,065.37		-1,757,093.94	-3,203,685.51
合计	14,745,101.73		11,027,753.68	51,361,501.54

#### 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	6,085,829.12	1,847,803.55	-4,238,025.57	1,409,666.13
合计	6,085,829.12	1,847,803.55	-4,238,025.57	1,409,666.13

## 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，正值公司成立二十周年，上市十五周年，在董事会带领下，公司经营管理团队与全体员工共同努力，面对不断变化的市场环境，正视发展过程中遇到的困难和问题，按照年初确定的各项工作目标，以市场开拓为龙头，以强化内部管理为主线，以调整结构、提高效益为手段，齐心协力攻坚克难，推动公司发展迈出了新的步伐。

纵观2014年度的经营管理工作，公司以新三年发展规划引领企业的持续发展能力；以股权激励及非公开发行股票加强企业的资本运作水平；以“新吴中、新文化、新形象”为出发点的企业文化构建企业的品牌影响力。年内，公司斩获了多项新荣誉，被评为“江苏省百强优秀民营企业”和苏州市自主品牌制造服务化示范企业，获得了江苏省人力资源管理杰出奖、苏州市最佳雇主等荣誉，公司股票还被新入选为上证民营企业50样本指数股、中证民营200指数股。报告期内，公司经营在承受较大市场压力的基础上仍保持了稳定，2014全年实现营业收入306,648.73万元，其中主营业务收入305,509.59万元。实现营业毛利47,802.52万元，其中主营业务毛利46,955.74万元，实现净利润4084.97万元。

#### 1、医药业务方面

报告期内，医药集团全体员工在新的经营班子的带领下，紧紧围绕《吴中医药2014-2016总体发展战略规划纲要》及年度目标任务，在管理上改革创新，在重点工作上推进有力，在集约化管理上进步明显，确保了年初制定的各项工作任务和管理目标的顺利实现。年内，医药集团顺利通过了“省高新技术企业”的认定，新获了“2014年全国医药行业质量管理先进企业”、“2014年中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“江苏省民营科技企业”和“江苏省管理创新优秀企业”等荣誉称号。报告期内，累计完成销售收入79,261.82万元，同比增长8.78%，营业毛利26,500.37万元。具体情况如下：

#### 1) 市场营销工作

2014 年，医药集团在完成营销整合的基础上，在营销考核上进行改革，对现有产品进行全面梳理后分类进行考核，突出做大重点品种的导向；在营销机制上进行创新，选择四个省份启动精细化营销的试点，增强全国市场的覆盖面，为营销转型积累经验；在营销组织架构上进行调整，划小大区，大胆启用新人，完善营销网络布局。通过上述一系列积极举措，医药集团重点产品增幅明显，有力支撑了医药集团全年利润目标的顺利完成。此外，医药集团年内在自有产品的出口业务上也取得了较大的突破。

### 2) 研发创新工作

医药集团始终坚持把产品研发作为保持竞争力的重要举措，以市场为导向，完善技术开发体系，加快重点项目的攻坚，不断打造企业的核心竞争力。2014 年，医药集团新立项药品开发 2 个，取得“注射用兰索拉唑”生产批件和“西他沙星”临床批件，新申请发明专利 5 件，获国家发明专利授权 2 件、实用新型专利授权 2 件。此外，重点项目“重组人血管内皮抑素注射液项目的 III 期临床试验”年度内进展顺利。年内，医药集团获批江苏省高新技术产品 3 项，重点产品“洁欣”获得了江苏省重点技术创新品牌产品质量攻关计划的立项。

### 3) 生产管理工作

质量和安全生产都是企业的生命，也是企业发展的基石。年内，医药集团进一步加强集约化管理的力度，各生产工厂继续加强质量管理工作，着重抓好现场管理和 GMP 培训工作，严格执行 GMP，提高了工厂职工的质量意识、杜绝了质量事故的发生。苏州制药厂顺利通过了所有制剂车间的新版 GMP 认证，提交了三个原料药新版 GMP 认证申请（截止到 2015 年 3 月 23 日已全部通过认证）。同时各生产工厂在节支降本、新产品中试、工艺验证、临床样品制备、申报也取得较大的进步，生产对销售的支持作用有了大幅加强，产能利用率和产品质量都有所提升。

## 2、房地产业务方面

报告期内，中吴置业改变代理模式，加大自主销售。在营销活动和方式上更趋针对性、多元化，既保持了现有商品楼盘在苏州、宿迁二地房地产市场上的影响力，积累了一定的客户量，也实现了一定去化量。同时，承建的两个保障房项目克服了政府 2014 年安置量低于预期等诸多困难，努力推进销售安置，取得了一定的进展。报告期内，累计实现主营业务收入 51,681.02 万元，主营业务毛利 17,658.01 万元。具体情况如下：

报告期末，公司在售、在建项目建筑面积分别为 20.43 万平方米、30.41 万平方米。全年商品房销售面积 5.26 万平方米。此外，中吴置业持续将回笼资金作为重点工作，本报告期内，公司各类房地产项目共结转销售 8.67 万平方米（具体请见本报告“行业、产品或地区经营情况分析”部分）。

中吴置业报告期内面对低迷的房地产形势，完善制度建设、规范工作流程、注重内控管理、整合优势资源，针对现有项目的市场反应调整规划，对拟建户型进行重新分析、设计，使得新建的房型、面积等更加符合市场需要，增强了市场竞争力。此外，还从项目管理、资金管理、成本控制等多个方面入手，做好公司的整体运营管理工作，加强了企业的核心队伍建设，促进了企业的良性发展。

### 3、主要投资业务方面

报告期内，兴瑞贵金属以稳定现有客户、评价客户信誉、确保资金安全为全年工作主线，积极利用资源，寻找新增客户，年内主要产品的订货量出现明显上升，合作开展的金饰品加工、黄金回收等业务成效显著，有力促进了利润增长。

## (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：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	306,648.73	387,530.15	-20.87
营业成本	258,846.21	334,834.74	-22.69
销售费用	16,273.67	14,643.69	11.13
管理费用	10,135.38	9,535.92	6.29
财务费用	7,150.52	4,751.88	50.48

经营活动产生的现金流量净额	-31,770.14	22,988.97	-238.20
投资活动产生的现金流量净额	1,047.11	-12,158.31	108.61
筹资活动产生的现金流量净额	13,532.10	844.86	1,501.70
研发支出	1,940.33	1,414.42	37.18

财务费用变动较大的主要原因：本年度公司计息融资规模较上年度有所增加，另外因公司吴中大厦投入使用，原该项目借款利息停止资本化。

经营活动产生的现金流量净额变动较大主要原因：本年度公司房地产销售回款较小，而房地产开发项目的投入较大。另外公司出口贸易预付的货款也有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因：本年度公司子公司江苏中吴置业有限公司收回了部分平江项目合作款，另外本年度在建项目吴中大厦工程款支出较上年下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因：本年度较上年度相比融资规模有所增加。

研发支出变动较大的主要原因：公司在研一类新药人内皮抑素研发项目三期临床投入较上年度增加，另外本年度新增三个医药研发项目。

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

产品名称	计量单位	本年数			上年数			增减变动		
		生产数量	销售数量	结存量	生产数量	销售数量	结存量	生产数量	销售数量	结存量
贵金属产品一	公斤	6,707.04	6,638.01	218.83	6,819.99	6,778.10	149.80	-1.66%	-2.07%	46.08%
贵金属产品二	公斤	1,232.25	1,236.30	1.35	1,424.05	1,430.20	5.40	-13.47%	-13.56%	-75.00%
主要药品一	万盒	714.40	696.99	60.52	651.15	621.78	34.33	9.71%	12.10%	76.29%
主要药品二	万瓶	969.44	927.41	55.85	817.66	848.66	12.06	18.56%	9.28%	363.10%
主要药品三	万瓶	369.67	367.83	79.78	380.51	351.28	77.07	-2.85%	4.71%	3.51%
主要药品四	万盒	946.06	781.04	187.96	767.31	819.37	0.43	23.30%	-4.68%	43307.81%
主要药品五	万盒	624.37	528.89	101.34	492.22	548.72	4.38	26.85%	-3.61%	2213.68%
主要药品六	万瓶	52.58	48.15	2.14	43.8	43.96	0.82	20.05%	9.53%	160.98%
主要药品七	万支	625.67	669.68	10.46	752.64	741.83	11.9	-16.87%	-9.73%	-12.12%

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

公司本年度实现营业收入 306648.73 万元，比上年度 387530.15 万元下降 80881.42 万元，下降 20.87%。

1、医药业本年度实现主营业务收入 79261.82 万元，上年度实现主营业务收入 72863.83 万元。主要原因为公司医药商业配送业务收入本年度比上年度增长 6439.00 万元，另外公司的一些重点医药产品销售也比上年度有所增长。

2、房地产业本年度结转销售收入 51681.02 万元，上年度结转销售收入为 133383.40 万元，收入下降的主要原因为金阊保障房项目在 2013 年集中结转销售引起的。

3、由于本年度贵金属加工业务的主要原材料黄金价格下降，引起该业务收入比上年度下降。

**(3) 主要销售客户的情况**

客户排名	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	270,088,916.02	8.81
客户二	197,361,164.68	6.44
客户三	126,097,100.85	4.11
客户四	108,820,350.53	3.55
客户五	108,444,376.07	3.54
合计	810,811,908.15	26.44

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位：万元

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
医药工业	原材料	13,905.57	65.68	15,476.84	73.32	-10.15	
医药工业	人工工资	2,491.05	11.77	1,753.14	8.31	42.09	
医药工业	其他制造费用	3,668.33	17.33	2,993.23	14.18	22.55	
医药工业	能源	1,105.75	5.22	884.92	4.19	24.95	
房地产业	土地成本	8,642.99	25.40	22,620.39	21.43	-61.79	
房地产业	建安成本及配套	18,713.57	55.00	75,407.79	71.45	-75.18	
房地产业	其他费用	6,666.45	19.60	7,510.85	7.12	-11.24	
贵金属加工	原材料	114,813.05	99.66	129,149.41	99.76	-11.10	
贵金属加工	人工工资	139.65	0.12	94.82	0.07	47.28	
贵金属加工	能源	63.36	0.06	54.79	0.04	15.65	
贵金属加工	其他制造费用	184.48	0.16	167.69	0.13	10.01	
医药商业	采购成本	31,590.76	100.00	29,405.71	100.00	7.43	
国际贸易	采购成本	56,568.86	100.00	48,866.85	100.00	15.76	
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	本期金额较上	情况说明

			(%)		成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	
贵金属加工	原材料	114,813.05	99.66	129,149.41	99.76	-11.10%	
贵金属加工	直接人工	139.65	0.12	94.82	0.07	47.28%	
贵金属加工	燃料动力	63.36	0.06	54.79	0.04	15.65%	
贵金属加工	其他制造费用	184.48	0.16	167.69	0.13	10.01%	
冻干粉针剂	原材料	1,804.87	44.07	1,208.87	43.10	49.30%	
冻干粉针剂	人工工资	773.53	18.89	496.84	17.71	55.69%	
冻干粉针剂	能源	362.33	8.85	237.00	8.45	52.88%	
冻干粉针剂	其他制造费用	1,154.67	28.19	862.31	30.74	33.90%	
胶囊	原材料	258.48	64.34	92.24	73.09	180.22%	
胶囊	人工工资	52.86	13.16	12.25	9.71	331.46%	
胶囊	能源	13.74	3.42	6.09	4.83	125.59%	
胶囊	其他制造费用	76.64	19.08	15.62	12.38	390.73%	
口服液、乳剂	原材料	3,211.81	75.90	2,477.57	79.14	29.64%	
口服液、乳剂	人工工资	387.72	9.16	244.30	7.80	58.71%	
口服液、乳剂	能源	130.48	3.09	109.50	3.50	19.16%	
口服液、乳剂	其他制造费用	501.50	11.85	299.15	9.56	67.64%	
片剂	原材料	499.28	56.23	3,398.50	91.31	-85.31%	
片剂	人工工资	114.32	12.88	105.76	2.84	8.09%	
片剂	能源	36.79	4.14	57.17	1.54	-35.66%	
片剂	其他制造费用	237.52	26.75	160.65	4.32	47.84%	
生物制剂	原材料	49.53	6.88	40.26	7.49	23.02%	
生物制剂	人工工资	103.09	14.32	71.88	13.36	43.42%	
生物制剂	能源	115.11	15.99	88.92	16.53	29.46%	
生物制剂	其他制造费用	452.30	62.81	336.75	62.62	34.31%	
原料药	原材料	2,898.71	82.24	5,022.96	83.39	-42.29%	
原料药	人工工资	210.83	5.98	257.42	4.27	-18.10%	
原料药	能源	78.13	2.22	116.43	1.93	-32.90%	
原料药	其他制造费用	337.17	9.56	626.42	10.40	-46.18%	
针剂	原材料	5,182.88	70.91	3,236.44	67.95	60.14%	
针剂	人工工资	848.70	11.61	564.68	11.85	50.30%	
针剂	能源	369.17	5.05	269.82	5.67	36.82%	
针剂	其他制造费用	908.54	12.43	692.33	14.53	31.23%	

## (2) 主要供应商情况

本公司前五名主要供应商采购金额为 147576.69 万元，占总采购金额的比例为 62.95%，前五名采购金额较大的主要原因是贵金属加工业务采购的黄金量较大。

#### 4 费用

科目	本期数 (万元)	上年同期 数(万元)	变动比 例 (%)	原因说明
营业税金 及附加	4,634.10	9,598.44	-51.72	主要系本年度与上年度相比,公司所属房地产企业收入确认减少而引起营业税等营业税金及附加减少。
财务费用	7,150.52	4,751.88	50.48	主要原因为本年度公司计息融资规模较上年度有所增加,另外因公司吴中大厦投入使用,原该项目借款利息停止资本化。
资产减值 损失	-1,243.06	880.06	-241.25	主要系本年度收回了部分账龄较长的往来款。

#### 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	5,160,640.23
本期资本化研发支出	14,242,709.08
研发支出合计	19,403,349.31
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.70
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.63

##### (2) 情况说明

2014年,公司研发支出1940.33万元,占当年营业收入的0.63%,本公司所属的高新技术企业的子公司,在本报告期的研发费用支出符合高新技术企业研发投入比例的要求。

报告期内,公司医药板块业务充分发挥现有的资源优势和渠道优势,紧紧围绕市场需求做研发,加大了对在研项目的过程管理,针对重点在研项目进行了严格的立项分析,进一步明确了公司未来产品研发方向,不断打造企业的核心竞争力。截止报告期末,医药集团共拥有包括抗肿瘤、免疫调节、消化类及抗感染类等各类在研项目30多项,其中“重点在研项目国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液项目的III期临床试验”在报告期内也按计划顺利有序推进。

#### 6 现金流

科目	本期数 (万元)	上年同期数 (万元)	变动比例 (%)	原因说明
经营活动产生的 现金流量净额	-31,770.14	22,988.97	-238.20	主要原因本年度公司房地产销售回款较小,而房地产开发项目的投入较大。另外公司出口贸易预付的货款也有所增加。
投资活动产生的 现金流量净额	1,047.11	-12,158.31	-108.61	主要原因为本年度公司子公司江苏中吴置业有限公司收回了部分平江项目合作款,另外本年度在建项目吴中大厦工程款支出较上年下降。
筹资活动产生的 现金流量净额	13,532.10	844.86	1,501.70	主要原因为本年度较上年度相比融资规模有所增加。

## 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

本年度公司实现利润总额 13293.71 万元，上年度利润总额为 15010.04 万元，本年度较上年度下降 1716.33 万元，利润构成变动情况说明如下：

a、本年度公司房地产行业结转收入较上年度下降而引起房地产业营业毛利比上年同期下降 10186.35 万元；公司医药业配送业务增长及部分重点医药品种销售增长引起医药业营业毛利上升 4150.38 万元。

b、由于本年度房地产业务收入比上年度下降，引起营业税金及附加比上年度有所下降。

c、由于公司医药业拓展市场而增加了销售费用的投入。

d、由于本年度公司计息融资规模较上年度有所增加，另外因公司吴中大厦投入使用，原该项目借款利息停止资本化引起财务费用增加。

e、由于本年度收回了部分账龄较长的往来款而引起资产减值损失下降。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

根据公司披露的 2014 年度经营计划（实现主营业务收入 34 亿元，分行业的主营业务成本占主营业务收入的比重基本保持 2013 年的水平），本报告期公司主营业务收入 30.55 亿元，比计划下降 10.15%，主要原因是房地产行业因市场原因造成产品去化速度下降引起房地产业务结转收入下降，另外公司贵金属加工业务因为原料黄金价格下降引起该业务收入下降。主营业务成本占收入的比例 84.63%，上年度为 86.44%，完成了年初制定的计划。

## (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：万元 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 (%)
医药行业	79,261.82	52,761.45	33.43	8.78	4.45	增加 2.76 个百分点
贵金属加工	116,653.74	115,200.54	1.25	-10.62	-11.02	增加 0.44 个百分点
房地产业	51,681.02	34,023.01	34.17	-61.25	-67.76	增加 13.29 个百分点
国际贸易	57,913.01	56,568.86	2.32	15.56	15.76	增加 -0.17 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

房地产业收入和成本同比下降较大的主要原因为 2013 年度公司金阊保障房项目集中结转销售，而本年度公司保障房项目结转销售较少，商品房去化速度较慢。

报告期内公司房地产项目开发情况表

面积单位：平方米

开发主体	项目名称	权益	地块位置	地块面积	总建筑面积	当期竣工面积	在建面积
苏宿置业	苏苑花园四期（二）	99.92%	宿城开发区西区通湖大道西侧宿邳路北侧、宿城开发区西区通湖大道西侧、宿城区双庄镇爱迪生路东侧	38,762.50	60,176.11		50,000.00
苏宿置业	苏苑花园 18 栋、68 栋	99.92%					
苏宿置业	阳光华城四期	99.92%	宿迁经济开发区世纪大道西侧、宿迁经济开发区青海湖路南侧	60,266.96	94,722.61		
苏宿置业	阳光华城商铺	99.92%					
苏宿置业	阳光华城五期	99.92%					
苏宿置业	阳光华城六期	99.92%					
苏宿置业	阳光美地	注 1	宿城区宿邳路北侧通湖大道绿化带西侧	57,684.00	94,897.45	36,420.12	58,477.33
苏宿置业	家天下一期	99.92%	位于宿城新区，南至吉林路，东临黄海路，北至青海湖路，西至东海路	102,960.00	131,316.00		131,316.00
苏宿置业	宿城 F26 待开发地块	99.92%					
隆兴置业	金枫美地	95.00%	木渎镇苏福路南侧、金枫路东侧	112,675.90	153,949.40	-	-
隆兴置业	金阊区定销房项目	注 2	金阊区富强路西、黄花泾河东	83,556.30	262,906.69		-
隆兴置业	岚山别墅一期	95.00%	木渎镇 209 省道北侧、一箭河西侧	90,000.00	67,096.89	-	-
隆兴置业	岚山别墅二期一批	95.00%	木渎镇 210 省道北侧、一箭河西侧	90,014.80	63,221.73	-	-
隆兴置业	岚山别墅二期二批	95.00%					
中吴置业	红玺（中吴浒关项目）	100.00%	高新区浒墅关镇永莲路东、规划用地南	58,749.20	118,421.01	54,130.90	64,290.11
合计				694,669.66	1,046,707.89	90,551.02	304,083.44

开发主体	项目名称	当期销售面积	累计销售面积	当期结算面积	累计结算面积	类型	开发计划及进度
苏宿置业	苏苑花园四期(二)					安置房	开发中
苏宿置业	苏苑花园 18 栋、68 栋	268.26	6,619.04	268.26	6,619.04	安置房	已完工
苏宿置业	阳光华城四期	-175.31	15,515.48	38.60	15,227.54	商品房	已完工
苏宿置业	阳光华城商铺		3,455.88	-	3,455.88	商铺	已完工
苏宿置业	阳光华城五期		46,687.10	596.58	46,016.16	商品房、安置房	已完工
苏宿置业	阳光华城六期		19,982.01	4,008.88	11,200.24	商铺、安置房	已完工
苏宿置业	阳光美地	14,509.60	49,690.60	29,750.57	29,750.57	商铺、商品房	一期完工，二期建设中
苏宿置业	家天下一期	3,101.34	3,101.34			商铺、商品房	开发预售中
苏宿置业	宿城 F26 待开发地块					商铺、商品房	项目规划中
隆兴置业	金枫美地	382.62	133,219.07	382.62	133,219.07	商品房	已完工
隆兴置业	金阊区定销房项目	22,217.03	225,444.09	40,777.50	224,868.65	保障房	已完工
隆兴置业	岚山别墅一期	2,371.22	61,959.01	2,646.00	60,687.75	别墅	已完工
隆兴置业	岚山别墅二期一批	245.19	28,816.00	1,629.42	28,344.03	别墅	已完工
隆兴置业	岚山别墅二期二批	2,230.63	17,977.86	4,692.25	15,502.46	别墅	已完工
中吴置业	红玺(中吴浒关项目)	7,462.32	13,152.58	1,939.15	1,939.15	商品房	一期完工，二期建设中
合计		52,612.90	625,620.06	86,729.83	576,830.53		

注 1：2010 年 5 月 24 日本公司与蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将所持宿迁市苏宿置业有限公司 42% 的股权转让给蒋晓华，协议约定宿迁市苏宿置业有限公司全体股东不按照出资比例分取利润，蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地的收益权，其他股东享有除“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外产生的利润。

注 2：苏州隆兴置业有限公司下属金阊分公司在位于苏州市金阊区富强路西、黄花泾河东编号为苏地 2010-G-18 的国有建设用地为政府建设定销商品房项目，该项目系与其他方合作开发，该项目获得的收益或产生的亏损由合作双方各按 50% 的比例分享或承担。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	247,596.58	-26.54
外销	57,913.01	15.56

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	184.78	0.05	608.58	0.15	-69.64	本年度赎回了部分基金。
投资性房地产	11,908.34	2.96	15.07	0.00	78,902.91	公司总部办公大楼本年度投入使用，公司将部分楼层用于出租而将相应的资产确认为投资性房地产。
固定资产	43,246.25	10.76	29,242.19	7.44	47.89	公司总部办公大楼本年度投资使用，公司将部分自用的楼层确认为固定资产。
在建工程	3,756.03	0.93	22,004.93	5.60	-82.93	公司总部办公大楼本年度投资使用而将在建工程转入投资性房地产和固定资产。
无形资产	6,687.57	1.66	9,723.55	2.47	-31.22	公司总部办公大楼本年度投入使用，公司将部分用于出租的楼层分摊的土地使用权转入投资性房地产。
应付票据	8,338.05	2.07	5,244.68	1.33	58.98	期末公司用于支付货款和工程款的银行承兑汇票增加。
预收款项	28,468.91	7.08	42,888.99	10.91	-33.62	公司房地产行业交房确认收入而将上年度预收的房款转入营业收入。
应交税费	2,338.60	0.58	1,683.60	0.43	38.90	以前年度预售房款在本年度结转收入，同时结转营业税金及附加，导致应交税费增加。
应付利息	1,325.00	0.33	353.04	0.09	275.31	本年度预提了一次还本付息的短期融资券利息。
一年内到期的非流动负债	3,000.00	0.75	5,400.00	1.37	-44.44	年末公司需要在一年内偿还的长期借款减少。

其他流动负债	15,000.00	3.73	10,000.00	2.54	50.00	年末公司较年初加了5000万短期融资券。
长期借款	34,000.00	8.46	23,500.00	5.98	44.68	公司增加了房地产项目借款。

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司购买的基金按公允价值计量，以基金公司公布的净值作为公允价值。

### (四) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力较 2013 年年度报告中披露的核心竞争力，主要增加了如下方面：

公司为进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，有效地将股东、公司和激励对象三方利益结合在一起，促进公司持续、稳健、快速的发展，对公司高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、其他核心技术（骨干）人员，共计 27 人实施了限制性股票激励计划，进一步提升了公司管理团队和核心骨干的凝聚力和创造力，充分调动了管理人员的积极性，使各方共同关注公司的长远发展。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

被投资单位	主营业务	年初余额(元)	增减变动(元)	年末余额(元)	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广州美亚股份有限公司	金属制品	2,869,288.77	3,231,000.00	6,100,288.77	2.51	2.51
上海宏鑫实业投资发展有限公司		3,864,041.72	-3,864,041.72	0.00	0	0
合计		6,733,330.49	-633,041.72	6,100,288.77		

#### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	36,028,591.47	51,910,885	0.5	36,028,591.47	4,152,870.80	0	可供出售金融资产	原始出资
合计	36,028,591.47	51,910,885	/	36,028,591.47	4,152,870.80		/	/

## 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

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	持股比例(或表决权比例)%	净利润(万元)
江苏吴中医药集团有限公司	医药产业投资管理	医药产业投资	31,000.00	106,477.61	37,523.30	98.00	4,693.28
江苏吴中医药销售有限公司	药品销售	化学药、中成药、生化药品	4,865.00	48,219.45	7,562.68	100.00	448.36
江苏吴中苏药医药开发有限公司	药品研制、开发技术服务	化学合成药	2,382.54	1,267.98	1,262.91	100.00	-98.05
江苏吴中海利国际贸易有限公司	自营和代理进出口	商品和技术进出口	800.00	14,572.67	1,413.40	100.00	38.20
江苏吴中进出口有限公司	自营和代理各类商品的进出口业务	服装等	2,800.00	30,645.69	7,126.02	100.00	218.54
江苏中吴置业有限公司	房地产开发	房地产	30,000.00	122,263.80	27,908.36	100.00	-1,080.66
苏州隆兴置业有限公司	房地产开发	房地产	10,000.00	66,268.84	39,194.19	95.00	7,791.05
宿迁市苏宿置业有限公司	房地产开发	房地产	8,000.00	72,485.52	13,174.32	73.75	191.13
苏州中吴物业管理有限公司	物业管理	物业管理	50.00	18.82	-82.91	100.00	0.46
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	生产、销售	氰化亚金钾及镀层工艺品	2,000.00	25,917.25	4,726.46	51.00	478.92

1、江苏吴中医药集团有限公司本报告期实现营业收入 35066.66 万元,实现营业毛利 16081.30 万元。

2、江苏吴中医药销售有限公司本报告期实现营业收入 54478.53 万元,实现营业毛利 11104.87 万元。

3、苏州隆兴置业有限公司本报告期实现营业收入 37673.60 万元,实现营业毛利 15537.02 万元。该公司相关的资产总额、净资产、营业毛利、净利润是以购买日公允价值为基础进行调整后的数据。

4、苏州兴瑞贵金属材料有限公司本报告期实现营业收入 116902.55 万元,实现营业毛利 1549.90 万元。

## 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
吴中大厦项目	29,700.00	已完工投入使用	5,724.04	33,024.88	产生出租收入14.67万元
吴中医药仓储物流中心项目-土建工程	1,773.00	已完工,正在进行各项验收工作	726.78	1,531.36	未产生收益
吴中医药仓储物流中心项目-自动化立体仓库	4,237.68	设备设施安装过程中	883.55	988.11	未产生收益
合计	35,710.68	/	7,334.37	35,544.35	/
非募集资金项目情况说明	<p>(1)公司于2010年8月11日召开的六届五次董事会审议通过了《关于投资建设江苏吴中总部商务办公综合大楼的议案》,并经公司2010年度第一次临时股东大会通过了该议案。该项目土建安装、内装修工程计划投资合计29700万元,因施工过程中人工、材料成本上升,建设品质提升等原因,至报告期末实际投资33024.88万元。该项目在报告期已正式投入使用。</p> <p>(2)吴中医药仓储物流中心项目分为土建项目和自动化立体仓库项目,其中土建项目已完工,正在进行各项验收,自动化立体仓库项目报批总投资4237.68万元,其中建设投资约需4203万元,铺底流动资金34.68万元。项目建设内容包括水电、电梯等相关基础设施,以及自动高架货位、空调机组、冷库等设施设备等、自动分拣系统和药品信息管理系统。</p>				

## 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

#### 1、医药行业方面

从全球来看,医药行业是国际上最具发展前景的高科技产业之一,也是增长较快的朝阳产业之一,在近年全球性的经济危机中显示出了较强的抗周期性。目前,全球医药市场的主导地位仍由原研药占据,其研发投入大、周期长、风险高,维护了医药巨头在竞争中的绝对优势,加剧了行业的两极分化。但与此同时,近年也是重磅原研药专利集中到期的阶段,这给仿制药市场带来了快速增长的可能。

从国内来看,近年医药行业呈现出“总体保持增长,收益增速放缓”的态势。一方面,在中国整体经济发展、人口老龄化、医疗体制改革等多重因素的共同推动下,医药工业领域保持了多年的快速增长,增速超过年GDP增长率,远优于大部分工业行业;但另一方面,国内大部分药企受创新能力弱、医保制度红利边际效应递减和新版GMP改造投入巨大等因素影响,行业整体收入增速有所放缓。

为此,公司已制定了医药板块的新三年发展规划(2014-2016),重点针对药品安全有效性(质量)、学术推广能力(营销)、研发能力和差异化竞争等方面提出了一系列优化方案,以应对将会出现的各类风险。

#### 2、房地产行业方面

房地产行业短期内对国内经济发展依然会起到重大的支撑作用。2009年,我国经济逐步复苏,伴随着政府一系列经济刺激政策出台,房地产景气度急速回升,但市场供求失衡等问题也随之暴露。为保障其健康发展,2009年底起至2013年年中,国家陆续出台了一系列如打击囤地、增加保障性住房、调整首付比例与房贷利率、限制商品房购买等调控政策。在此影响下,2010年下半年起至2013年下半年,房地产市场陷入了持续低迷。

2013 年 11 月十八届三中全会提出“市场决定价格”，国家开始逐步确定分类调控思路，政策变得更加市场化和更有针对性。尤其是 2014 年下半年限购放开、限贷放松以及公积金新政等政策，使合理的自住购房需求获得了肯定和保护，并有助于实现房地产行业“软着陆”。

综合来看，经过多轮宏观调控，我国房地产行业之前的价格暴涨势头已得到了明显遏制，行业的黄金时代已经结束，在更为理性的市场环境下，未来房企间的竞争将更加激烈。

公司房地产业务集中在苏州及宿迁两地。苏州位于经济发达的长三角核心地带，居民收入水平高，人才吸纳量大，为本地房地产行业的发展创造了良好的条件。宿迁位于陇海经济带、沿海经济带和沿江经济带交叉辐射区，是欧亚大陆桥东桥头堡城市群中新兴的中心城市，其经济发展起步虽然较晚，但近年来成长速度较快，为其住房需求的增长提供了保障。

## (二) 公司发展战略

公司于 2014 年 4 月制定了《江苏吴中实业股份有限公司战略规划（2014-2016）》，并在 2013 年年度报告中进行了相关披露。报告期内，公司较 2013 年年度报告中披露的内容未发生变化。

## (三) 经营计划

公司 2015 年度计划实现主营业务收入 32 亿元，分行业的主营业务成本占主营业务收入的比重不高于 2014 年的水平。（此经营计划及经营目标并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现很大程度上取决于市场环境及经营团队努力程度等多种因素，存在不确定性，敬请投资者注意。）

为提高经营成效，确保公司经营稳步推进、逐步提高，2015 年公司将重点抓好以下几个方面的工作：

1、借力资本市场，实现崭新跨越。2015 年，公司将按计划完成非公开增发，募集资金投入项目建设。同时，建立起清晰的成本及风险控制意识，有效地发挥资本市场的融资和资源配置功能，深入推进行业整合和产业升级，以推动公司实现跨越式发展。

2、挖掘市场空间，提升盈利能力。2015 年，公司将扎实推进市场营销改革，争取在营销的理念、方式、手段上与当前市场需求、未来趋势更加契合，增强企业和产品的品牌力和竞争力，进一步提高占有率和影响力，不断开辟新的市场空间。

3、规划产业发展，夯实持续发展基础。2015 年，医药集团将继续遵循“集团一体化、经营集约化、工厂专业化”的目标逐步推进研、产、销各项工作；中吴置业将重点围绕“项目去化、资金管理、成本控制及内控管理”等几个方面开展全年各项工作。

4、改进内部环境，加快人才梯队建设。2015 年，公司将“以人为本”加快实施人才工程建设，从制度、流程规范、风险控制三方面，营造好用人环境。积极推动公司薪酬体系的改革，逐步实现管理人员职业化、业务人员专业化、操作人员技术化的提高与转型。

5、优化管理体制，实现科学有效管理。2015 年，公司将按照现代企业制度的要求，以管理规范、流程标准化水平的提升为主线，加大信息化建设力度，利用信息技术提高快速反应能力，通过岗位责任制的有效实施，逐步建立有效的管理流程。

6、做实企业文化，做好公司品牌传播。2015 年，公司将继续打造以“担当协作 创新竞争”为核心价值观的企业文化。对内要以文化力提升管理创新能力，增强团队的创造力和凝聚力推动各项管理的科学化；对外要通过参与社会活动，提升公司的社会知名度和美誉度，为公司建立良好的社会认知和形象，提高品牌竞争力。

## (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

要达至年度经营目标，2015 年预计经营和项目投资共需资金 7.6 亿元，其中项目投资 0.5 亿元，经营性储备和周转资金 7.1 亿元。公司将通过销售和加速贷款回收解决经营性周转资金；对于经营性储备公司将通过年度盈利及长期借款加以解决；对于项目所需资金，公司拟通过折旧摊销和项目贷款加以解决。总体来看，预计 2015 年短期融资主要是在平衡资金来源结构的基础上根据经营需要适度增加。预计整体资金成本基本与金融机构的同期贷款利率相洽略有上浮。

## (五) 可能面对的风险

1、行业政策性风险

医药行业在生产、流通和销售过程中的特殊性及使用过程中的风险性，可能促使政府在一段时期内会加大对该行业的整合力度，最终提高药品生产企业规模化。行业内不具特色能力的中小企业与规模龙头企业的竞争将更不对称，进而导致部分中小医药企业生存风险明显提高。此外，正在逐渐深化的医药流通行业的改革，及用药模式的变化，都将对公司的未来发展产生一定的影响。

在房地产行业，预计 2015 年国家将继续维持目前相对宽松的调控政策。苏州作为公司房地产板块的主要市场，在限购放开、贷款放松的良好局面下，去化难度在一定程度上将有所下降。

## 2、经营风险

公司当前的医药、房地产都是受政府政策主导的产业。就医药而言，随着我国医药卫生体制改革的不断深化，医药市场格局也在逐年发生变化。由于 2014 年各省市招标进度低于预期，2015 年政策调整的可能性加大，市场竞争将逐渐加剧，导致公司医药盈利水平实现规模增长难度加大。

房地产行业作为典型的资源依赖型行业，有着整体投资大，开发周期长，合作单位多，涉及行业广，同时要经过多个政府部门的审批和监管等特性。一旦在项目开发的某个环节出现问题，很可能会引发连锁反应，导致项目开发成本提高或对项目进度产生不利影响，从而造成项目预期经营目标难以如期实现。

## 3、技术风险

公司核心板块医药产业核心竞争力大部分源自于研发，但由于药品的研发尤其是生物基因类新药的研发具有周期长、投入大、风险高等特点，同时也不可避免存在研发失败、研发周期延长等风险，并且在项目研发成功甚至产业化后还会出现与预期情况相悖的风险。此外，一些药物存在多家企业同时研发的情况，能否先于其他企业研发成功，对该药后续能否占据市场主要份额具有很大影响。

## 4、环保风险

公司医药产业目前主要从事包含生物药、化学药（原料药及制剂）、现代中药在内的 170 多种药品的生产，在生产过程中会产生一定的废气、废液和固废等，尤其是公司下属化学原料药生产基地，其生产过程需要经过多道复杂的化学反应，如果处理不当，将会对周边环境和人民生活产生一定影响。随着国家和地方政府不断颁布环保方面的法律法规，提高环保标准，将会增加公司的环保成本。

## 5、原材料价格及供应风险

公司所处行业分别为制药业、房地产开发及贵金属加工。其中制药业的原材料主要为中间体、原料药及各种化工材料等，如果采购不当会影响药品的质量，进而产生一连串的不利影响；房地产开发所采购的原材料主要包括钢材、水泥、沙石等建筑材料及装饰材料，其供应渠道的顺畅与否、价格的波动，会通过施工单位招投标、总包合同及独立合同的签订和履行传导到开发商，从而对公司的生产经营产生影响；兴瑞贵金属的主要原料黄金在 2014 年历经多轮涨跌后，最终与年初基本持平，受到美国退出 QE、油价低迷等因素的影响，黄金价格短期内大幅升高的可能性较低，原料采购方面的风险有所下降。

## 6、汇率风险

据海关统计，2014 年我国进出口总值 26.43 万亿元人民币，较 2013 年增长 2.3%，市场整体有小幅缓和。与此同时，2014 年人民币汇率在历经了由升转贬和再次走强后，最终呈现出了一定的走弱趋势，并有接近均衡水平的迹象，公司进出口业务的相关风险有所下降。

## 7、财务风险

目前公司的资产负债率偏高，流动性负债在债券结构中偏重，短期偿债压力较大，公司需重点关注运营中的流动性。此外，随着金融环境的变化，利率的波动也将对公司的盈利状况产生影响。

面对上述种种可能出现的风险，公司各产业板块将从以下几个方面采取对策：

### 医药方面对策：

2015 年，医药集团将以其指定的新三年发展规划(2014-2016)为目标，针对研、产、销的薄弱环节研究对应的解决方案，提高管理水平，降低综合成本，带动各项医药业务的全面提升。具体措施如下：1) 进一步按照企业内控管理制度的要求，通过岗位责任制的有效实施，进一步加大内部管理工作中的监督检查和管理反馈力度，确保各项管理工作的实效；2) 继续瞄准“仿创结合”，加速后备产品梯队成型，使产品研发符合战略规划的总体安排。将立项方向聚焦于消化系统和儿

科用药方向；3) 提高技术能力、产品工艺优化能力、市场销售的服务能力，保证供货、保证质量、控制成本，优化各项流程，规范相关标准，做好产品质量常态化管理建设工作。

房地产方面对策：

2015 年，中吴置业将审慎分析，研究对策，加快项目去化，降低资金风险，为下一阶段的调整转型赢得机会。具体措施如下：1) 继续紧跟政府层面的政策放松和刺激措施，灵活调整销售策略，抓住项目优势找准有效的营销手段；2) 进一步完善制度建设，规范工作流程，提升管理水平，加强企业核心队伍的建设、建立合作稳固的优质供应商队伍和管理体系，整合优势资源促进企业发展；3) 注重内控管理，实现全年销售资金回笼目标进一步挖掘存量资金，争取加快房贷审批的速度抓紧政府项目的回款，有效提高周转效率，从而提升资金的整体回报率。

贵金属业务方面对策：

一方面，依托目前的优势，以稳定客户、确保资金安全为主线，深挖客户资源，积极开展周边业务，保持利润持续增长。另一方面，广泛关注国家淘汰落后工艺技术的要求及相关行业镀金工艺调整方向，提升生产工艺和水平，取得话语权，提高利润率。

### 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

2014 年公司按照财政部颁布的新会计准则相关内容调整公司会计政策，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，该会计政策变更能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，更符合公司的实际情况，符合《企业会计准则》及相关规定。

#### (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

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》等相关规定并结合公司实际情况，公司对《公司章程》规定的利润分配政策、决策程序和机制、调整机制进行了修订。修订后《公司章程》所规定的条款具体如下：

“第一百五十五条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（二）利润分配的方式：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司分配股利时，优先采用现金分红的方式。公司具备现金分红条件的应当采用现金分红的方式进行利润分配。

（三）利润分配期间的间隔：公司一般按照会计年度进行利润分配，在符合现金分红条件的情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，也可以根据公司的资金需求状况进行中期利润（现金）分配。

（四）公司实施现金分红应同时满足下列条件：

1、公司当年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且经营性现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、公司累计可供分配利润为正值；

3、审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

（五）现金分红的比例：

在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施现金分红政策应当遵守以下规定：

1、公司发展阶段的认定及现金分红的占比：

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

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

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

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、在满足利润分配的条件下，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

3、公司股利分配不得超过累计可分配利润的范围，单一年度以现金方式分配的股利不少于当年度实现的可供分配利润的 20%。

(六) 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配，并具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，且发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，同时在遵守上述现金分红的规定的前提下，可以提出股票股利分配预案。”

“第一百五十六条 利润分配的决策程序和机制：

(一) 利润分配预案的拟定

董事会根据公司经营情况拟定利润分配预案时，应充分听取独立董事及监事会的意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前还可以通过电话、互联网等方式主动与股东特别是机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复股东提出的相关问题。

(二) 决策程序

1、董事会在审议利润分配预案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件等事宜，应充分听取监事会的意见；独立董事应发表明确意见。

2、利润分配预案经董事会审议通过后经股东大会审议通过。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

3、公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：

①结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；

②留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况；

③董事会会议的审议和表决情况；

④独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立意见。

(三) 利润分配的监督

监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

1、未严格执行现金分红政策和股东回报规划；

2、未严格履行现金分红相应决策程序；

3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。”

“第一百五十七条 利润分配政策的调整机制：

(一) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(二) 有关调整利润分配政策的议案由董事会制定, 并分别经监事会和二分之一以上独立董事认可后方能提交董事会审议, 独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

(三) 调整利润分配政策的议案应分别提交董事会、股东大会审议, 在董事会审议通过后提交股东大会批准, 公司应安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权, 独立董事行使上述职权应当取得全体董事的二分之一以上同意。”

立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认, 2014 年度公司实现合并净利润(合并报表归属于母公司所有者的净利润) 40,849,694.33 元, 母公司净利润为 10,997,207.11 元; 2014 年度, 母公司年初未分配利润为 34,151,611.56 元, 本年度实现净利润 10,997,207.11 元, 本年度进行 2013 年度利润分配实际分出利润 15,592,500 元, 年末未分配利润为 29,556,318.67 元。2014 年 12 月 31 日公司总股本为 623,700,000 股, 截止 2015 年 3 月 26 日公司总股本为 628,600,000 股, 公司拟以总股本 628,600,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税), 合计分配 12,572,000 元。本次利润分配议案已经公司第七届董事会第七次会议审议通过, 尚需提交股东大会审议批准。

## (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	0.20	0	12,572,000	40,849,694.33	30.78
2013 年	0	0.25	0	15,592,500	50,537,211.76	30.85
2012 年	0	0.25	0	15,592,500	46,837,117.44	33.29

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

报告期内, 公司把积极履行社会责任贯穿于企业经营发展的全过程, 通过上缴各项税收、保护股东和债权人权益、保护员工权益、保护供应商和消费者权益、关注社会公益事业、保护生态环境等多种途径积极地将履行社会责任贯彻于公司经营活动的各个环节。2014 全年, 公司合计上交各项税费合计达 1.38 亿元左右。

#### 1、保护股东和债权人权益

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、及上交所《上市交易规则》等有关法律法规和规范性文件的要求, 进一步修订并完善各项规章制度。建立了一套较为完善的内控治理体系。在此基础上, 公司出具了 2014 年度内控自我评价报告, 并由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的内控审计报告。公司公平对待每一位股东和投资者, 信息披露公开、公平、公正, 确保股东和投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司在追求股东利益最大化的同时, 也力图确保公司财务稳健与公司资产、资金安全, 确保银行及供应商等债权人的利益, 公司的各项重大经营决策过程, 均充分考虑了债权人的合法权益。2014 年公司荣获“省优秀民营企业百强”、“2011-2013 年度吴中区文明单位”、“吴中区 2014 年度纳税大户”、“吴中区 2014 年度总部优秀企业”等荣誉, 下属医药集团荣获了“吴中区 2014 年度转型升级先进单位”、“中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“全国医药行业质量管理先进企业”等荣誉称号, 并首次发布了《江苏吴中医药集团有限公司社会责任报告》。

#### 2、保护员工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《劳动合同法实施条例》等法律法规, 依法保护职工应享有的各项合法权益, 及时与员工签订劳动合同, 并为其缴纳社会保险。公司拥有完整的人力资源管理制度及流程, 并根据公司战略规划目标不断优化和完善。公司注重员工的培养,

在企业核心价值理念的指导下，公司以引进、培养、发展为核心，创造性建立三者互相衔接的链式管理体系，促进了员工与公司的共同成长。2014 年，公司注重活动阵地建设，开设阅览室、员工健身中心、瑜伽教室、乒乓室等，供员工休闲娱乐，并组织开展跳绳比赛、“吴中好声音”歌唱大赛、开设瑜伽班等文体活动丰富员工生活，公司还创办内刊《新吴中》，构筑员工与管理层沟通、交流的桥梁。全年开展了多次管理、财务、生产、营销、企业文化在内的各类主题培训活动。公司以人为本，尊重员工，组织了多次员工外出旅游休假，定期组织全体员工进行体检并建立健康档案，将关心、爱护员工身心健康落到实处。2014 年度，公司荣获了“中国年度最佳雇主（2014）苏州 10 强雇主企业”、“江苏省人力资源管理杰出奖”等荣誉称号。

### 3、保护消费者和供应商权益

公司自成立以来，坚持可持续发展，不断提高服务质量和水平，始终坚持客户至上理念，加强客户投诉管理，将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存，精诚合作，相互信任，共同成长。公司对供应商的选定采取公平竞价或者招标采购及现场审验等方式，与供应商之间一直保持平等的沟通和理性的管理，诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，本着让其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

### 4、关注社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，在力所能及的范围内，积极参加教育、文化、科学、卫生、社会建设、扶贫济困等社会公益活动。多年来公司一直致力于对我国教育事业的反哺工作，持续关注苏州大市范围内教育事业的发展及国内贫苦地区“希望工程”的捐助。公司每年都对困难职工进行走访慰问、高温季节对坚持在高温一线的员工进行高温慰问、为员工子女发放升学礼物、为未婚男女组织七夕相亲活动等。2014 年公司广大员工积极参与了“区助残募捐”、“区爱心基金募捐”、“无偿献血”、“2014 年第二届穹窿山行走的格桑花公益徒步活动”等各类公益活动。

### 5、保护生态环境

公司一贯重视防治污染，加强生态保护，维护社会安全，实现可持续发展等方面的工作，报告期内已严格按照有关环保法规及相应标准对污染物排放进行了有效治理，使“三废”的排放达到了环保规定的标准。具体措施如下：

- 1) 公司对厂区内污水排放管道进行大规模升级改造，解决污水渗漏问题；
- 2) 公司对厂区内污水处理站进行改造，有效降低废水有机溶媒浓度和 COD 浓度；
- 3) 公司对部分蒸汽系统进行升级改造，减少蒸汽含水量，节约蒸汽费用；
- 4) 公司对部分车间凝结水收集系统进行改造，提高循环利用率；
- 5) 公司新增在线 COD 检测设备用于及时、准确掌控企业生产过程中污水处理情况。

2014 年，公司以积极、热心的态度在维护股东权益、保护员工权益、保护客户和供应商权益、环境保护和社会公益事业等方面履行了其社会责任，取得了一定的成绩。2015 年，公司将继续以高度的社会责任感服务股东，服务社会，诚信经营，在追求经济效益最大化、股东利益最大化的同时，在环境保护、资源利用、构建和谐社会、保护各方权益等方面继续积极做出应有的贡献。

## (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

不适用

## 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) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申 请)方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲 裁)基 本情 况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼(仲裁) 是否形成预 计负债及金 额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
交通银行 股份有 限公司 苏州 吴中支 行	范洪 生、许 盘英、 苏州隆 兴置业 有限公 司	苏州隆 兴置业 有限公 司	诉讼	范洪 生、许 盘英用 于购买 岚山别 墅的按 揭贷款 未按约 定归还 本息, 起诉方 宣布贷 款本金 全部提 前到 期,并 要求范 洪生、 许盘英 归还本 息,苏 州隆兴 置业有 限公司 承担连 带保证 责任。	2,025,830.09	1,114,206.25	一审终 结,上 诉中	一审判 决苏州 隆兴置 业有限 公司承 担 55% 连带清 偿责 任。	未执行

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

不适用。

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
<p>2013年9月3日，由苏州制药厂、天津药物研究院、中国技术交易所有限公司与羚锐制药采用函签方式共同签订了《技术转让合同》，将丹玉通脉颗粒新药技术（该新药技术由苏州制药厂和天津药物研究院共同所有）转让给羚锐制药，转让价款为1800万元人民币。截止本报告期末，交易转让事宜正按协议规定进行技术转移工作，苏州制药厂已收到转让款合计612万元。本次新药技术的转让事宜是基于医药集团未来要建立以抗病毒药物、抗肿瘤药物、免疫调节药物及消化类药物的发展方向而对现有产品结构进行的战略性调整。有利于盘活存量资产、回收研发投入成本，也有利于医药集团未来的持续经营和发展。</p>	<p>具体内容详见公司2013年9月4日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。公告编号为：临2013-029。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
江苏吴中教育投资有限公司	广州美亚股份有限公司1.16%的股权	2014-09-01	277.63	0		否	以广州美亚2013年经审计的净资产为基础	是	是	0	

苏州市科立奇广告有限公司	广州美亚股份有限公司 0.19%的股权	2014-09-01	45.47	0		否	广州美亚 2013 年经审计的净资产为基础	是	是	0
--------------	---------------------	------------	-------	---	--	---	-----------------------	---	---	---

收购资产情况说明

1、报告期内，公司与江苏吴中教育投资有限公司（以下简称“吴中教育”）签署了《股权转让协议》，吴中教育将其持有的广州美亚股份有限公司（以下简称“广州美亚”）1.16%的股权转让给本公司，转让价款为 277.63 万元，转让价款是以广州美亚 2013 年经审计的净资产为基础，按照上述股权转让协议的股权比例计算确定的。

2、报告期内，公司与苏州市科立奇广告有限公司（以下简称“科立奇”）签署了《股权转让协议》，科立奇将其持有的广州美亚股份有限公司（以下简称“广州美亚”）0.19%的股权转让给本公司，转让价款为 45.47 万元，转让价款是以广州美亚 2013 年经审计的净资产为基础，按照上述股权转让协议的股权比例计算确定的。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
苏州兴丽物资贸易有限公司	上海宏鑫企业投资发展有限公司 5%的股权	2014-09-01	386.40	0	0	否	本公司所持该股权的账面成本为基础协商确定	是	是	0	

出售资产情况说明

1、报告期内，公司与苏州兴丽物资贸易有限公司（以下简称“苏州兴丽”）签署了《股权转让协议》将本公司持有的上海宏鑫企业投资发展有限公司（以下简称“上海宏鑫”）5%的股权转让给苏州兴丽，转让价款为人民币 386.4 万元，该转让价款是以本公司所持该股权的账面成本为基础协商确定的。

### 3、企业合并情况

不适用。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，促进公司持续、稳健、快速的发展，公司制定并实施了限制性股票激励计划，并于2014年11月26日召开第七届董事会2014年第六次临时会议及第七届监事会第十三次会议审议通过了限制性股票激励计划的相关事宜。</p>	<p>具体内容见公司于2014年11月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>

## 六、重大关联交易

□适用 √不适用

## 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
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	3,000	2014-4-11	2014-4-11	2015-4-10	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									3,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									3,000				
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									103,573.35				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									103,573.35				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									106,573.35				
担保总额占公司净资产的比例（%）									107.62				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0				
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）									62,873.35				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									57,057.83				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									119,931.18				
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

无

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：(1)其持有的本公司股份 132,795,762 股，其中原为无限售条件流通股 31,185,000 股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年(该等股权解除锁定日为 2010 年 12 月 28 日，截止本报告期末，原为无限售条件流通股还剩余 21,185,000 股)。原有限售条件流通股 101,610,762 股锁定五年。	承诺时间为：2009 年 12 月 28 日； 承诺期限为：1 年和 5 年。	是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：苏州吴中投资控股有限公司不从事与江苏吴中实业股份有限公司存在同业竞争的业务。	承诺时间为：2009 年 12 月 28 日； 承诺期限为：无固定期限。	否	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：苏州吴中投资控股有限公司将避免与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易，因经营需要确需与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易的，将严格按照市场定价原则进行公平交易，确保不损害江苏吴中实业股份有限公司的利益和其他股东的合法权益。	承诺时间为：2009 年 12 月 28 日； 承诺期限为：无固定期限。	否	是

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：江苏吴中实业股份有限公司将依照上市公司治理的法律、法规进行法人治理，与第一大股东苏州吴中投资控股有限公司在“机构、人员、资产、财务、业务”等方面保持分开和独立。	承诺时间为：2009年12月28日； 承诺期限为：无固定期限。	否	是
其他承诺	股份限售	苏州吴中投资控股有限公司	2014年12月4日，为进一步加强对江苏吴中的支持，苏州吴中投资控股有限公司作为江苏吴中的控股股东就持有的江苏吴中有限售条件流通股延长限售锁定期的事宜特别承诺：自愿将所持有的江苏吴中有限售条件流通股101,610,762股的限售锁定期延长二年，即延长至2016年12月28日。	承诺时间为：2014年12月4日； 承诺期限为：2年。	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）
境内会计师事务所报酬		120
境内会计师事务所审计年限		15

	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）	30

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司依据2013年度股东大会通过的《公司董事会审计委员会关于2013年度审计工作的评价和2014年度续聘会计师事务所的议案》对立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了续聘。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用。

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

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

## 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

不适用。

### (二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

不适用。

## 十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

### 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 (+/-)
江苏银行股份有限公司			-36,028,591.47	36,028,591.47	0
江苏兴业实业有限公司			-27,857,431.19	27,857,431.19	0
上海宏鑫企业投资发展有限公司			-3,864,041.72	3,864,041.72	0
广州美亚股份有限公司			-2,869,288.77	2,869,288.77	0
宿迁苏商置业有限公司			-16,000,000.00	16,000,000.00	0
苏州吴越典当投资有限公司			-4,500,000.00	4,500,000.00	0
苏州长征欣凯制药有限公司			-8,977,556.11	8,977,556.11	0
江苏南通医药股份有限公司			0	0	0
合计	/		-100,096,909.26	100,096,909.26	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》准则，对持有的对被投资单位不具有控制、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，按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理，该类权益性投资将确认为“可供出售金融资产”。同时对上述会计政策变更采用追溯调整法进行调整。

## 2 准则其他变动的的影响

根据《会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将政府补助由“其他非流动负债”调至“递延收益”列报，此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司于 2013 年 3 月 28 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于拟发行短期融资券的公告”（公告编号为临 2013-015）。该事项已经公司 2012 年度股东大会审议通过。2014 年 4 月 10 日，公司发行了 1.5 亿元期限一年的短期融资券。2014 年 12 月 28 日，公司兑付了 2013 年第一期短期融资券 1 亿元。

2、报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，促进公司持续、稳健、快速的发展，公司制定并实施了限制性股票激励计划（具体见公司于 2014 年 11 月 28 日、2014 年 12 月 20 日、2015 年 1 月 17 日、2015 年 2 月 4 日及 2015 年 2 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露的相关公告）。

截止本报告披露日，本次限制性股票激励计划已完成了工商变更登记及修订《公司章程》相关事宜。

3、报告期内，公司根据战略发展规划整体部署，为扩展核心产业业务规模、提升新药研发能力，提高可持续发展能力，在结合当前资本市场的状况和公司的资金需求情况的基础上，制定了非公开发行 A 股股票计划（具体见公司于 2014 年 11 月 28 日、2014 年 12 月 16 日及 2015 年 2 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露的相关公告）。

截止本报告披露日，本次非公开发行 A 股股票计划已报送证监会发行部进行审核。

4、报告期内，公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司具有自主知识产权的“国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液项目的 III 期临床试验”进展顺利，公司董事会持续重点关注该项目的临床试验工作进展情况，敦促医药集团成立专业委员会，定期召开项目推进会，充实调整项目工作人员，加大对项目的奖惩力度，对项目的顺利实施起到了积极的推动作用。截至 2015 年 2 月 28 日，该项目三期临床研究已在北京、上海、江苏、广东、福建、山东、四川、安徽、吉林、湖南等省市的 38 家项目中心医院陆续接受并开展了 505 个入组病例的试验。

5、报告期内，公司收到了国家食品药品监督管理局下发的关于“注射用兰索拉唑”的生产批件，批件号为 2014S00252。

6、公司于 2014 年 1 月 8 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于公司变更办公地址及联系方式的公告”。

7、公司于 2014 年 2 月 11 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于本公司及实际控制人、股东、关联方承诺及履行情况的公告”。

8、公司于 2014 年 2 月 14 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于所属江苏吴中医药集团有限公司取得苏州市科学技术进步一等奖的公告”。

9、公司于 2014 年 2 月 27 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于独立董事辞职的公告”。

10、公司于 2014 年 3 月 28 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于 2013 年度利润分配预案征求投资者意见的公告”。

11、公司于 2014 年 4 月 4 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于

所属江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂片剂、硬胶囊剂、口服溶液剂、乳剂、滴丸剂通过 GMP 认证的公告”。

12、公司于 2014 年 6 月 21 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于本公司及实际控制人、股东、关联方承诺及履行情况的公告”。

13、公司于 2014 年 7 月 1 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司 2013 年度分红派息实施公告”。

14、公司于 2014 年 8 月 16 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于获得政府补贴的公告”。

15、公司于 2014 年 12 月 4 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于控股股东延长限售股锁定期承诺的公告”。

16、公司于 2014 年 12 月 10 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于控股子公司江苏吴中医药集团有限公司被认定为省高新技术企业的公告”。

17、公司于 2014 年 12 月 25 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于 2013 年度第一期短期融资券到期兑付的公告”。

18、公司于 2014 年 12 月 27 日在中国证券监督管理委员会指定的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上披露了“江苏吴中实业股份有限公司关于获得投资收益的公告”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股本未发生变化。

##### 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）

不适用。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

#### (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
苏州吴中投资控股有限公司	101,610,762	0	0	101,610,762	1、本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告中承诺： (1)其持有的本公司股份132,795,762股，其中原为无限售条件流通股31,185,000股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年(该等股权已于2010年12月28日解除锁定，截止本报告期末，原为无限售条件流	2016年12月28日

					<p>通股还剩余 21,185,000 股)。原有限售条件流通股 101,610,762 股锁定五年。</p> <p>2、2014 年 12 月 4 日, 为进一步加强 对江苏吴中的支持, 苏州吴中投资控股有限公司作为江苏吴中的控股股东就持有的江苏吴中有限售条件流通股延长限售锁定期的事宜特别承诺: 自愿将所持有的江苏吴中有限售条件流通股 101,610,762 股的限售锁定期延长二年, 即延长至 2016 年 12 月 28 日。</p>	
合计	101,610,762	0	0	101,610,762	/	/

## 二、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)	74,093
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	54,397

### (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	

苏州吴中投资控股有限公司	0	122,795,762	19.69	101,610,762	无	境内非国有法人
彭国华	19,930,000	19,930,000	3.20	0	未知	未知
北京市扬轩贸易有限责任公司	-44,367	10,644,233	1.71	0	未知	未知
吉金龙	5,166,672	5,166,672	0.83	0	未知	未知
郝荣志	4,065,700	4,065,700	0.65	0	未知	未知
林宜坦	479,034	3,917,767	0.63	0	未知	未知
于剑鸣	987,542	2,949,403	0.47	0	未知	未知
刘泰陵	31,700	1,669,100	0.27	0	未知	未知
史济刚	1,620,271	1,620,271	0.26	0	未知	未知
王吉东	3,394	1,434,908	0.23	0	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
苏州吴中投资控股有限公司	21,185,000	人民币普通股	21,185,000
彭国华	19,930,000	人民币普通股	19,930,000
北京市扬轩贸易有限责任公司	10,644,233	人民币普通股	10,644,233
吉金龙	5,166,672	人民币普通股	5,166,672
郝荣志	4,065,700	人民币普通股	4,065,700
林宜坦	3,917,767	人民币普通股	3,917,767
于剑鸣	2,949,403	人民币普通股	2,949,403
刘泰陵	1,669,100	人民币普通股	1,669,100
史济刚	1,620,271	人民币普通股	1,620,271
王吉东	1,434,908	人民币普通股	1,434,908
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 上述公司前十名股东中，公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司与其他股东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》规定的一致行动人。</p> <p>(2) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 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	苏州吴中投资控股有限公司	101,610,762	2016年12月28日	101,610,762	<p>1、本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：(1)其持有的本公司股份132,795,762股，其中原为无限售条件流通股31,185,000股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年(该等股权已于2010年12月28日解除锁定，截止本报告期末，原为无限售条件流通股还剩余21,185,000股)。原有限售条件流通股101,610,762股锁定五年。</p> <p>2、2014年12月4日，为进一步加强江苏吴中的支持，苏州吴中投资控股有限公司作为江苏吴中的控股股东就持有的江苏吴中有限售条件流通股延长限售锁定期的事宜特别承诺：自愿将所持有的江苏吴中有限售条件流通股101,610,762股的限售锁定期延长二年，即延长至2016年12月28日。</p>

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	苏州吴中投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	赵唯一
成立日期	2009年12月17日
组织机构代码	699312816
注册资本	33,000,000
主要经营业务	许可经营项目：无；一般经营项目为实业投资、高新技术投

	资、其他权益性与债券性投资，企业资产管理、国内贸易。
未来发展战略	基于企业发展实际情况，未来将以准金融行业为主要投资方向，进一步做大做强企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用。

## 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

### 1 自然人

姓名	赵唯一、姚建林、夏建平、阎政、罗勤、钟慎政、沈赟、金建平、金力。
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	(1) 赵唯一、姚建林、阎政、罗勤、金建平、金力简历（详见本报告第八节董事、监事和高级管理人员和员工情况部分）(2) 夏建平简历：2009 年 11 月至今任苏州吴中投资控股有限公司副董事长，现任江苏吴中医药集团有限公司顾问。(3) 钟慎政简历：2009 年 12 月至今任苏州吴中投资控股有限公司监事。(4) 沈赟简历：2009 年 12 月至 2010 年 11 月任苏州吴中投资控股有限公司董事。目前任江苏吴中服装集团有限公司执行董事兼总经理，江苏兴业实业有限公司执行董事兼总经理，江苏省农药研究所股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

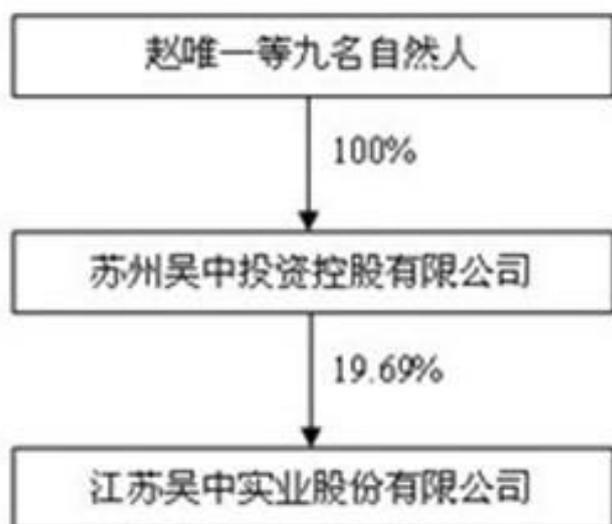
## 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用。

## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
不适用。

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

苏州吴中投资控股有限公司具体情况如下：法定代表人为赵唯一，注册资本 3300 万元，成立于 2009 年 12 月 17 日，经营范围：实业投资、高新技术投资、其他权益性与债券性投资，企业资产管理、国内贸易。股权结构为赵唯一等九名自然人共同持股，因此本公司实际控制人为赵唯一等九名自然人。

## 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
赵唯一	董事长	男	61	2012年4月20日	2015年4月20日	80,700	80,700	0		65	0
姚建林	副董事长、总经理	男	59	2012年4月20日	2015年4月20日	131,850	131,850	0		45	0
阎政	副董事长	男	63	2012年4月20日	2015年4月20日	10,000	10,000	0		24	0
金力	董事、副总经理	男	51	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			25	0
王志雄	独立董事(已离任)	男	57	2012年4月20日	2014年5月9日	0	0			2	0
温京辉	独立董事(已离职)	男	45	2012年4月20日	2014年3月18日	0	0			1.5	0
王波	独立董事	男	55	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			6	0
孙文基	独立董事	男	52	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			6	0
刘洪跃	独立董事	男	52	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			4.5	0
彭加亮	独立董事	男	48	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			4	0
罗勤	监事会主席	男	60	2012年4月20日	2015年4月20日	23,000	23,000	0		25	0

仲尧文	监事	男	42	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			25	0
李桂芝	监事	女	54	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			11	0
荣志刚	职工监事	男	54	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			15	0
孙建英	职工监事	女	44	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			10	0
金建平	副总经理	男	53	2012年4月20日	2015年3月26日	0	0			30	0
许良枝	副总经理、财务总监	男	45	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			25	0
孙田江	副总经理	男	45	2014年4月8日	2015年4月20日	0	0			30	0
朱菊芳	董事会秘书、党委副书记	女	47	2012年4月20日	2015年4月20日	0	0			25	0
合计	/	/	/	/	/	245,550	245,550	0	/	379	/

姓名	最近5年的主要工作经历
赵唯一	2010年1月至2010年10月任江苏吴中服装集团有限公司董事长。2010年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司董事长。目前兼任苏州吴中投资控股有限公司董事长、苏州吴越投资有限公司董事长。
姚建林	2010年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司副董事长、总经理。2010年1月至2015年2月任江苏中吴置业有限公司董事长。目前兼任苏州吴中投资控股有限公司副董事长，江苏吴中实业股份有限公司党委书记，江苏吴中医药集团有限公司董事长。2011年4月被江苏省人民政府授予省劳动模范称号。
阎政	2010年1月至2014年4月8日，任江苏吴中实业股份有限公司副董事长、副总经理，2014年4月8日至今，任江苏吴中实业股份有限公司副董事长，目前兼任江苏吴中医药集团有限公司董事、江苏吴中医药销售有限公司执行董事、江苏吴中苏药医药开发有限责任公司、江苏吴中海利国际贸易有限公司的董事长，中国药学会苏州分会副理事长、苏州医药行业协会会长。
金力	2010年1月至2010年10月任江苏吴中服装集团有限公司副总经理。2010年1月至2010年12月任江苏吴中进出口有限公司董事长。2010年11月至2012年4月任江苏吴中医药集团有限公司副总经理。2010年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司董事。2012年5月至今任江苏吴中实业股份有限公司副总经理。2015年2月兼任江苏中吴置业有限公司董事长。

王志雄	2010年1月至2014年5月任江苏吴中实业股份有限公司独立董事。
温京辉	2010年1月至2014年3月任江苏吴中实业股份有限公司独立董事。
王波	2010年4月至今任江苏吴中实业股份有限公司独立董事。目前兼任全国医药技术市场协会副会长。
孙文基	2010年10月至今任江苏吴中实业股份有限公司独立董事。目前兼任江苏省财政厅特约研究员，江苏省税务学会学术委员会委员，全国高校财政学教学研究会理事。
刘洪跃	2014年3月至今任江苏吴中实业股份有限公司独立董事。
彭加亮	2014年4月至今任江苏吴中实业股份有限公司独立董事。
罗勤	2009年11月至2010年4月任江苏吴中实业股份有限公司副总经理，2010年4月至今，任江苏吴中实业股份有限公司监事会主席，目前兼任苏州吴中投资控股有限公司董事、苏州吴越担保有限公司董事、苏州吴越投资有限公司董事、苏州吴越典当有限公司执行董事。
仲尧文	2010年4月至今，任江苏吴中实业股份有限公司监事。目前兼任江苏中吴置业有限公司董事、常务副总经理、总工程师，宿迁市苏宿置业有限公司总经理，江苏省宿迁市四届政协委员，宿迁市苏州商会副会长，宿迁市工商联执委。
李桂芝	2010年1月至今任江苏吴中医药集团有限公司财务总监。2010年1月至今任江苏吴中实业股份有限公司监事。
荣志刚	2010年1月至今，任苏州中凯制药有限公司厂长。2012年4月至今，任江苏吴中实业股份有限公司职工代表出任的监事。兼任江苏吴中医药集团有限公司总经理助理。
孙建英	2010年1月至今，任江苏吴中实业股份有限公司审计部经理及本公司职工代表出任的监事。
金建平	2010年1月至2010年10月，任江苏兴业实业有限公司总经理，苏州兴瑞贵金属材料有限公司、江苏省农药研究所股份有限公司董事长。2010年1月至2010年4月任苏州吴中投资控股有限公司董事。2010年1月至2015年2月任江苏中吴置业有限公司董事、总经理，苏州隆兴置业有限公司及宿迁市苏宿置业有限公司执行董事。2010年11月至2015年3月，任江苏吴中实业股份有限公司副总经理。目前兼任江苏吴中实业股份有限公司党委副书记。
许良枝	2010年1月至2010年3月，任江苏吴中实业股份有限公司董事会秘书。2010年3月至今任江苏吴中实业股份有限公司副总经理，2012年4月至2015年3月兼任江苏吴中实业股份有限公司财务总监。目前兼任苏州兴瑞贵金属材料有限公司董事，苏州长征-欣凯制药有限公司董事。
孙田江	2010年1月至2012年1月任扬子江药业集团副总经理，2012年2月至2012年8月任江苏吴中医药集团有限公司副总经理；2012年8月至2014年1月任江苏吴中医药集团有限公司常务副总经理，江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂厂长；2014年1月至今任江苏吴中医药集团总经理。2014年4月至今任江苏吴中实业股份有限公司副总经理。
朱菊芳	2010年1月至2010年3月任江苏吴中实业股份有限公司董秘室主任兼证券事务代表。2010年3月至今任公司董事会秘书。2014年1月至2015年2月兼任江苏吴中实业股份有限公司党委副书记。2015年3月起任公司副总经理。目前兼任苏州吴越投资有限公司董事。

## (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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵唯一	苏州吴中投资控股有限公司	董事长	2012年12月17日	2015年12月16日
姚建林	苏州吴中投资控股有限公司	副董事长	2012年12月17日	2015年12月16日
罗勤	苏州吴中投资控股有限公司	董事	2012年12月17日	2015年12月16日

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姚建林	宿迁苏商置业有限公司	董事	2010年9月7日	
王波	北京秦脉医药咨询有限责任公司	董事长	2000年6月1日	
王波	北京秦脉医药科技发展有限公司	总裁	2006年9月1日	
王波	广西柳州医药股份有限公司	独立董事	2011年2月26日	
王波	海南双成药业股份有限公司	独立董事	2011年1月10日	
王波	牡丹江友搏药业有限公司（非上市公司）	独立董事	2012年10月1日	
王波	中国制药集团有限公司（石药集团在香港的控股上市子公司）	独立董事	2012年12月1日	
孙文基	苏州大学商学院	副院长	2011年7月13日	
刘洪跃	瑞华会计师事务所	合伙人	2011年7月13日	
刘洪跃	北汽福田汽车股份有限公司	独立董事	2010年5月31日	
刘洪跃	北京京能电力股份有限公司	独立董事	2010年7月8日	
刘洪跃	北京当升材料科技股份有限公司	独立董事	2012年3月26日	
彭加亮	华东师范大学商学院地产系	教师	1995年7月1日	
仲尧文	宿迁苏商置业有限公司	总经理	2011年4月16日	

### 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	公司董事、监事、高级管理人员的年薪由董事会下属的薪酬与考核委员会拟定，其中董事、监事的薪酬由董事会审议通过并提交股东大会批准，公司经理等高级管理人员的年薪由董事会下属的薪酬与考核委员会拟定，由董事会审议批准。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高管人员薪酬按其岗位职责确定，其中兼任主要经营岗位的按其年度绩效考核指标完成情况进行考核确定，兼任主要管理岗位的按其年度岗位职责任务完成情况进行考核确定。年度薪酬平时按年薪一定比例发放，年底由薪酬考核委员会对其工作进行工作绩效考评，根据考评结果确定补发的年薪数额。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬及考核情况进行了审核并形成意见：本报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合公司薪酬体系及其岗位职责完成情况考核的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度的情形，相关数据真实、准确，发放符合公司董事会、股东大会审议通过的标准。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 379 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
温京辉	独立董事	离任	个人原因辞职
刘洪跃	独立董事	选举	接任独立董事温京辉
王志雄	独立董事	离任	任届到期
彭加亮	独立董事	选举	接任独立董事王志雄
孙田江	副总经理	聘任	新聘任为公司副总经理

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

## 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	49
主要子公司在职员工的数量	1,301
在职员工的数量合计	1,350
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	634
销售人员	330
技术人员	180
财务人员	42
行政人员	164
合计	1,350
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	38
本科	252
大专	337
大专以下	722
合计	1,350

### (二) 薪酬政策

1、公司实施绩效工资制度，根据工作岗位（职位）、责任、能力和贡献支付有竞争性的薪酬和待遇。公司将根据经营绩效，并参考地区经济发展水平、行业工资水平、物价指数、国家相关法规等宏观、微观经济运行情况适时进行薪资调整。

2、员工的年度报酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴和奖励等。公司按国家规定为员工提供社会保险，为员工交纳住房公积金等，其中个人承担部分由公司从员工的每月薪金中代扣。员工工资按月发放，年底根据年度内工作绩效考核和公司经营绩效发放年终奖。

3、年底根据员工年度内工作绩效和公司经营绩效发放年终奖。员工的个人所得税由公司代扣代缴。年底考核具体办法按公司相关的绩效考核制度执行。

### (三) 培训计划

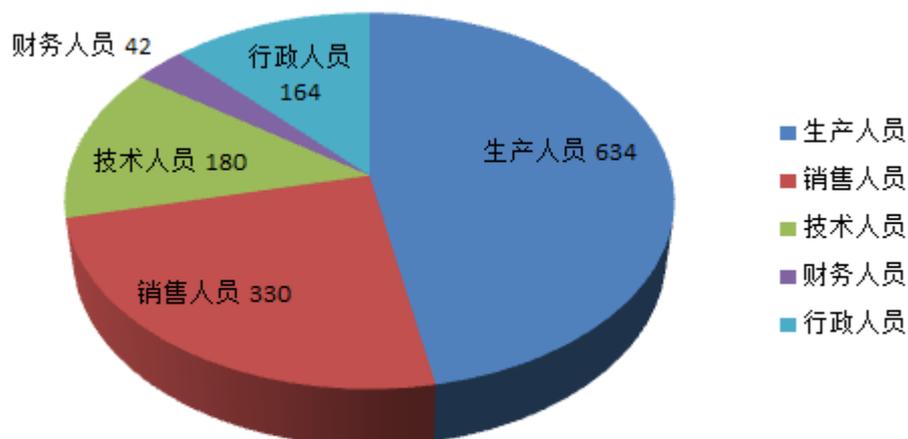
1、公司重视人才的发展，鼓励员工不断学习，提高岗位胜任能力和从业能力，在公司业务发展的同时促进个人自我成长和职业发展。

2、人力资源部作为培训的管理部门，承担着培训的组织协调、培训评估、培训计划的制订执行等功能，并协助各部门制订部门培训计划、筛选培训课题、选择培训时机和范围等。

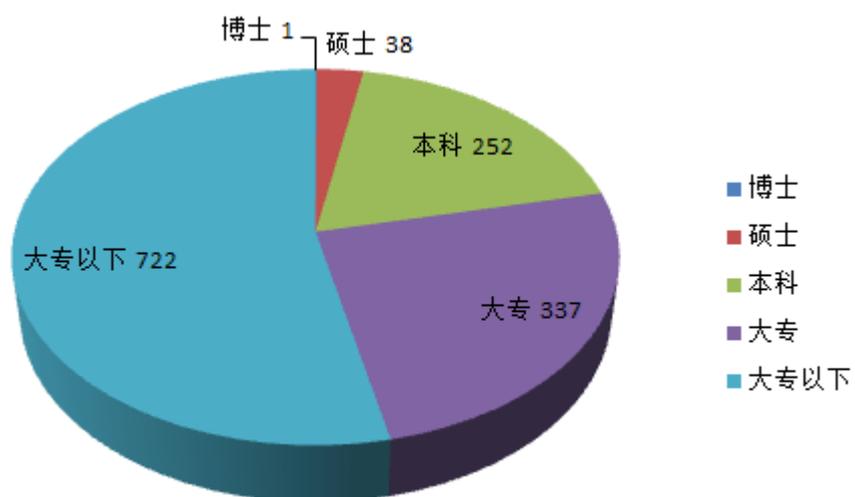
3、与培训相关的费用均纳入培训费用，包括学费、书费、证书费、交通费、住宿费、差旅津贴及其它与培训相关的费用。

4、公司根据发展需要的不同搭建了三级人才培养体系，制订了相关培训计划并付诸实施，为公司各级岗位培养和储备人才。其中包括了针对高级职员的“菁英计划”，着重于领导力和战略视野的提升；针对中青年骨干的“青蓝计划”，着重于工作技能和管理能力的提升；针对基层专业技术人员的在岗培训，着重于职业素养和专业技能的提升，同时还定期在公司内部举行经验交流研讨，头脑风暴等活动，旨在为公司创造良好的学习型组织氛围。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 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

截止本报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，重点完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；规范公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。报告期内，公司治理具体情况如下：

#### 1) 股东及股东大会运行情况

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益，确保公司全体股东（特别是中小股东）权利。公司股东大会的召集、召开，均符合《公司法》及《公司章程》的要求和规定，公司聘请法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。

#### 2) 关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3) 董事及董事会运行情况

在公司战略、经营、投资、绩效考核、信息披露等重大决策过程中，董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，依据《上市规则》、《公司章程》等相关规章制度的规定，勤勉尽职，认真履行董事会职责，有效发挥董事会职能。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会审议，公司董事、独立董事会前认真审阅议案资料。报告期内公司董事会加强了对公司总部及各产业集团的战略规划、营销模式、人力资源管控及其它相关重大事项进展的把控，并通过不定期组织召开各项专题会议，确保了公司整体日常经营的顺利开展。此外，公司充分发挥董事会各专门委员会在规范公司治理方面的作用，其中战略委员会对公司编制的《三年发展规划纲要（2014-2016）》进行了审阅，并提出了意见；审计委员会依据相关法律、法规积极配合和监督公司各期定期报告及内控报告的编制工作；薪酬与考核委员会对公司制定并实施的“股权激励计划”事宜进行了严格审议，结合董事会制定的《2014年度董事会对总经理经营目标绩效考核方案》对经营管理层进行了客观公正的现场考核；提名委员会对公司独立董事及高管的聘任履行了严格的提名程序。通过上述各项工作的开展，有效地保证了公司决策的科学性。

#### 4) 监事及监事会运行状况

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员勤勉地履行职责，检查监督公司财务状况、关联交易情况、对外投资、利润分配等重大事项，列席了每次董事会及股东大会，对董事会提出合理化建议和意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5) 投资者关系管理

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理工作由董事会秘书室负责，通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者沟通的桥梁。此外，公司还借助上海证券交易所新推出的上证E互动平台，通过问答、上市公司发布等形式，共计回复投资者问答百余次，更为直接的、客观的将投资者所关心的问题，在不违背信息披露原则的前提下，最大限度满足他们的需求。报告期内，公司现场接待了投资机构、投资者 20 余次，合计 60 余人。报告期内，公司还利用成立 20 周年，上市 15 周年的契机，借助《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》等主流财经媒体平台，连续三天从“公司发展历程、公司核心产业布局及公司企业文化和未来发展规划”等多个层面向市场进行了全方位的宣传报道。报告期内，为拓宽投资者关系维护的工作思路，公司还采取主动走出去的方法，有选择性地参加了国内著名证券机构组织的相关调研活动，把公司的战略发展、经营管理现状、重点产品、研发方向、市场格局等全方位的介绍给投资者。通过上述多方面的沟通方式，让广大投资者关注到了公司的变化，发现和挖掘公司潜在的投资机会，企业市场形象也有了正面的积极反映，公司的投资者关系维护工作得到了进一步深化。2014 年全年公司除保持了在上交所上证 380

样板指数股、中证 500、700、800 指数股行列的地位外，还新入选为上证民营企业 50 样本指数股、中证民营 200 指数股。公司市值管理案例入选了上海证券交易所评选的市值管理最佳案例(28 家)，同时被选编进入《2014 年中国公司治理报告-市值管理探索与实践》。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规及相关规定的要求，不断提高公司治理结构水平，积累公司治理经验，建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

## 2、信息披露及内幕知情人登记管理情况

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司制定了《信息披露事务管理制度》，强化相关人员的信息披露意识，严格按照监管部门的要求进行规范化披露，避免信息披露违规事件的发生。此外，报告期内公司还依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引》及《江苏吴中实业股份有限公司信息披露事务管理制度》等有关规定，制定了《江苏吴中实业股份有限公司信息披露直通车业务工作制度》，明确要求公司所有对外的公告均须先经履行公司内部审批程序，分别由董事长、董事会秘书及其它相关人员签字确认后，再经由双人复核并签字后才可正式上传至上交所信息披露系统。此外，公司还在报告期内根据现有的《重大事项报告制度（修订版）》的规定，抽调各企业、各部门相关人员组织成立了重大事项报送联络员小组，积极保持跟相关产业集团主要经营负责人、研发、销售等重点部门相关人员的沟通，从源头上确保了公司重大信息的有效传递渠道和制度落实，及时了解和掌握公司的经营管理动态，提高快速反应能力和决策效率，防范和化解经营管理风险，加强和完善公司作为公众公司的信息披露工作以确保公司信息披露工作的及时、准确、有效。公司 2013 年度的日常信息披露工作被上交所评定为 A 级（最高级），上交所对本公司董事会秘书的年度履职考核结果为优秀。公司董事会秘书荣获了新浪财经评选的“2013 最佳上市公司董秘”。

报告期内公司严格遵守国务院办公厅颁发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）及公司自有的《内幕信息知情人管理制度》等相关文件要求，在定期报告披露期间，除向董、监、高、实际控制人及相关知情人发出《关于定期报告披露期间严禁公司内幕交易及违规买卖公司股票行为发生的通知》外，还严格规范了信息传递流程，公司董事会秘书办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人档案》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单以及知情人知悉内幕信息的时间，以便进一步完备公司内幕信息知情人登记备案资料，有效防范和打击了内幕交易等证券违法违规行为。截止目前，公司未发现有关违规事宜。

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

截止本报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

## 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	2014 年 3 月 18 日	关于江苏吴中实业股份有限公司关于更换公司独立董事的议案	会议提交的议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 3 月 19 日
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 9 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告； 2、公司 2013 年度监事会工作报告； 3、公司 2013 年度报告与年报摘要； 4、公司 2013 年度财务决	会议提交的议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 10 日

		<p>算报告；</p> <p>5、公司 2013 年度利润分配与资本公积转增股本的议案；</p> <p>6、听取公司 2013 年度独立董事履职报告；</p> <p>7、关于公司董事、监事 2014 年度薪酬的议案；</p> <p>8、关于支付立信会计师事务所(特殊普通合伙)2013 年度审计报酬的议案；</p> <p>9、公司董事会审计委员会关于 2013 年度审计工作的评价和 2014 年度续聘会计师事务所的议案；</p> <p>10、关于公司 2014 年度为所属控股子公司、参股公司银行融资提供担保的议案（分项表决）；</p> <p>11、关于制定公司未来三年（2014-2016）股东回报规划的议案；</p> <p>12、关于变更公司独立董事的议案；</p> <p>13、关于变更公司注册地址的议案；</p> <p>14、审议关于修改公司章程部分条款的议案。</p>			
2014年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 15 日	<p>1、审议关于公司符合非公开发行股票条件的议案；</p> <p>2、审议关于公司非公开发行股票方案的议案；</p> <p>2.1、发行股票的种类与面值</p> <p>2.2、发行方式和发行时间</p> <p>2.3、发行数量</p> <p>2.4、发行价格及定价原则</p> <p>2.5、发行对象及认购方式</p> <p>2.6、限售期</p> <p>2.7、滚存利润安排</p> <p>2.8、募集资金用途及数量</p> <p>2.9、上市地点</p> <p>2.10、本次非公开发行决议的有效期限</p> <p>3、审议关于公司《非公开发行股票预案》的议案；</p> <p>4、审议关于公司《非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告》的议案；</p> <p>5、审议关于提请股东大会</p>	会议提交的议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2014年12月16日

		授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案； 6、审议关于修订公司《章程》部分条款的议案； 7、审议关于修订公司《股东大会议事规则》部分条款的议案； 8、审议关于修订公司《募集资金使用管理办法》部分条款的议案； 9、审议关于公司《前次募集资金使用情况的说明》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
赵唯一	否	8	8	3	0	0	否	3
姚建林	否	8	8	3	3	0	否	3
阎政	否	8	7	3	1	0	否	3
金力	否	8	8	3	0	0	否	3
王志雄	是	4	4	2	0	0	否	2
温京辉	是	1	0	0	0	1	否	0
王波	是	8	7	3	1	0	否	3
孙文基	是	8	8	3	0	0	否	3
刘洪跃	是	7	6	2	1	0	否	2
彭加亮	是	4	4	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
不适用。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
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

1、报告期内，公司董事会审计委员会依照有关法律、法规以及《公司章程》、本公司《审计委员会实施细则》的有关规定，勤勉尽责，切实履行职责。此外，审计委员会依照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》（2014年修订）、上海证券交易所《关于做好上市公司2014年年度报告工作的通知》及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的有关要求，积极配合与监督本公司2014年度年报编制工作、内控报告编制工作及相关审计工作。重点围绕公司定期报告、财务信息、内部控制制度建设、关联交易、对外担保、资金占用情况、内部风险控制等事项的审核，主要开展了如下工作：

### 1) 参与年度财务报告工作

①注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作的时间安排及人员安排，并在年度结束后及时审阅了公司编制的 2014 年度财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的 2014 年度的财务状况和经营成果。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了多次沟通，督促其在计划时限内提交财务审计报告。在会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并向董事会提交了相关意见。

②审计工作结束后，审计委员会与会计师事务所针对初步审计结果进行了当面沟通并对他们的工作进行了全面总结，认为公司 2014 年度年审会计师事务所—立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司董事会续聘其为 2015 年度财务报告审计机构。

### 2) 参与年度内部控制评价报告工作

①注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作的时间安排及人员安排，并在审阅《江苏吴中实业股份有限公司 2014 年内部控制审计计划》后认为：立信会计师事务所出具的内控审计计划中所涉及的目标、范围、程序、方法等内容是科学、合理、有效的。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了多次沟通，督促其在计划时限内提交内控审计报告。在会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司内控评价报告进行了审阅，认为公司内部评价报告是合理、有效的，并向董事会提交了相关意见。

②审计工作结束后，审计委员会与会计师事务所针对初步审计结果进行了当面沟通并对他们的工作进行了全面总结，认为公司 2014 年度年审会计师事务所—立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司董事会续聘其为 2015 年度内部控制审计机构。

2、报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展了如下如要工作：

①报告期内，薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了公司人力资源部编制的《江苏吴中实业股份有限公司 2014 年半年度绩效考核方案》；

②报告期内，薪酬与考核委员就公司制定实施的“江苏吴中实业股份有限公司限制性股票激励计划”召开了专门会议并审议通过了“关于《江苏吴中实业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》的议案”；“关于《江苏吴中实业股份有限公司限制性股票激励计划之激励对象名单》的议案”；“关于《江苏吴中实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案”。截止本报告出具日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已完成了限制性股票激励计划的登记工作，公司也已完成了相关的工商备案登记及《公司章程》的修订工作。

③报告期内，薪酬与考核委员会结合董事会制定的“2014 年度董事会对总经理经营目标绩效考核方案”的相关要求，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高管人员 2014 年履行职责的情况，并依照考核标准及相关薪酬政策对公司高管人员进行了年度绩效情况考核后认为：公司董事、监事及高管人员领取的津贴及薪酬情况符合公司薪酬管理体系及其岗位职责完成情况考核的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度情形，相关数据真实、准确，发放符合经公司董事会、股东大会审议通过的标准。

3、报告期内，公司董事会战略委员会严格按照《公司章程》、《公司董事会战略委员会实施细则》，结合公司发展现状，参与了《江苏吴中实业股份有限公司三年发展战略规划（2014-2016）纲要》的编制工作，并召开会议，审议通过了同意将上述发展规划提交董事会。

4、报告期内，公司董事会提名委员会对公司独立董事及高管的聘任履行了严格的提名程序。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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

不适用

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

不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内，公司通过董事会薪酬与考核委员会对高管人员实施年度考核与测评，所有高管人员的薪资收入直接和其岗位职责完成情况以及公司的经营业绩挂钩，使公司激励机制充分地发挥了有效的激励作用。

## 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

#### 1、内部控制责任声明

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

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

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

由于内部控制存在固有限制，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内部控制制度建设情况

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立和完善了内控制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本、效益等原则，建立健全了较为完善的内控制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、资金管理、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、预算管理、合同管理、信息披露、关联交易及信息系统等业务，贯穿于公司生产经营活动的各个环节，确保经营和管理处于受控状态。

截至本报告期末，公司尚未发现存在有内部控制设计和执行方面的重大缺陷及重要缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关政策的要求，结合公司自身发展的需要，不断完善公司的内部控制制度，切实提升公司管理水平和风险防范能力。公司 2014 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

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

根据本公司《信息披露事务管理制度》规定，由于公司董事、监事、总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，公司应给予该责任人相应的批评、警告、赔偿损失直至解除其职务等处分。

由于财务部、各分公司、全资及控股公司、参股公司的工作责任，造成年报信息披露重大差错并造成不良影响的，公司应给予上述单位和部门负责人批评、警告、赔偿损失直至解除其职务等处分。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

报告期内，公司无重大会计差错更正情况，也无重大遗漏信息补充情况和业绩预告修正情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

信会师报字[2015]第【111495】号

江苏吴中实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏吴中实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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。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 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钱志昂

中国注册会计师：张雯

中国·上海

二〇一五年三月二十六日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	456,072,666.28	622,219,863.56
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	2	1,847,803.55	6,085,829.12
衍生金融资产			
应收票据	4	10,736,707.58	11,715,647.50
应收账款	5	251,916,940.36	219,996,736.94
预付款项	6	302,755,145.01	239,941,480.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7	221,186,163.51	186,416,245.61
买入返售金融资产			
存货	8	1,820,250,126.13	1,665,045,537.63
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	9	1,000,000.00	
流动资产合计		3,065,765,552.42	2,951,421,340.46
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	218,943,867.54	299,576,909.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11		
投资性房地产	12	119,083,425.80	150,732.96
固定资产	13	432,462,530.94	292,421,927.67
在建工程	14	37,560,348.46	220,049,339.20
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	16	66,875,656.09	97,235,485.60
开发支出	17	65,706,730.88	53,851,678.43
商誉			
长期待摊费用	18	388,708.72	375,541.68
递延所得税资产	19	12,098,559.52	15,282,632.58
其他非流动资产			

非流动资产合计		953,119,827.95	978,944,247.38
资产总计		4,018,885,380.37	3,930,365,587.84
<b>流动负债:</b>			
短期借款	20	1,322,582,105.07	1,188,069,845.85
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	22	83,380,543.94	52,446,776.12
应付账款	23	467,582,367.97	596,117,754.87
预收款项	24	284,689,079.65	428,889,939.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25	14,895,658.54	12,395,081.41
应交税费	26	23,386,040.02	16,836,042.88
应付利息	27	13,250,049.39	3,530,389.74
应付股利	28		3,960,000.00
其他应付款	29	49,290,233.13	61,780,246.03
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	30	30,000,000.00	54,000,000.00
其他流动负债	31	150,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		2,439,056,077.71	2,518,026,076.56
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	32	340,000,000.00	235,000,000.00
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	33	1,114,206.25	
递延收益	34	100,057,388.86	109,626,918.21
递延所得税负债	19	29,624.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计		441,201,219.65	344,626,918.21
负债合计		2,880,257,297.36	2,862,652,994.77
<b>所有者权益</b>			
股本	35	623,700,000.00	623,700,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	36	20,384,430.09	20,384,430.09

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37	118,306,693.75	118,306,693.75
一般风险准备			
未分配利润	38	227,919,336.92	202,662,142.59
归属于母公司所有者权益合计		990,310,460.76	965,053,266.43
少数股东权益		148,317,622.25	102,659,326.64
所有者权益合计		1,138,628,083.01	1,067,712,593.07
负债和所有者权益总计		4,018,885,380.37	3,930,365,587.84

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:江苏吴中实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		87,231,580.68	188,951,820.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		729,305.38	5,351,202.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		199,511.51	251,817.29
预付款项		233,194.33	3,138,803.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款		764,738,640.01	634,525,561.95
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		1,000,000.00	
流动资产合计		854,132,231.91	832,219,205.91
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		69,986,311.43	70,619,353.15
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		614,717,930.25	614,717,930.25
投资性房地产		119,083,425.80	150,732.96
固定资产		215,941,936.13	51,080,257.94
在建工程		15,313,628.46	211,004,089.42
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		50,308,304.52	78,800,745.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		255,375.00	268,875.00
递延所得税资产		5,405,861.04	8,817,225.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,091,012,772.63	1,035,459,209.41
资产总计		1,945,145,004.54	1,867,678,415.32
<b>流动负债:</b>			
短期借款		330,000,000.00	270,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,600,000.00
应付账款		27,260,690.61	9,274,327.67

预收款项		752,011.20	
应付职工薪酬			
应交税费		1,198,931.56	434,725.44
应付利息		8,852,578.28	859,447.24
应付股利			
其他应付款		544,961,176.32	578,795,005.51
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		150,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		1,093,025,387.97	980,963,505.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		55,000,000.00	85,000,000.00
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,000,000.00	85,000,000.00
负债合计		1,148,025,387.97	1,065,963,505.86
<b>所有者权益：</b>			
股本		623,700,000.00	623,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,556,604.15	25,556,604.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		118,306,693.75	118,306,693.75
未分配利润		29,556,318.67	34,151,611.56
所有者权益合计		797,119,616.57	801,714,909.46
负债和所有者权益总计		1,945,145,004.54	1,867,678,415.32

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

**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		3,066,487,288.93	3,875,301,454.29
其中:营业收入	39	3,066,487,288.93	3,875,301,454.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,957,968,069.86	3,742,447,274.62
其中:营业成本	39	2,588,462,059.65	3,348,347,360.14
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	40	46,340,967.23	95,984,420.27
销售费用	41	162,736,652.03	146,436,898.21
管理费用	42	101,353,815.90	95,359,224.17
财务费用	43	71,505,179.55	47,518,779.60
资产减值损失	44	-12,430,604.50	8,800,592.23
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	45	883,445.04	1,857,955.26
投资收益(损失以“-”号填列)	46	7,189,413.23	4,163,393.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,592,077.34	138,875,528.37
加:营业外收入	47	19,649,127.47	14,663,702.65
其中:非流动资产处置利得		25,310.00	659,106.95
减:营业外支出	48	3,304,092.09	3,438,795.90
其中:非流动资产处置损失		300,238.82	613,900.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		132,937,112.72	150,100,435.12
减:所得税费用	49	46,109,122.78	56,814,174.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,827,989.94	93,286,260.31
归属于母公司所有者的净利润		40,849,694.33	50,537,211.76
少数股东损益		45,978,295.61	42,749,048.55
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		86,827,989.94	93,286,260.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,849,694.33	50,537,211.76
归属于少数股东的综合收益总额		45,978,295.61	42,749,048.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.065	0.081
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.065	0.081

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

**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		6,630,197.00	8,297,974.05
减: 营业成本		3,855,374.82	6,351,644.37
营业税金及附加		416,700.75	313,106.68
销售费用			
管理费用		33,802,975.14	23,992,612.20
财务费用		28,805,535.09	8,660,711.26
资产减值损失		-13,145,884.85	1,511,287.63
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		499,573.52	651,091.45
投资收益(损失以“—”号填列)		56,979,318.49	48,321,302.30
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		10,374,388.06	16,441,005.66
加: 营业外收入		4,263,770.00	867,310.52
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		229,586.36	314,701.50
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		14,408,571.70	16,993,614.68
减: 所得税费用		3,411,364.59	4,270,273.78
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		10,997,207.11	12,723,340.90
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		10,997,207.11	12,723,340.90
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: 赵唯一

主管会计工作负责人: 许良枝

会计机构负责人: 钟素芳

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,257,292,991.51	3,625,331,809.45
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		42,327,241.43	34,472,160.24
收到其他与经营活动有关的现金	50	79,596,708.33	62,794,543.89
经营活动现金流入小计		3,379,216,941.27	3,722,598,513.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,178,501,184.06	2,893,240,174.69
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		109,628,853.37	99,249,789.21
支付的各项税费		137,648,679.68	122,354,622.34
支付其他与经营活动有关的现金	50	271,139,666.01	377,864,234.30
经营活动现金流出小计		3,696,918,383.12	3,492,708,820.54
经营活动产生的现金流量净额		-317,701,441.85	229,889,693.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		119,088,908.08	7,153,404.53
取得投资收益收到的现金		7,086,980.39	4,152,870.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,421.73	39,201,719.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		126,339,310.20	50,507,994.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,637,237.32	130,822,030.95
投资支付的现金		34,231,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	50		33,269,110.08
投资活动现金流出小计		115,868,237.32	172,091,141.03

投资活动产生的现金流量净额		10,471,072.88	-121,583,146.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,049,971,410.88	1,437,648,295.14
发行债券收到的现金		150,000,000.00	99,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,199,971,410.88	1,537,248,295.14
偿还债务支付的现金		1,934,459,151.66	1,410,506,720.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,191,271.99	118,293,007.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,280,000.00	5,468,172.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,064,650,423.65	1,528,799,728.64
筹资活动产生的现金流量净额		135,320,987.23	8,448,566.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,329,018.91	-1,204,614.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-169,580,362.83	115,550,498.31
加：期初现金及现金等价物余额		570,311,801.39	454,761,303.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		400,731,438.56	570,311,801.39

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,482,208.20	3,081,293.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		98,518,764.31	310,005,519.03
经营活动现金流入小计		105,000,972.51	313,086,812.37
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		15,331,002.84	11,348,703.40
支付的各项税费		1,542,450.00	4,675,405.56
支付其他与经营活动有关的现金		261,538,888.38	294,911,173.59
经营活动现金流出小计		278,412,341.22	310,935,282.55
经营活动产生的现金流量净额		-173,411,368.71	2,151,529.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		39,088,908.08	3,868,431.50
取得投资收益收到的现金		56,876,885.65	77,652,870.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,420.00	202,314.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,969,213.73	81,723,616.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,369,190.19	67,000,473.79
投资支付的现金		34,231,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,600,190.19	67,000,473.79
投资活动产生的现金流量净额		26,369,023.54	14,723,143.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		522,500,000.00	326,000,000.00
发行债券收到的现金		150,000,000.00	99,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		672,500,000.00	425,600,000.00
偿还债务支付的现金		582,500,000.00	339,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,080,177.31	33,084,292.54
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		625,580,177.31	372,084,292.54
筹资活动产生的现金流量净额		46,919,822.69	53,515,707.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,282.64	323.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-100,120,239.84	70,390,703.96
加: 期初现金及现金等价物余额		167,351,820.52	96,961,116.56

---

六、期末现金及现金等价物余额		67,231,580.68	167,351,820.52
----------------	--	---------------	----------------

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

**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	623,700,000.00				20,384,430.09				118,306,693.75		202,662,142.59	102,659,326.64	1,067,712,593.07
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	623,700,000.00				20,384,430.09				118,306,693.75		202,662,142.59	102,659,326.64	1,067,712,593.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											25,257,194.33	45,658,295.61	70,915,489.94
(一)综合收益总额											40,849,694.33	45,978,295.61	86,827,989.94
(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											-15,592,500.00	-320,000.00	-15,912,500.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-15,592,500.00	-320,000.00	-15,912,500.00
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	623,700,000.00				20,384,430.09				118,306,693.75		227,919,336.92	148,317,622.25	1,138,628,083.01

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	623,700,000.00				20,384,430.09				118,306,693.75		167,717,430.83	78,369,811.47	1,008,478,366.14
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	623,700,000.00				20,384,430.09				118,306,693.75		167,717,430.83	78,369,811.47	1,008,478,366.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											34,944,711.76	24,289,515.17	59,234,226.93
（一）综合收益总额											50,537,211.76	42,749,048.55	93,286,260.31
（二）所有者投入和减少资本												-12,991,360.76	-12,991,360.76
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												-12,991,360.76	-12,991,360.76
（三）利润分配											-15,592,500.00	-5,468,172.62	-21,060,672.62
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,592,500.00	-5,468,172.62	-21,060,672.62
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	623,700,000.00				20,384,430.09				118,306,693.75		202,662,142.59	102,659,326.64	1,067,712,593.07

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

**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	623,700,000.00				25,556,604.15				118,306,693.75	34,151,611.56	801,714,909.46
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	623,700,000.00				25,556,604.15				118,306,693.75	34,151,611.56	801,714,909.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-4,595,292.89	-4,595,292.89
(一)综合收益总额										10,997,207.11	10,997,207.11
(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										-15,592,500.00	-15,592,500.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-15,592,500.00	-15,592,500.00
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	623,700,000.00				25,556,604.15				118,306,693.75	29,556,318.67	797,119,616.57

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	623,700,000.00				25,556,604.15				118,306,693.75	37,020,770.66	804,584,068.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	623,700,000.00				25,556,604.15				118,306,693.75	37,020,770.66	804,584,068.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,869,159.10	-2,869,159.10
（一）综合收益总额										12,723,340.90	12,723,340.90
（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										-15,592,500.00	-15,592,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,592,500.00	-15,592,500.00
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	623,700,000.00				25,556,604.15				118,306,693.75	34,151,611.56	801,714,909.46

法定代表人：赵唯一

主管会计工作负责人：许良枝

会计机构负责人：钟素芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 公司概况

江苏吴中实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1994 年 4 月 14 日经江苏省体改委苏体改生[1994]114 号文件批复，由江苏吴中集团有限公司等五家企业法人共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年 3 月经中国证监会[证监发行字(1999)25 号]文件批准，采用“上网定价”方式，通过上海证券交易所公开发行普通股 A 股 3,350 万股，1999 年 4 月 1 日在上海证券交易所上市交易。目前所属行业为综合类。

2005 年 11 月 29 日公司已完成股权分置改革方案。截至 2014 年 12 月 31 日,公司注册资本为 623,700,000 元，公司股本总数为 623,700,000 股，其中有限售条件股份为 101,610,762 股,占股份总数的 16.29%，无限售条件股份为 522,089,238 股,占股份总数的 83.71%。

公司经营范围为：房地产开发、经营；原料药、输液剂、注射剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂制造、销售（限指定的分支机构领取许可证后经营）；服装、工艺美术品（金银制品除外）、不锈钢制品、照相器材、皮革及制品，箱包的制造、销售、国内贸易（国家有专项规定的办理许可证后经营）。本企业自产的服装、绣什品、床上用品、工艺美术品、不锈钢制品、药品、原料药、箱包、皮革及其制品出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册及总部办公地：江苏省苏州市吴中区东方大道 988 号。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 26 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

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

子公司名称
江苏吴中医药集团有限公司
江苏吴中医药销售有限公司
江苏吴中进出口有限公司
江苏吴中海利国际贸易有限公司
江苏吴中苏药医药开发有限公司
苏州兴瑞贵金属材料有限公司
江苏中吴置业有限公司
苏州中吴物业管理有限公司

---

宿迁市苏宿置业有限公司

---

苏州隆兴置业有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、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》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）（证监会公告[2014]54 号）的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

公司自资产负债表日起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1、 同一控制下企业合并

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。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司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单独主体)均纳入合并财务报表。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动,根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化,则进行重新评估。

### 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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务发生时，按外币业务交易发生日的即期汇率（中间价）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额按中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折合为人民币金额进行调整，该人民币金额与原账面记账人民币金额间形成的折算差额作汇兑损益，其中，外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的非货币性项目，按交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折算，不改变其原记账人民币金额，对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 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

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如有客观证据表明实际利率和名义利率分别计算的各期利息收入相差很小，按名义利率）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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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）减值准备

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较大幅度下降，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，计入当期损益。

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，应通过权益转回，不得通过损益转回。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

报告期末，公司按《金融工具确认和计量》准则所列示的金融资产发生减值的客观证据，判断企业某单项投资是否存在减值情形，如果存在减值情形，则进行减值测试。减值测试与计提办法：

①单项金额重大的投资，按单项计提减值准备。公司按合同规定的现行实际利率（合同没有规定的，则按初始确认该资产时的实际利率）预计该项投资的未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，以该现值与其帐面价值的差额计算资产减值损失并提取减值准备，计入当期损益。

②如果企业持有至到期投资较多且分散（单项金额不重大），则按类似信用风险特征分类预计该类投资的未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，并与该类投资的帐面价值比较，以判断该类投资是否存在资产减值损失。

③已计提减值准备的该项（类）投资价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内，按恢复增加的金额相应冲减持有至到期投资减值准备和资产减值损失。

## 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	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单项金额重大并单项测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (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）	
账龄分析法	除已单项计提减值准备的应收款项外，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，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

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 (%)
信用期内		
逾期一年内	5	5
逾期一至二年	15	15
逾期二至三年	40	40
逾期三至五年	60	60
逾期五年以上	100	100

信用期一般指合同约定的收款期限，如合同没有明确则按企业政策所规定的收款信用期限，如合同和政策均没有规定收款期，则按逾期期间分别计算坏帐准备。

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	对于期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

## 12. 存货

### 1、 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资、委托代销商品、分期收款发出商品、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

### 2、 取得和发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年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。

公司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；公司的开发房产存货年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### 6、 房地产开发的核算方法

#### (1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

#### (2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确认标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

### 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。本公司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，按照附注三（五）、（六）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。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他方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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司的联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 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。

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

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，在该项投资性房地产处置前不再转回。

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

## 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). 固定资产的分类

房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

### (3). 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### (4). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；其发生的符合资本化条件的装修费用在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4	4.8
通用设备	5-10	4	19.2-9.6
专用设备	10-13	4	9.6-7.4
运输设备	5-10	4	19.2-9.6
其他设备	10	4	9.6

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### (5). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (6). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17. 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 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、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产类别	预计使用寿命
土地使用权	按权利期限
专有技术	10 年
特许经营权	5 年
软件	5 年

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

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。  
截止本年末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

##### 1、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的、探索性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。开发阶段的支出，符合资本化条件的予以资本化，不符合资本化条件的，在发生时计入当期损益。

##### 2、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 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

### 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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 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

本公司涉及未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证或承诺、亏损合同、重组、环境污染整治等事项时，可能产生预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需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. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本

公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动及业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用采用 Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称—BS 模型）确定。

#### **（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

在满足业绩条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## **25. 收入**

### **1、销售商品**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认营业收入实现。

#### **1、销售商品收入的确认一般原则：**

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

其中房地产销售按以下标准确认：

- (1) 工程已经竣工，具备入住交房条件并办理了相关交接手续；
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

## 3、让渡资产使用权

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。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 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；
- (2) 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。

### (3)、确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## 28. 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。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1)、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2)、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

**30. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	董事会决议通过	见其他说明

其他说明

## (1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

财政部于 2014 年颁布下列新的及修订的企业会计准则，本公司已于 2014 年 7 月 1 日起执行下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》

《企业会计准则第 40 号——合营安排》

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

## ① 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）（财政部财会[2014]14 号）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，按《企业会计准则第 22 号——金融资产的确认和计量》处理，该类权益性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。

## ② 执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》对本公司影响。

公司财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的披露，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露，并对前期财务报表相关比较数据进行了重分类，对财务报表附注相关内容进行了重新编排，以适合修订后准则或新准则的列报方式。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下： 单位：元

报表项目	本期		上期	
	追溯调整前	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整后
可供出售金融资产		218,943,867.54		299,576,909.26
长期股权投资	99,463,867.54		100,096,909.26	
其他非流动资产	119,480,000.00		199,480,000.00	
递延收益		100,057,388.86		109,626,918.21
其他非流动负债	100,057,388.86		109,626,918.21	

**(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	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	
营业税	按应税营业收入计缴	5%	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	注
企业所得税	应纳税所得额	25%	见四（二）
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%	
土地增值税	地上建筑物的增值额	四级超率累进	

注：公司子公司苏州兴瑞贵金属材料有限公司、苏州隆兴置业有限公司及公司子公司江苏吴中医药集团有限公司所属分公司苏州制药厂和苏州中凯生物制药厂城市维护建设税税率为5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏吴中医药集团有限公司	15%

**2. 税收优惠**

公司子公司江苏吴中医药集团有限公司2014年度通过江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审，继续被认定为江苏省高新技术企业，并获发新的高新技术企业证书（证书编号GR201432000005），发证日期为2014年6月30日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，江苏吴中医药集团有限公司自2014年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的所得税税率。江苏吴中医药集团有限公司2014年度所得税税率15%。

## 七、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## 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	294,609.06	238,763.72
银行存款	346,838,206.56	556,982,986.54
其他货币资金	108,939,850.66	64,998,113.30
合计	456,072,666.28	622,219,863.56

## 1. 其他货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	44,599,163.17	2,229,032.85
信用证保证金	365.41	9,750,365.41
信用卡存款	13,112.24	77,718.76
银行按揭贷款保证金	16,101,518.86	27,929,029.32
质押的定期存款	30,000,000.00	20,000,000.00
履约保证金	18,225,690.98	5,011,966.96
合计	108,939,850.66	64,998,113.30

2、年末数与年初数中流动性受限在 3 个月以上的货币资金金额分别为 55,341,227.72 元和 51,908,062.17 元，已在现金流量表中现金及现金等价物余额项下作扣除。

## 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	年末余额	年初余额
交易性金融资产	1,847,803.55	6,085,829.12
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,847,803.55	6,085,829.12
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	1,847,803.55	6,085,829.12

## 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	10,736,707.58	11,556,154.40
商业承兑票据		159,493.10
合计	10,736,707.58	11,715,647.50

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	55,140,758.54	
商业承兑票据		
合计	55,140,758.54	

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	260,534,426.49	99.99	8,617,486.13	3.31	251,916,940.36	229,144,352.98	100.00	9,147,616.04	3.99	219,996,736.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,262.25	0.01	27,262.25	100.00	0.00					0.00
合计	260,561,688.74	/	8,644,748.38	/	251,916,940.36	229,144,352.98	/	9,147,616.04	/	219,996,736.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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：			
信用期以内	212,552,351.24		
信用期外至 1 年	39,484,968.84	1,974,248.44	5.00
1 年以内小计	252,037,320.08	1,974,248.44	1.21
1 至 2 年	1,903,762.31	285,564.35	15.00
2 至 3 年	30,806.35	12,322.54	40.00
3 至 4 年	141,995.64	85,197.38	60.00
4 至 5 年	400,971.76	240,583.07	60.00
5 年以上	6,019,570.35	6,019,570.35	100.00
合计	260,534,426.49	8,617,486.13	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

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 210,481.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 713,348.87 元。无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

应收账款核销说明：

报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

## (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
第一名	35,476,648.62	13.62	
第二名	19,960,373.30	7.66	543,937.09
第三名	10,915,324.30	4.19	492,282.76
第四名	10,382,494.41	3.98	486,407.58
第五名	10,241,443.45	3.93	320,619.43
合计	86,976,284.08	33.38	1,843,246.86

## 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	278,156,098.24	91.87	222,154,329.08	92.59
1 至 2 年	24,599,046.77	8.13	17,787,151.02	7.41
合计	302,755,145.01	100.00	239,941,480.10	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 16,613,061.41 元，主要为预付苏州市吴中建设有限公司工程款项，因为工程尚在进行中，该款项尚未结算。

### (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
第一名	66,632,316.96	22.01%
第二名	55,535,477.62	18.34%
第三名	39,990,106.43	13.21%
第四名	31,595,672.33	10.44%
第五名	21,264,334.00	7.02%
合计	215,017,907.34	71.02%

## 7、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,639,685.53	7.50			19,639,685.53					0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	239,891,872.21	91.66	40,240,379.23	16.77	199,651,492.98	226,649,299.90	95.20	52,468,548.57	23.15	174,180,751.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,195,417.50	0.84	300,432.50	13.68	1,894,985.00	12,235,494.28	4.80			12,235,494.28
合计	261,726,975.24	/	40,540,811.73	/	221,186,163.51	238,884,794.18	/	52,468,548.57	/	186,416,245.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市吴中区国家税务局	11,235,357.86			出口退税款
江苏吴中服装集团有限公司	8,404,327.67			协议代偿款
合计	19,639,685.53		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	180,595,818.11	9,029,790.92	5.00
1 至 2 年	28,186,592.95	4,227,973.95	15.00
2 至 3 年	2,721,720.52	1,088,728.21	40.00
3 至 4 年	6,066,390.20	3,639,834.12	60.00
4 至 5 年	168,246.00	100,947.60	60.00
5 年以上	22,153,104.43	22,153,104.43	100.00
合计	239,891,872.21	40,240,379.23	

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). 年末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市住房置业担保有限公司	629,600.00			与政府相关的款项不计提坏账
苏州工业园区住房置业担保有限公司	60,400.00			与政府相关的款项不计提坏账
宿迁市城市房屋拆迁办公室	1,204,985.00			与政府相关的款项不计提坏账
江苏吴中嘉业投资有限公司	300,432.50	300,432.50	100.00	预计无法收回
合计	2,195,417.50	300,432.50		

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,858,782.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,786,519.10 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回	收回方式
江苏吴中服装集团有限公司	14,501,723.89	按账龄计提	收回资金往来	现金收回
苏州全景投资管理有限公司	1,080,000.00	按账龄计提	收回投资款	现金收回
合计	15,581,723.89			/

其他应收款核销说明：

6、报告期，本公司无实际核销的其他应收款。

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
第三方资金往来款	198,355,908.57	190,025,609.51
押金、及保证金	12,007,038.69	16,226,142.32
出口退税	11,235,357.86	3,674,170.72
代收代付	5,808,937.65	3,745,041.51
其他应收及暂付款	34,319,732.47	25,213,830.12
合计	261,726,975.24	238,884,794.18

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州市新星房地产开发有限公司平江分公司	往来款	152,490,000.00	1年以内	58.26	7,624,500.00
苏州市吴中区国家税务局	出口退税款	11,235,357.86	1年以内	4.29	
苏州市吴中建设有限公司	往来款	11,000,000.00	1至2年	4.20	1,650,000.00
江苏吴中服装集团有限公司	协议代偿款	8,404,327.67	1年以内	3.21	
苏州市住房保障管理中心	保障房结算款	7,540,372.13	1年以内	2.88	377,018.61
合计	/	190,670,057.66	/	72.84	9,651,518.61

## 8、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,552,062.75		35,552,062.75	17,351,320.08		17,351,320.08
在产品	17,273,701.88		17,273,701.88	24,349,036.56		24,349,036.56
库存商品	98,835,761.62	89,176.52	98,746,585.10	62,271,123.80	89,176.52	62,181,947.28
开发成本	1,005,859,668.56		1,005,859,668.56	955,564,067.14		955,564,067.14
开发产品	654,488,563.24		654,488,563.24	595,880,359.55		595,880,359.55
包装物	4,622,173.41		4,622,173.41	4,869,060.94		4,869,060.94
分期收款发出商品	3,707,371.19		3,707,371.19	4,823,816.08		4,823,816.08
低值易耗品				25,930.00		25,930.00
合计	1,820,339,302.65	89,176.52	1,820,250,126.13	1,665,134,714.15	89,176.52	1,665,045,537.63

## (2). 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计投资总额 (万元)	年末余额	年初余额
苏苑花园四期(二)	2012.03	2015.12	9,338.00	92,997,468.00	92,997,468.00
阳光美地	2011.11	2015.12	23,890.00	97,377,113.84	105,147,917.59
宿城 F26 待开发地块				90,921,650.00	89,287,216.38
吴中家天下一期	2013.12	2016.12	56,000.00	331,926,278.31	109,347,977.95
中吴红玺项目	2012.08	2016.09	91,300.00	392,637,158.41	558,783,487.22
合计				1,005,859,668.56	955,564,067.14

## (3). 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
苏苑花园一期	2008.05	924,465.50	-11,334.25		913,131.25
苏苑花园二期	2008.12		-6,216.00	-6,216.00	
苏苑花园三期	2009.01	371,682.75	-227,761.49	-226,655.78	370,577.04
苏苑花园四期	2011.12		955,436.19	955,436.19	
苏苑花园商铺	2010.01		-748,500.00	-748,500.00	
阳光华城一期	2010.01	2,234,955.92	148.00		2,235,103.92
阳光华城三期	2011.10	1,886,658.58	-1,625,065.89	-1,581,831.19	1,843,423.88
阳光华城四期	2010.12	1,060,849.52	-2,664.00	78,956.29	979,229.23
阳光华城商铺	2010.12	277,460.46			277,460.46
阳光华城五期	2012.06	3,360,736.31	-792.00	1,484,510.41	1,875,433.90
阳光华城六期	2013.04	31,994,325.60	-407,455.94	9,886,850.14	21,700,019.52
苏苑花园 18 栋、68 栋	2013.10	369,130.03		369,130.03	
阳光美地一期	2014.05		108,039,877.22	92,968,200.35	15,071,676.87
金枫美地汽车库	2008.06	9,398,612.90		425,495.87	8,973,117.03
金枫美地自行车库	2008.06	3,944,798.98		154,146.34	3,790,652.64
岚山别墅一期	2010.03	70,306,501.79		29,196,015.74	41,110,486.05
岚山别墅二期一批	2011.12	90,502,711.47	-432,823.50	20,139,598.54	69,930,289.43
岚山别墅二期二批	2013.01	148,688,259.17		63,367,372.72	85,320,886.45
金阊区定销房项目	2013.06	230,559,210.57		180,360,872.66	50,198,337.91
中吴红玺一期	2014.11		365,148,462.88	15,249,725.22	349,898,737.66
合计		595,880,359.55	470,681,311.22	412,073,107.53	654,488,563.24

## (4). 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	
库存商品	89,176.52					89,176.52
合计	89,176.52					89,176.52

## (5). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本年转入开发产品	其他减少		
吴中家天下二期	1,697,918.34	5,100,687.23			6,798,605.57	8.63%
中吴红玺项目	71,562,040.61	33,924,459.66	60,732,541.51		44,753,958.76	6.76%
合计	73,259,958.95	39,025,146.89	60,732,541.51		51,552,564.33	

## (6). 年末用于抵押的存货为 240,663,350.50 元,抵押情况详见附注十三。

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中银集富理财计划 2014-033-JS 期产品	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

其他说明：

公司于 2014 年 3 月 20 日购买到期日为 2015 年 3 月 20 日的非保本浮动收益理财产品，预期年投资收益率为 5.8%。

## 10、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：	219,043,867.54	100,000.00	218,943,867.54	299,676,909.26	100,000.00	299,576,909.26

按公允价值计量的						
按成本计量的	219,043,867.54	100,000.00	218,943,867.54	299,676,909.26	100,000.00	299,576,909.26
合计	219,043,867.54	100,000.00	218,943,867.54	299,676,909.26	100,000.00	299,576,909.26

## (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		
江苏银行股份有限公司	36,028,591.47			36,028,591.47					0.50	4,152,870.80
江苏兴业实业有限公司	27,857,431.19			27,857,431.19					19.00	
上海宏鑫企业投资发展有限公司	3,864,041.72		3,864,041.72							
广州美亚股份有限公司	2,869,288.77	3,231,000.00		6,100,288.77					2.51	
江苏南通医药股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	0.33	
宿迁苏商置业有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00					13.10	
苏州吴越典当投资有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					15.00	
苏州长征欣凯制药有限公司	8,977,556.11			8,977,556.11					15.00	
苏州平江区政府定销房合作项目	199,480,000.00		80,000,000.00	119,480,000.00						
合计	299,676,909.26	3,231,000.00	83,864,041.72	219,043,867.54	100,000.00			100,000.00	/	4,152,870.80

**注：**年末余额为本公司全资子公司江苏中吴置业有限公司对平江项目的合作款。2011年6月，江苏中吴置业有限公司与苏州市新星房地产开发有限公司达成合作协议，双方就苏州市平江区苏站路南、江宇路东地块（宗地编号：苏地 2011-G-3）进行政府定销房合作开发，该土地出让金为人民币 22,992 万元，契税 689.76 万元，双方约定上述费用及后续投入由甲乙双方各自承担 50%，并按双方各 50%的比例享受收益，承担责任，本期收回前期初始投资款 8,000 万元。

### (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	100,000.00		100,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	100,000.00		100,000.00

其他说明

年末用于质押的江苏银行股份金额为 36,028,591.47 元。

## 11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	399,233.83									399,233.83	399,233.83
江苏省农药研究所股份有限公司											
小计	399,233.83									399,233.83	399,233.83
合计	399,233.83									399,233.83	399,233.83

## 12、 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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,629,192.53			4,629,192.53
2. 本期增加金额	93,132,323.13	29,847,980.20		122,980,303.33
(1) 无形资产转入		29,847,980.20		29,847,980.20
(2) 在建工程转入	93,132,323.13			93,132,323.13
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	97,761,515.66	29,847,980.20		127,609,495.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,478,459.57			4,478,459.57
2. 本期增加金额	938,445.82	3,109,164.67		4,047,610.49
(1) 计提或摊销	938,445.82	186,549.88		1,124,995.70
计提或摊销		2,922,614.79		2,922,614.79
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,416,905.39	3,109,164.67		8,526,070.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	92,344,610.27	26,738,815.53		119,083,425.80
2. 期初账面价值	150,732.96			150,732.96

2014 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 1,124,995.70 元。

其他说明

年末无用于抵押的投资性房地产。

## 13、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

## 2014 年年度报告

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	178,816,931.03	178,962,827.16	17,647,113.62	116,432,594.84	8,511,089.29	500,370,555.94
2. 本期增加金额	125,569,609.54	3,323,030.73	1,089,118.60	47,672,173.90	3,391,583.21	181,045,515.98
(1) 购置	130,000.00	2,848,317.25	1,089,118.60	3,084,795.65	3,391,583.21	10,543,814.71
(2) 在建工程转入	125,439,609.54	474,713.48		44,587,378.25		170,501,701.27
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		659,180.00	258,125.00	1,131,134.17	942,585.29	2,991,024.46
(1) 处置或报废		659,180.00	258,125.00	1,131,134.17	942,585.29	2,991,024.46
4. 期末余额	304,386,540.57	181,626,677.89	18,478,107.22	162,973,634.57	10,960,087.21	678,425,047.46
二、累计折旧						
1. 期初余额	64,000,369.46	88,508,691.85	6,859,563.51	43,916,898.47	4,663,104.98	207,948,628.27
2. 本期增加金额	10,144,645.69	13,928,364.20	2,971,214.41	12,771,316.56	881,848.03	40,697,388.89
(1) 计提	10,144,645.69	13,928,364.20	2,971,214.41	12,771,316.56	881,848.03	40,697,388.89
3. 本期减少金额		546,302.86	247,800.00	1,003,189.99	886,207.79	2,683,500.64
(1) 处置或报废		546,302.86	247,800.00	1,003,189.99	886,207.79	2,683,500.64
4. 期末余额	74,145,015.15	101,890,753.19	9,582,977.92	55,685,025.04	4,658,745.22	245,962,516.52
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	230,241,525.42	79,735,924.70	8,895,129.30	107,288,609.53	6,301,341.99	432,462,530.94
2. 期初账面价值	114,816,561.57	90,454,135.31	10,787,550.11	72,515,696.37	3,847,984.31	292,421,927.67

本年折旧额 40,697,388.89 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 170,501,701.27 元。

其他说明：

年末无暂时闲置的固定资产。

年末用于抵押的固定资产原值为 116,673,097.99 元，详见附注十三。

固定资产中无融资租入和经营租出的资产，也无待售资产。

#### 14、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
GMP 改造工程 项目				1,682,019.00		1,682,019.00
抗肿瘤药合 成、精烘包、 制剂车间改造 工程	11,818,663.01		11,818,663.01	6,317,618.78		6,317,618.78
吴中大厦项目				177,320,241.80		177,320,241.80
吴中大厦项目 (内装修)				25,638,075.00		25,638,075.00
仓储物流中心	25,194,666.58		25,194,666.58	9,091,384.62		9,091,384.62
其他工程项目	547,018.87		547,018.87			-
合计	37,560,348.46		37,560,348.46	220,049,339.20		220,049,339.20

##### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

2014 年年度报告

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
GMP 改造工程项目	3,070,000.00	1,682,019.00	1,649,473.61	3,331,492.61				已完结				自筹
抗肿瘤药合成、精烘包、制剂车间改造工程	17,410,000.00	6,317,618.78	5,604,864.23	103,820.00		11,818,663.01	67.88	67.88				自筹
吴中大厦项目	190,000,000.00	177,320,241.80	46,493,279.03	146,184,731.57	77,628,789.26			已完结	21,116,392.82	5,455,720.55	6.93	自筹/贷款
吴中大厦项目（内装修）	37,000,000.00	25,638,075.00	10,747,115.96	20,881,657.09	15,503,533.87			已完结				自筹
仓储物流中心	33,910,000.00	9,091,384.62	16,103,281.96			25,194,666.58	74.30	74.30				自筹
其他工程项目			547,018.87			547,018.87						
合计	281,390,000.00	220,049,339.20	81,145,033.66	170,501,701.27	93,132,323.13	37,560,348.46	/	/	21,116,392.82	5,455,720.55	/	/

## 15、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 16、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	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	107,196,004.85	33,326,348.71	365,247.88	140,887,601.44
2. 本期增加金额		2,387,656.63	444,700.85	2,832,357.48
(1) 购置			444,700.85	444,700.85
(2) 内部研发		2,387,656.63		2,387,656.63
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	29,847,980.20	3,522,168.61		33,370,148.81
(1) 处置		3,522,168.61		3,522,168.61
(2) 转入投资性房地产	29,847,980.20			29,847,980.20
4. 期末余额	77,348,024.65	32,191,836.73	809,948.73	110,349,810.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	18,472,960.60	25,043,964.25	135,190.99	43,652,115.84
2. 本期增加金额	2,644,322.96	2,153,402.32	118,931.66	4,916,656.94
(1) 计提	2,644,322.96	2,153,402.32	118,931.66	4,916,656.94
3. 本期减少金额	2,922,614.79	2,172,003.97		5,094,618.76

(1) 处置		2,172,003.97		2,172,003.97
(2) 转入投资性房地产	2,922,614.79			2,922,614.79
4. 期末余额	18,194,668.77	25,025,362.60	254,122.65	43,474,154.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	59,153,355.88	7,166,474.13	555,826.08	66,875,656.09
2. 期初账面价值	88,723,044.25	8,282,384.46	230,056.89	97,235,485.60

其他说明：

本年摊销额为 4,916,656.94 元。

年末用于抵押的无形资产原值为 35,338,225.47 元，详见附注十三。

## 17、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		
免疫项目 1	159,000.00	234,019.45				393,019.45		
免疫项目 2		1,897,289.76				1,897,289.76		
呼吸系统中药项目	1,728,922.63						1,728,922.63	
肌肉松弛项目		745,040.87				745,040.87		
心血管系统中药	2,700,000.00						2,700,000.00	
糖尿病中药项目		30,000.00				30,000.00		
抗病毒项目	459,044.96	105,722.00				564,766.96		
消化系统项目		32,330.55				32,330.55		
抗感染类医药项目 1	1,195,971.00						1,195,971.00	
抗感染类医药项目 2	2,481,179.19	152,518.53					2,633,697.72	
抗感染类医药项目 3		2,114.00				2,114.00		
抗感染类医药项目 4		207,348.47				207,348.47		
抗肿瘤医药项目 1	1,601,987.41	43,257.23					1,645,244.64	
抗肿瘤医药项目 2	1,703,879.47	356,405.52					2,060,284.99	
抗肿瘤医药项目 3	1,302,341.75	740,426.82					2,042,768.57	
抗肿瘤医药项目 4	1,118,710.39	531,398.53					1,650,108.92	
抗肿瘤医药项目 5	1,308,328.87	221,969.37					1,530,298.24	
消化系统项目 1	862,211.22	131,530.06					993,741.28	
消化系统项目 2	2,179,354.71	291,242.07			2,387,656.63	82,940.15		
消化系统项目 3	1,513,618.33	34,834.33					1,548,452.66	
抗感染项目 1	6,879,297.31	709,840.70					7,589,138.01	
抗感染项目 2	1,083,787.62						1,083,787.62	
抗病毒项目 1		191,854.37				191,854.37		
抗肿瘤项目	100,000.00					100,000.00		
消化系统项目	207,000.00	356,330.31				563,330.31		
心血管项目		1,400,000.00					1,400,000.00	
消化系统项目		1,007,039.98					1,007,039.98	

拉帕替尼抗肿瘤项目		1,430,000.00					1,430,000.00
解毒项目		88,105.81				88,105.81	
消化系统项目		16,024.49				16,024.49	
心血管项目		13,470.00				13,470.00	
止疼发热项目		137,089.76				137,089.76	
脑血管项目		415,633.02				42,867.20	372,765.82
抗癫痫项目		53,048.08				53,048.08	
抗肿瘤研发项目 6	25,267,043.57	7,827,465.23					33,094,508.80
合计	53,851,678.43	19,403,349.31			2,387,656.63	5,160,640.23	65,706,730.88

## 18、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
设备维护费		66,667.00			66,667.00
车库管理费	106,666.68		39,999.96		66,666.72
长期资产租赁费用	268,875.00		13,500.00		255,375.00
合计	375,541.68	66,667.00	53,499.96		388,708.72

## 19、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				
其中：				
应收款项坏账准备	49,185,560.11	11,615,128.36	61,616,164.61	14,886,516.26
存货跌价准备	89,176.52	13,376.48	89,176.52	13,376.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可供出售金融资产减值准备	100,000.00	25,000.00	100,000.00	25,000.00
长期股权投资减值准备	399,233.83	99,808.46	399,233.83	99,808.46
预计负债	1,114,206.25	278,551.56		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	266,778.64	66,694.66	1,031,725.52	257,931.38
合计	51,154,955.35	12,098,559.52	63,236,300.48	15,282,632.58

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	118,498.17	29,624.54		
合计	118,498.17	29,624.54		

## (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	抵销后递延所	递延所得税资产	抵销后递延所

	产和负债期末互抵金额	计税资产或负债期末余额	和负债期初互抵金额	计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		
可抵扣亏损	125,617,123.17	135,370,029.83
合计	125,617,123.17	135,370,029.83

## (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
2016 年	125,617,123.17	135,370,029.83	
2017 年	88,653,963.71	125,617,123.17	
2018 年	54,121,010.18	88,653,963.71	
2019 年		54,121,010.18	
合计	268,392,097.06	403,762,126.89	/

其他说明：

年初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系 2010 年度江苏吴中实业股份有限公司处置对江苏吴中服装集团有限公司的长期股权投资，在江苏吴中实业股份有限公司财务报表上确认的投资损失所致。本年度江苏吴中实业股份有限公司母公司可抵扣亏损为 54,121,010.18 元。由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对该项可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

## 20、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	140,304,310.56	104,035,269.85
抵押借款	34,780,000.00	74,780,000.00
保证借款	1,091,197,794.51	949,254,576.00
信用借款	56,300,000.00	60,000,000.00
合计	1,322,582,105.07	1,188,069,845.85

短期借款分类的说明：

本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

其他说明

至年末本公司设定质押和抵押的资产情况参见附注十三。

截止报告期末，公司短期借款中无已逾期未偿还的短期借款。

## 21、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 22、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
国内信用证		48,750,000.00
银行承兑汇票	83,380,543.94	3,696,776.12
合计	83,380,543.94	52,446,776.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 23、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	146,971,108.67	113,286,197.85
应付工程款	320,611,259.30	482,831,557.02
合计	467,582,367.97	596,117,754.87

## (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
宿迁东南建设有限公司	90,000,000.00	项目仍在进行，尚未结算
苏州金宣商品砼有限公司	1,553,962.84	项目仍在进行，尚未结算
江苏舜潮建设工程有限公司	1,410,792.85	项目仍在进行，尚未结算
宿迁市土地资产储备投资中心	1,197,836.92	项目仍在进行，尚未结算
盐城市第四建筑工程有限公司	958,920.00	项目仍在进行，尚未结算
合计	95,121,512.61	/

## 24、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	226,319,486.43	348,268,659.27
预收货款	58,369,593.22	80,621,280.39
合计	284,689,079.65	428,889,939.66

## 其他说明

## 预收房屋销售款明细：

项目名称	年初余额	年末余额	预计竣工时间	预售比例 (%)
岚山一期	15,638,728.00	11,158,178.00	已竣工	
岚山二期一批	32,224,937.00	1,837,105.00	已竣工	
岚山二期二批	46,140,457.00	33,456,170.00	已竣工	
金阊新城	104,011,636.27	894,246.20	已竣工	
苏苑花园一期	49,239.00	49,239.00	已竣工	

项目名称	年初余额	年末余额	预计竣工时间	预售比例 (%)
苏苑花园三期	78,581.00	78,581.00	已竣工	
阳光华城二期		1,161,045.90	已竣工	
阳光华城三期		1,427,616.00	已竣工	
阳光华城四期	706,317.00	1,516,746.00	已竣工	
阳光华城五期	1,831,194.00	1,445,162.30	已竣工	
阳光华城六期(安置房)	556,762.00	12,738,831.80	已竣工	
阳光华城六期(商铺)	3,467,921.00	5,755,341.00	已竣工	
阳光美地一期	109,267,560.00	805,507.00	已竣工	
阳光美地二期	7,811,261.00	74,374,627.00	2015.6	39.08
家天下一期		6,537,064.00	2016.12	2.56
中吴红玺项目一期	26,484,066.00	70,219,790.23	已竣工	
中吴红玺项目二期		2,864,236.00	2016.9	0.86
合计	348,268,659.27	226,319,486.43		

## 25、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	12,395,081.41	104,472,742.42	101,972,165.29	14,895,658.54
二、离职后福利-设定提存计划		7,656,688.08	7,656,688.08	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,395,081.41	112,129,430.50	109,628,853.37	14,895,658.54

### (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	12,281,552.50	89,510,412.53	86,993,861.90	14,798,103.13
二、职工福利费		7,853,875.42	7,853,875.42	
三、社会保险费		3,473,055.88	3,473,055.88	
其中: 医疗保险费		2,919,902.83	2,919,902.83	
工伤保险费		337,191.92	337,191.92	
生育保险费		215,961.13	215,961.13	
四、住房公积金		3,493,857.18	3,493,857.18	
五、工会经费和职工教育经费	113,528.91	141,541.41	157,514.91	97,555.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,395,081.41	104,472,742.42	101,972,165.29	14,895,658.54

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,181,227.63	7,181,227.63	
2、失业保险费		475,460.45	475,460.45	
3、企业年金缴费				
合计		7,656,688.08	7,656,688.08	

## 26、 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	2,531,936.41	2,902,322.06
营业税	-9,034,655.69	-12,314,920.47
企业所得税	19,884,035.37	20,826,951.98
个人所得税	134,009.08	106,727.92
城市维护建设税	-335,567.52	-428,489.35
房产税	180,748.74	212,478.68
土地增值税	9,833,183.56	5,393,708.09
教育费附加	-142,193.74	-244,600.21
关税	240,791.83	240,791.83
印花税	36,587.28	83,907.60
土地使用税	57,164.70	57,164.75
合计	23,386,040.02	16,836,042.88

## 27、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,280,911.53	2,670,472.49
短期融资券利息	8,028,333.34	173,333.33
分期付息到期还本的长期借款利息	940,804.52	686,583.92
合计	13,250,049.39	3,530,389.74

## 28、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,960,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		3,960,000.00

## 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
第三方往来款	10,821,506.62	9,831,102.80
暂收款	6,572,952.53	5,067,103.45
押金及保证金	15,130,726.45	16,993,209.92

未结算费用性质款项	13,878,464.53	27,126,459.86
其他	2,886,583.00	2,762,370.00
合计	49,290,233.13	61,780,246.03

## (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
欣凯医药化工中间体（上海）有限公司	3,436,438.69	尚未结算的往来款
广州博济医药生物技术有限公司	1,100,000.00	尚未结算的技术转让款
苏州舒捷物流有限公司	1,440,374.98	尚未结算的运费
宿城新区投资开发有限责任公司	4,392,421.00	与政府往来款尚未决算
合计	10,369,234.67	/

## 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	30,000,000.00	54,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	30,000,000.00	54,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款为：

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款（注）	30,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		30,000,000.00
信用借款		4,000,000.00
合计	30,000,000.00	54,000,000.00

注：苏州吴中投资控股有限公司为本公司 3,000 万借款提供担保。

## 31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资券（注）	150,000,000.00	100,000,000.00
合计	150,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

2014 年 4 月 10 日，公司完成了江苏吴中实业股份有限公司 2014 年第一期短期融资券的发行工作，本次发行规模为人民币 1.5 亿元，该募集资金已于 2014 年 4 月 10 日全部到账。计息方式为固定利率 7.4%（到期一次还本付息），起息日期为 2014 年 4 月 10 日，兑付日期为 2015 年 4 月 10 日，实际发行总额为 1.5 亿元，票面价格为 100 元，主要由招商银行股份有限公司承销。本期短期融资券募集资金主要用于偿还公司银行贷款和补充公司流动资金。

### 32、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
抵押借款	161,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	179,000,000.00	85,000,000.00
合计	340,000,000.00	235,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司按取得该等借款方式或条件确定借款类别。

其他说明：

利率区间：6.40%至 7.2%

### 33、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		1,114,206.25	购房者无法偿还银行房屋贷款，公司对该贷款承担连带责任保证
合计		1,114,206.25	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2010 年范某、许某向交通银行苏州吴中支行借款 248 万元用于购买苏州隆兴置业有限公司旗下房产项目瀚景苑 218 幢 101 室、201 室、301 室房屋，苏州隆兴置业有限公司为此按揭贷款提供过渡性担保，至他项权证办出后解除担保责任。2014 年范某、许某因未按时足额偿还贷款本息，被交通银行苏州吴中支行起诉，苏州隆兴置业有限公司因其担保责任并列为共同被告。2014 年 9 月苏州市吴中区人民法院判决（2014 吴木高初字第 0022 号），原告应就未及时办理抵押登记导致保证人隆兴公司的保证责任和风险加大承担过错责任，酌定被告隆兴公司在保证范围内承担 55% 的连带保证责任。目前原告交通银行苏州吴中支行与被告苏州隆兴置业有限公司均对此判决不服提出了上诉，法院受理中，尚未作出最终判决。

该诉讼已一审判决，根据一审判决书，苏州隆兴置业有限公司应在保证范围内承担贷款本金 1,922,572.36 元，利息、罚息、复利 25,463.73 元及律师代理费 48,560.00 元的 55.00%，即 1,098,127.85 元及案件受理费 16,078.40 元，共计 1,114,206.25 元，按照谨慎性原则，对该部分金额计提预计负债。公司在接到一审判决后对该判决结果提起上诉，截至报告日该诉讼仍在审理中。

### 34、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	109,626,918.21	1,800,000.00	11,369,529.35	100,057,388.86	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	109,626,918.21	1,800,000.00	11,369,529.35	100,057,388.86	/

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
省重点工业技术改造专项引导资金	7,317,916.57		965,000.04		6,352,916.53	与资产相关
区科技发展计划专项资金	300,000.00		300,000.00			与资产相关
吴中区第九批科技发展计划	500,000.00				500,000.00	与资产相关
科技发展计划项目和科技经费	150,000.00				150,000.00	与资产相关
区科技发展计划专项资金	453,000.00				453,000.00	与资产相关
产业升级技改专项扶持资金	8,372,500.06		984,999.96		7,387,500.10	与资产相关
科技发展计划项目（工业）及科技经费	150,000.00				150,000.00	与资产相关
区科技发展计划专项资金	150,000.00				150,000.00	与资产相关
省科技成果转化专项资金	11,752,500.00				11,752,500.00	与资产相关
吴中区科技发展计划（工业）及科技经费	696,000.00				696,000.00	与资产相关
六药厂搬迁补偿	71,399,101.58		9,119,529.35		62,279,572.23	与资产相关
重大新药创制资金	1,574,000.00				1,574,000.00	与资产相关

商务发展专项资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
医药与生物技术培育引导专项资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
重大科技成果转化专项引导资金	1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关
科技发展计划项目科技经费	600,000.00				600,000.00	与资产相关
医药和生物技术产业培育引导专项资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
第五批科技发展计划项目经费	700,000.00				700,000.00	与资产相关
科技发展计划项目经费	200,000.00				200,000.00	与资产相关
高层次人才项目资助经费	100,000.00				100,000.00	与资产相关
中央基建投资拨款	2,111,900.00				2,111,900.00	与资产相关
2013 年度吴中区第五批科技发展计划		400,000.00			400,000.00	与资产相关
2013 年度吴中区工业企业转型升级专项资金		400,000.00			400,000.00	与资产相关
吴中区 2013 年度第九批科技发展计划		200,000.00			200,000.00	与资产相关
吴中区 2013 年度第九批科技发展计划		200,000.00			200,000.00	与资产相关
苏州市		300,000.00			300,000.00	与资产相关

2014 年度 第十一批 科技发展 计划						
2014 年 (第一批) 吴中区工 业企业转 型升级专 项资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	109,626,918.21	1,800,000.00	11,369,529.35		100,057,388.86	/

## 35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	623,700,000.00						623,700,000.00

## 36、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)	460,537.15			460,537.15
其他资本公积	19,923,892.94			19,923,892.94
合计	20,384,430.09			20,384,430.09

## 37、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	45,298,977.50			45,298,977.50
任意盈余公积	73,007,716.25			73,007,716.25
合计	118,306,693.75			118,306,693.75

## 38、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	202,662,142.59	167,717,430.83
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	202,662,142.59	167,717,430.83
加: 本期归属于母公司所有者的净利 润	40,849,694.33	50,537,211.76
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,592,500.00	15,592,500.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,919,336.92	202,662,142.59

### 39、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	3,055,095,910.89	2,585,538,558.95	3,871,424,458.01	3,346,497,985.78
其他业务	11,391,378.04	2,923,500.70	3,876,996.28	1,849,374.36
合计	3,066,487,288.93	2,588,462,059.65	3,875,301,454.29	3,348,347,360.14

### 40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,263,742.58	66,793,158.21	营业收入的 5%
城市维护建设税	4,391,913.82	7,265,782.47	流转税额的 7%或 5%
教育费附加	3,694,896.53	5,838,679.27	流转税额的 5%
土地增值税	11,968,410.25	15,936,437.71	四级超率累进
各项基金	22,004.05	150,362.61	
合计	46,340,967.23	95,984,420.27	

### 41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,086,163.09	26,734,734.20
广告	14,655,081.78	21,745,179.01
运费	26,688,024.72	21,026,312.63
差旅费	19,246,884.63	18,968,381.78
宣传费	31,408,982.74	14,490,470.74
咨询费	12,859,198.00	12,753,315.81
会务费	9,661,180.68	9,062,998.48
代理费	3,882,641.00	6,069,023.05
办公费	4,567,188.62	4,636,999.46
业务招待费	3,115,239.78	2,439,855.71
网络通讯费	1,558,060.43	978,921.18
其他	6,008,006.56	7,530,706.16
合计	162,736,652.03	146,436,898.21

### 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,067,371.03	38,227,534.58
折旧费	11,823,417.33	7,503,737.87
咨询费	3,246,450.38	2,799,823.31
业务招待费	4,908,756.11	5,756,510.34
无形资产摊销	4,738,740.90	5,470,579.58

办公费	5,593,967.80	4,998,352.39
停工费	4,436,114.11	4,811,649.84
税费	3,785,652.73	3,691,818.84
技术研发费	5,160,640.23	2,861,279.27
维修费	1,864,366.13	2,513,535.60
租赁费	2,557,382.14	2,409,238.28
运费	1,011,608.73	1,951,727.91
低值易耗品摊销	1,785,418.11	1,709,772.43
差旅费	1,544,989.28	1,661,549.11
会务费	2,592,320.87	1,390,612.40
水电费	1,030,293.14	187,463.87
其他	5,206,326.88	7,414,038.55
合计	101,353,815.90	95,359,224.17

#### 43、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	77,502,310.88	49,333,031.51
减：利息收入	-6,161,729.34	-4,895,239.89
汇兑损益	-1,356,543.48	1,224,422.47
手续费	1,521,141.49	1,856,565.51
合计	71,505,179.55	47,518,779.60

#### 44、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	-12,430,604.50	8,800,592.23
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	-12,430,604.50	8,800,592.23

#### 45、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	883,445.04	1,857,955.26

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	883,445.04	1,857,955.26

## 46、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		657,118.11
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	102,474.56	-646,595.47
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	6,552,870.80	4,152,870.80
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	534,067.87	
合计	7,189,413.23	4,163,393.44

## 47、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	25,310.00	659,106.95	25,310.00
其中：固定资产处置利得	25,310.00	471,619.71	25,310.00
无形资产处置利得		187,487.24	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,093,129.35	13,502,307.06	19,093,129.35
违约金	498,000.00	101,025.64	498,000.00
其他	32,688.12	401,263.00	32,688.12
合计	19,649,127.47	14,663,702.65	19,649,127.47

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 年企业转型升级资金	5,000.00		与收益相关
吴中区 2013 年外贸稳增长奖补资金	10,000.00		与收益相关
省重点工业技术改造专项引导资金	965,000.04	965,000.04	与资产相关
产业升级技改专项扶持资金	984,999.96	984,999.96	与资产相关
拆迁补偿	9,119,529.35	9,119,529.35	与资产相关
工业产业转型升级专项资金（第二批）	500,000.00		与收益相关
2013 年度吴中区商务发展专项资金(服务外包部分)	40,000.00		与收益相关
工业产业转型升级专项扶持资金	1,200,000.00		与收益相关
工业产业转型升级专项扶持资金	1,200,000.00		与收益相关
吴中区生命科学出口创新基地奖励	100,000.00		与收益相关
吴中区 2013 年度科技进步二等奖奖励	20,000.00		与收益相关
2014 年度第二十四批科技发展计划	25,000.00		与收益相关
2013 年度吴中区第四批科技发展计划(工业转结)项目及经费	300,000.00		与收益相关
2013 年度市科技进步奖一等奖	50,000.00		与收益相关
2014 年度省级专利专项资助资金	10,000.00		与收益相关
吴中区第八批科技发展项目经费		750,000.00	与收益相关
工业企业转型升级专项资金		400,000.00	与收益相关
专利专项基金		9,000.00	与收益相关
科技创新政策性奖励		220,000.00	与收益相关
吴中区 2012 年外贸稳增长奖补资金		30,000.00	与收益相关
2012 年商务转型发展专项资金		235,997.06	与收益相关
2012 年开放型经济先进奖励		50,000.00	与收益相关
稳增长促转型项目资金		11,000.00	与收益相关

2012 年外贸稳增长专项资金		133,380.65	与收益相关
2012 年中小企业国际市场开拓资金		35,400.00	与收益相关
商务专项资金		190,000.00	与收益相关
商务专项资金		130,000.00	与收益相关
科技贷款贴息		58,000.00	与收益相关
吴中区科学技术进步奖		50,000.00	与收益相关
发明专利		5,000.00	与收益相关
工业企业转型升级专项资金		105,000.00	与收益相关
稳增长促转型项目资金		20,000.00	与收益相关
城区财政-纳税大户奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
苏州第十一批科技发展项目	300,000.00		与收益相关
区科技发展计划专项资金	300,000.00		与资产相关
木渎区政府补助	286,600.00		与收益相关
其他支持中小企业发展和管理支出	604,700.00		与收益相关
关于下达 2012 年度区总部经济发展奖励资金	56,400.00		与收益相关
经济发展奖励资金	1,410,900.00		与收益相关
苏州市级工业经济升级版专项扶持基金	600,000.00		与收益相关
城区财政 2013 转型升级专项资金	5,000.00		与收益相关
合计	19,093,129.35	13,502,307.06	/

#### 48、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	300,238.82	613,900.90	300,238.82
其中：固定资产处置损失	208,743.94	613,900.90	208,743.94
无形资产处置损失	91,494.88		91,494.88
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	132,385.40	908,186.78	132,385.40
罚款支出	178,171.98	153,027.70	178,171.98
滞纳金	160.42	302,358.95	160.42

违约金	527.62	1,080,439.37	527.62
未决诉讼	1,114,206.25		1,114,206.25
上缴各项基金	1,510,418.09		1,510,418.09
其他	67,983.51	380,882.20	67,983.51
合计	3,304,092.09	3,438,795.90	3,304,092.09

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,895,425.18	53,304,497.26
递延所得税费用	3,213,697.60	3,509,677.55
合计	46,109,122.78	56,814,174.81

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	132,937,112.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,234,278.18
子公司适用不同税率的影响	-5,111,049.37
调整以前期间所得税的影响	-659,934.87
非应税收入的影响	-2,584,892.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,637,316.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,797,084.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,390,488.77
所得税费用	46,109,122.78

#### 50、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
定期存单	629,032.85	18,600,000.00
按揭保证金	11,827,510.46	
往来款	39,413,162.55	16,247,219.53
信用证保证金	1,750,000.00	6,000,000.00
政府补助	9,223,600.00	5,532,777.71
承兑汇票保证金	1,600,000.00	5,000,000.00
利息收入	6,161,729.34	4,895,239.89
其他	8,991,673.13	6,519,306.76
合计	79,596,708.33	62,794,543.89

##### (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
资金往来款	69,968,332.83	168,268,743.86

费用性质往来款	13,367,554.31	17,613,974.64
运费	27,699,633.45	22,978,040.54
广告费	14,655,081.78	21,745,179.01
差旅费	20,791,873.91	20,629,930.89
定期存单		20,629,032.85
咨询费	16,105,648.38	15,553,139.12
按揭保证金		15,416,007.45
业务宣传费	31,408,982.74	14,490,470.74
会务费	12,253,501.55	10,453,610.88
办公费	10,161,156.42	9,635,351.85
业务招待费	8,023,995.89	8,196,366.05
代理费	3,882,641.00	6,069,023.05
研究开发费	5,160,640.23	2,861,279.27
维修费	1,864,366.13	2,513,535.60
手续费	1,521,141.49	1,856,565.51
承兑汇票保证金	18,350,000.00	1,600,000.00
租赁费	2,557,382.14	2,409,238.28
其他费用性质支出	13,367,733.76	14,944,744.71
合计	271,139,666.01	377,864,234.30

## (3). 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
处置长征欣凯子公司所支付的现金		33,269,110.08
合计		33,269,110.08

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	86,827,989.94	93,286,260.31
加：资产减值准备	-12,430,604.50	8,800,592.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,822,384.59	34,991,722.25
无形资产摊销	4,916,656.94	5,835,045.50
长期待摊费用摊销	53,499.96	64,499.87
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）	200,520.83	-659,106.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,831.26	613,900.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-883,445.04	-1,857,955.26
财务费用（收益以“-”号填列）	77,502,310.88	49,333,031.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,189,413.23	-4,163,393.44
递延所得税资产减少（增加以“-”	3,184,073.06	3,509,677.55

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	29,624.54	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-176,911,983.12	440,483,920.27
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-89,652,970.24	8,750,623.28
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-245,241,917.72	-409,099,124.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-317,701,441.85	229,889,693.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	400,731,438.56	570,311,801.39
减: 现金的期初余额	570,311,801.39	454,761,303.08
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	-169,580,362.83	115,550,498.31

## (2) 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	400,731,438.56	570,311,801.39
其中: 库存现金	294,609.06	238,763.72
可随时用于支付的银行存款	346,838,206.56	556,982,986.54
可随时用于支付的其他货币资金	53,598,622.94	13,090,051.13
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	400,731,438.56	570,311,801.39
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

货币资金年末数与年初数中流动性受限在3个月以上的货币资金金额分别为55,341,227.72元和51,908,062.17元,已在现金流量表中现金及现金等价物余额项下作扣除。

## 52、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	55,341,227.72	三个月以上流动性受限

应收票据		
存货	240,663,350.50	抵押借款
固定资产	116,673,097.99	抵押借款
无形资产	35,338,225.47	抵押借款
可供出售金融资产	36,028,591.47	质押担保
合计	484,044,493.15	/

### 53、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	203,382.23	6.1190	1,244,495.87
其中: 美元	203,382.23	6.1190	1,244,495.87
应收账款	6,063,723.86	6.1190	37,103,926.29
其中: 美元	6,063,723.86	6.1190	37,103,926.29
预收账款			
其中: 美元	8,287,915.43	6.1190	50,713,754.55
欧元	3,394.92	7.4556	25,311.17
短期借款	6,795,572.00	6.1190	41,582,105.07
其中: 美元	6,795,572.00	6.1190	41,582,105.07

#### (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

#### (3). 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

## 八、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	
江苏吴中医药集团有限公司	苏州	苏州吴中经济开发区东吴南路2号	医药产业	98.00		投资设立
江苏吴中医药销售有限公司	苏州	江苏省苏州市吴中区东方大道988号	医药销售		98.00	投资设立
江苏吴中海利国际贸易有限公司	苏州	苏州市东吴北路110号8F	进出口贸易		98.00	投资设立
江苏吴中苏药医药开发有限公司	苏州	南京市经济开发区(鼓楼区马家街26号)	医药研发		98.00	投资设立
江苏吴中进	苏州	苏州市吴中区宝	进出口贸易		98.00	投资设立

出口有限公司		带东路 388 号				
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	苏州	苏州吴中经济开发区兴南路 1 号	贵金属生产销售	51.00		投资设立
江苏中吴置业有限公司	苏州	苏州市吴中区宝带东路 388 号	房地产开发	100.00		投资设立
宿迁市苏宿置业有限公司	宿迁	江苏宿城经济开发区双庄镇通湖大道西侧	房地产开发		73.69	非同一控制下企业合并
苏州隆兴置业有限公司	苏州	苏州市吴中区木渎镇香港一号路 3 幢-8	房地产开发		95.00	非同一控制下企业合并
苏州中吴物业管理有限公司	苏州	苏州市吴中区木渎镇香港一号路 3 幢-8	物业管理	100.00		投资设立

## (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
江苏吴中医药集团有限公司	2.00	938,655.24	320,000.00	4,670,214.24
江苏吴中医药销售有限公司	2.00	89,671.83		1,496,535.19
江苏吴中海利国际贸易有限公司	2.00	7,640.79		282,680.42
江苏吴中苏药医药开发有限公司	2.00	-19,610.98		252,582.91
江苏吴中进出口有限公司	2.00	43,708.85		1,425,204.30
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	49.00	2,346,699.40		23,159,653.78
宿迁市苏宿置业有限公司	26.31	-129,609.09		12,742,465.63
苏州隆兴置业有限公司	5.00	42,701,139.57		104,288,285.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

1. 宿迁市苏宿置业有限公司股东蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地的收益权,其他股东享有除“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外产生的利润。
2. 苏州隆兴置业有限公司下属金阊分公司在位于苏州市金阊区富强路西、黄花泾河东编号为苏地 2010-G-18 的国有建设用地为政府建设定销商品房项目,该项目系与其他方合作开发,该项目获得的收益或产生的亏损由合作双方各按 50% 的比例分享或承担。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

## 2014 年年度报告

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
江苏吴中医药集团有限公司	618,859,083.02	445,917,005.10	1,064,776,088.12	597,440,825.84	92,102,304.59	689,543,130.43	537,063,655.46	454,689,482.29	991,753,137.75	546,989,475.41	100,463,466.71	647,452,942.12
江苏吴中医药销售有限公司	467,966,646.39	14,227,882.94	482,194,529.33	406,567,769.93		406,567,769.93	411,319,795.21	5,389,195.94	416,708,991.15	345,565,823.13		345,565,823.13
江苏吴中海利国际贸易有限公司	145,726,100.40	552.00	145,726,652.40	131,592,631.57		131,592,631.57	138,054,286.64	552.00	138,054,838.64	124,302,857.11		124,302,857.11
江苏吴中苏药医药开发有限公司	5,027,425.84	7,652,383.47	12,679,809.31	50,663.64		50,663.64	5,900,510.91	7,718,537.33	13,619,048.24	9,353.70		9,353.70
江苏吴中进出口有限公司	271,990,607.23	34,466,335.94	306,456,943.17	235,196,725.07		235,196,725.07	198,338,725.06	35,172,192.91	233,510,917.97	164,436,142.39		164,436,142.39
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	250,690,654.07	8,481,875.37	259,172,529.44	211,907,929.89		211,907,929.89	243,626,080.15	8,925,492.43	252,551,572.58	210,076,155.47		210,076,155.47
宿迁市苏宿置业有限公司	707,726,236.44	17,129,009.98	724,855,246.42	430,112,071.32	163,000,000.00	593,112,071.32	481,872,308.11	17,305,830.65	499,178,138.76	341,346,291.99	28,000,000.00	369,346,291.99
苏州隆兴置业有限公司	615,197,153.84	6,366,820.33	621,563,974.17	269,602,654.53	1,143,830.79	270,746,485.32	916,380,046.18	6,226,803.50	922,606,849.68	635,114,669.61		635,114,669.61
合计	3,083,183,907.23	534,241,865.13	3,617,425,772.36	2,282,471,271.79	256,246,135.38	2,538,717,407.17	2,932,555,407.72	535,428,087.05	3,467,983,494.77	2,367,840,768.81	128,463,466.71	2,496,304,235.52

## 2014 年年度报告

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
江苏吴中医药集团有限公司	350,666,623.05	46,932,762.06	46,932,762.06	66,345,644.26	264,460,767.78	9,714,979.24	9,714,979.24	-39,996,042.77
江苏吴中医药销售有限公司	544,785,348.48	4,483,591.38	4,483,591.38	-61,261,662.52	553,991,351.11	3,903,452.69	3,903,452.69	13,039,964.82
江苏吴中海利国际贸易有限公司	323,265,494.74	382,039.30	382,039.30	13,929,324.14	237,113,354.46	810,684.16	810,684.16	-22,503,572.44
江苏吴中苏药医药开发有限公司	4,497,077.67	-980,548.87	-980,548.87	1,621,488.38	4,276,000.00	-928,994.90	-928,994.90	218,804.33
江苏吴中进出口有限公司	255,864,634.73	2,185,442.52	2,185,442.52	10,680,739.37	264,030,242.28	87,879.88	87,879.88	8,571,419.45
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,169,025,521.04	4,789,182.44	4,789,182.44	-54,790,031.85	1,307,797,387.55	1,187,210.91	1,187,210.91	12,748,320.58
宿迁市苏宿置业有限公司	127,150,030.00	1,911,328.33	1,911,328.33	-147,531,986.41	122,103,101.46	16,591,575.39	16,591,575.39	-32,317,342.61
苏州隆兴置业有限公司	376,735,974.04	99,835,214.04	99,835,214.04	12,167,834.05	1,211,797,526.17	118,768,061.08	118,768,061.08	245,191,683.36
合计	3,151,990,703.75	159,539,011.20	159,239,011.20	-158,838,650.58	3,965,569,730.81	150,134,848.45	150,134,848.45	184,953,234.72

## 2、合营企业或联营企业中的权益

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
江苏省农药研究所股份有限公司	注	注
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明：

本期公司对联营企业江苏省农药研究所股份有限公司初始投资成本为 10,005,877.07 元，公司确认江苏省农药研究所股份有限公司单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成的长期权益减记至零。

### (2). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
江苏省农药研究所股份有限公司	-2,026,371.93	1,562,981.15	-463,390.78

### (3). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### (4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审

计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能尽降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

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

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

(2) 附注九（五）关联方担保披露的相关的担保合同金额。

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

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2014 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要分别为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为 1,692,582,105.07 元（2013 年 12 月 31 日：1,477,069,845.85 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于 2014 年度及 2013 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
现金及现金等价物	203,382.23		203,382.23	103,630.98		103,630.98
短期借款	6,795,572.00		6,795,572.00	3,701,856.00		3,701,856.00
合 计	6,998,954.23		6,998,954.23	3,805,486.98		3,805,486.98

项 目	对税前利润的影响（人民币万元）	净利润（人民币万元）
若人民币对美元贬值 2%	85.65	64.24
若人民币对美元升值 2%	-85.65	-64.24

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，则公司将减少或增加净利润 64.24 万元。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。证券价格风险指由于单个股票价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。本公司之证券价格风险来自于报告日列报为以公允价值计量且变动计入损益的权益投资。于 2014 年 12 月 31 日本公司持有的基金于报告期末以公开市场价格计量；

本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

本公司持有的基金权益投资列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,847,803.55	6,085,829.12

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 6.93 万元，管理层认为 5% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财

务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

(人民币单位：万元)

项 目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
计息银行借款	2,150.00	41,070.78	92,037.43	34,000.00		169,258.21
短期融资券			15,000.00			15,000.00
应付账款			14,697.11	32,061.12		46,758.23
应付票据	1,806.86	3,914.63	2,616.57			8,338.06
合 计	3,956.86	44,985.41	124,351.11	66,061.12		239,354.50

项 目	年初余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
计息银行借款	13,353.53	36,530.43	74,323.02	23,500.00		147,706.98
短期融资券			10,000.00			10,000.00
应付账款			11,328.62	48,283.16		59,611.78
应付票据		4,000.00	1,244.68			5,244.68
合 计	13,353.53	40,530.43	96,896.32	71,783.16		222,563.44

2014 年 12 月 31 日本公司流动负债并未超过流动资产，本公司已采取以下措施来降低流动性风险。

(1) 本公司 2013 年获得备案发行短期融资券人民币 3 亿元，且已于 2014 年 4 月 10 日完成发行第二期短期融资券 1.5 亿元。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的借款额度为人民币 57,107.8 万元。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

(3) 本公司通过资本管理以维护本公司的持续经营能力及维持良好的资本比率，以支持其业务和实现股东价值最大化。本公司随着经济条件的改变管理并调整其资本结构。为了维持或调整资本结构，本公司能调整支付于股东的股息，购回股本或者发行新股。2014 年 11 月，本公司第七届董事会 2014 年第六次临时会议及公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过非公开发行股份数量不超过 4530 万股、募集资金总额不超过 51,389.68 万元，尚需中国证监会的核准。

本公司通过杠杆比率管理资本结构，杠杆比率按本公司净债务除以权益及净债务合计计算。净债务包括计息银行借款及其他借款、公司债券、应付票据（使用银行授信），扣减现金及等同现金项目；权益包括归属于母公司股东及少数股东之权益。

最近两年末的杠杆比率如下：

(人民币单位：万元)

项目	截至 2014 年 12 月 31 日	截至 2013 年 12 月 31 日
计息银行借款	169,258.21	147,706.98
应付债券	15,000.00	10,000.00
应付票据	8,338.05	5,244.68
减：现金及现金等价物	40,073.14	57,031.18
净债务	152,523.12	105,920.48
权益合计	113,862.81	106,771.26
权益及净债务合计	266,385.93	212,691.74
杠杆比例	57.26%	49.80%

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险有所上升，已采取相应措施，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,847,803.55			1,847,803.55
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,847,803.55			1,847,803.55
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据  
公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
苏州吴中投资控股有限公司	江苏省苏州市吴中区东方大道988号	投资、国内贸易	3,300	19.69	19.69

本企业最终控制方是 赵唯一等九名自然人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司的情况详见本附注“八、1、在子公司中的权益”。

## 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“八、2、在合营安排或联营企业的权益”。

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
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	本公司之联营企业，直接持有其 23%股权
江苏省农药研究所股份有限公司	本公司之联营企业，直接持有其 24%股权

## 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
苏州长征-欣凯制药有限公司	其他

其他说明：

其他关联方为原控股子公司的控股子公司。

## 5、关联交易情况

### (1). 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
苏州吴中投资控股有限公司	东方大道 988 号 19 楼	41,180.00	

### (2). 关联担保情况

本公司作为担保方

1、公司为控股子公司借款提供担保：

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
江苏吴中医药集团有限公司	39,000,000.00	2014.08.21	2015.02.18	否
江苏吴中医药集团有限公司	30,000,000.00	2014.12.09	2015.12.08	否
江苏吴中医药集团有限公司	30,000,000.00	2014.08.13	2015.08.12	否
江苏吴中医药集团有限公司	40,000,000.00	2014.12.09	2015.12.08	否
江苏吴中医药集团有限公司	21,100,000.00	2014.02.18	2015.02.17	否
江苏吴中医药集团有限公司	78,900,000.00	2014.03.27	2015.03.26	否
江苏吴中医药集	10,000,000.00	2014.12.16	2015.12.16	否

团有限公司				
江苏吴中医药集团有限公司	48,000,000.00	2014.12.12	2015.12.11	否
江苏吴中医药集团有限公司	20,000,000.00	2014.02.25	2015.02.25	否
江苏吴中医药集团有限公司	10,000,000.00	2014.03.13	2015.03.13	否
江苏吴中医药集团有限公司	30,000,000.00	2014.03.17	2015.03.16	否
江苏吴中医药集团有限公司	20,000,000.00	2014.09.03	2015.09.03	否
江苏吴中医药销售有限公司	20,000,000.00	2014.02.25	2015.02.25	否
江苏吴中医药销售有限公司	50,000,000.00	2014.02.18	2015.02.17	否
江苏吴中医药销售有限公司	20,000,000.00	2014.08.08	2015.08.08	否
江苏吴中进出口有限公司	10,000,000.00	2014.02.25	2015.02.25	否
江苏吴中进出口有限公司	20,000,000.00	2014.09.25	2015.09.24	否
江苏吴中进出口有限公司	5,623,605.76	2014.08.15	2015.02.03	否
江苏吴中进出口有限公司	5,306,396.80	2014.09.22	2015.03.06	否
江苏吴中进出口有限公司	4,895,200.00	2014.12.04	2015.05.22	否
江苏吴中进出口有限公司	4,479,108.00	2014.11.25	2015.04.30	否
江苏吴中海利国际贸易有限公司	10,000,000.00	2014.02.25	2015.02.25	否
江苏吴中海利国际贸易有限公司	7,418,871.41	2014.08.21	2015.02.11	否
江苏吴中海利国际贸易有限公司	2,447,600.00	2014.09.25	2015.03.10	否
江苏吴中海利国际贸易有限公司	6,663,591.00	2014.11.12	2015.02.05	否
江苏吴中海利国际贸易有限公司	4,747,732.10	2014.11.20	2015.02.03	否
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	9,220,000.00	2014.11.21	2015.11.20	否
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	16,000,000.00	2014.09.04	2015.09.03	否
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	10,000,000.00	2014.12.12	2015.12.12	否
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	15,000,000.00	2014.02.21	2015.02.21	否
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	20,000,000.00	2014.12.11	2015.12.10	否

苏州兴瑞贵金属材料有限公司	20,000,000.00	2014.07.21	2015.07.20	否
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	29,000,000.00	2014.08.27	2015.08.26	否
宿迁市苏宿置业有限公司	24,000,000.00	2014.12.09	2016.12.08	否
小计	691,802,105.07			

(1)、本公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 31,910,885 股为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司 10,000 万元借款担保。

(2)、本公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 20,000,000 股为本公司控股子公司江苏吴中进出口有限公司在中国银行吴中支行 6,000 万元银行授信提供担保，截至 2014 年 12 月 31 日，江苏吴中进出口有限公司在中国银行中吴支行的借款余额为 2,030.43 万元。

## 2、公司为控股子公司银行承兑汇票提供担保：

被担保方	担保金额	出票日期	票据到期日	担保是否已经履行完毕
江苏吴中进出口有限公司	664,207.99	2014.07.01	2015.01.01	否
江苏吴中进出口有限公司	183,960.00	2014.07.11	2015.01.11	否
江苏吴中进出口有限公司	7,284,844.00	2014.07.23	2015.01.23	否
江苏吴中进出口有限公司	4,415,739.30	2014.08.01	2015.02.01	否
江苏吴中进出口有限公司	3,584,000.00	2014.08.06	2015.02.06	否
江苏吴中进出口有限公司	508,055.49	2014.08.11	2015.02.11	否
江苏吴中进出口有限公司	391,650.00	2014.08.28	2015.02.28	否
江苏吴中进出口有限公司	345,388.33	2014.09.16	2015.03.16	否
江苏吴中进出口有限公司	6,720,000.00	2014.09.18	2015.03.18	否
江苏吴中进出口有限公司	2,240,000.00	2014.09.23	2015.03.23	否
江苏吴中进出口有限公司	517,548.30	2014.09.28	2015.03.28	否
江苏吴中进出口有限公司	421,193.50	2014.10.15	2015.04.15	否
江苏吴中进出口有限公司	471,000.00	2014.11.05	2015.05.05	否
江苏吴中进出口有限公司	431,100.00	2014.11.13	2015.05.13	否
江苏吴中进出口有限公司	628,700.00	2014.11.19	2015.05.19	否
江苏吴中进出口有限公司	124,000.00	2014.12.23	2015.06.23	否
江苏吴中医药销售有限公司(注)	10,000,000.00	2014.08.20	2015.02.20	否
小计	38,931,386.91			

注：公司以中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行 1000 万定期存款为本公司控股子公司江苏吴中医药销售有限公司 1000 万银行承兑汇票提供质押担保。

## 3、公司与其它关联企业或个人共同为控股子公司借款提供担保

共同担保方	被担保方	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕
苏州吴中投资控股有限公司	江苏吴中医药集团有限公司	60,000,000.00	2014.08.07	2015.08.06	否
赵唯一	江苏吴中医药销售有限公司	40,000,000.00	2014.06.24	2015.06.19	否
赵唯一, 姚建林	江苏吴中医药销售有限公司	20,000,000.00	2014.03.14	2015.03.13	否
赵唯一, 姚建林	江苏吴中进出口有限公司	10,000,000.00	2014.12.18	2015.12.18	否
赵唯一, 姚建林	江苏吴中海利国际贸易有限公司	10,000,000.00	2014.01.21	2015.01.21	否
苏州吴中投资控股有限公司	苏州兴瑞贵金属材料有限公司	19,000,000.00	2014.08.22	2015.08.22	否
钦瑞良	苏州兴瑞贵金属材料有限公司	11,500,000.00	2014.01.22	2015.01.15	否
钦瑞良	苏州兴瑞贵金属材料有限公司	9,500,000.00	2014.03.10	2015.03.10	否
赵唯一	苏州兴瑞贵金属材料有限公司	15,000,000.00	2014.07.14	2015.07.09	否
赵唯一, 姚建林	苏州兴瑞贵金属材料有限公司	10,000,000.00	2014.04.15	2015.04.15	否
苏州吴中投资控股有限公司	江苏中吴置业有限公司	60,000,000.00	2014.09.17	2017.09.14	否
苏州吴中投资控股有限公司	江苏中吴置业有限公司	10,000,000.00	2014.11.06	2017.04.05	否
苏州吴中投资控股有限公司	江苏中吴置业有限公司	30,000,000.00	2014.11.07	2017.04.06	否
小计		305,000,000.00			

## 4、公司为参股公司借款提供担保

被担保方	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕
江苏兴业实业有限公司	30,000,000.00	2014.04.11	2015.04.10	否

## 本公司作为被担保方:

## 1、子公司或其他关联企业或个人为本公司借款提供担保:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏吴中医药集团有限公司(注)	15,000,000.00	2014.08.13	2015.02.11	否

苏州吴中投资控股有限公司	33,700,000.00	2014.12.22	2015.06.21	否
苏州吴中投资控股有限公司, 苏州市兴丽物资贸易有限公司, 赵唯一	35,000,000.00	2014.11.14	2015.11.14	否
赵唯一, 苏州市兴丽物资贸易有限公司	70,000,000.00	2014.11.10	2015.05.09	否
苏州吴中投资控股有限公司	25,000,000.00	2014.04.30	2015.04.29	否
苏州吴中投资控股有限公司	50,000,000.00	2014.08.29	2015.08.28	否
苏州吴中投资控股有限公司	10,000,000.00	2012.12.14	2016.05.13	否
苏州吴中投资控股有限公司	5,000,000.00	2012.07.03	2016.12.20	否
苏州吴中投资控股有限公司	10,000,000.00	2012.01.12	2016.06.23	否
苏州吴中投资控股有限公司	5,000,000.00	2012.08.02	2016.12.20	否
苏州吴中投资控股有限公司	5,000,000.00	2012.09.10	2016.12.20	否
苏州吴中投资控股有限公司	10,000,000.00	2012.10.26	2016.12.20	否
苏州吴中投资控股有限公司	10,000,000.00	2012.02.02	2016.12.22	否
苏州吴中投资控股有限公司	10,000,000.00	2011.07.28	2015.12.25	否
苏州吴中投资控股有限公司	9,000,000.00	2013.02.28	2015.06.26	否
苏州吴中投资控股有限公司	11,000,000.00	2013.03.04	2015.06.26	否
小 计	313,700,000.00			

注: 江苏吴中医药集团有限公司以房产及土地抵押为江苏吴中实业股份有限公司 1500 万银行借款提供担保。

## 2、其它关联企业或个人共同为控股子公司借款提供担保

担保方	被担保方	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕
苏州吴中投资控股有限公司, 苏州市兴丽物资贸易有限公司, 赵唯一, 姚建林	江苏吴中医药集团有限公司	20,000,000.00	2014.10.24	2015.04.23	否
苏州吴中投资控股有限公司, 苏州市兴丽物资贸易有限公司,	江苏吴中医药集团有限公司	25,000,000.00	2014.10.27	2015.04.26	否

赵唯一, 姚建林					
苏州吴中投资控股有限公司	江苏吴中医药集团有限公司	20,000,000.00	2014.04.30	2015.04.29	否
苏州吴中投资控股有限公司	江苏吴中进出口有限公司	30,000,000.00	2014.11.07	2015.11.06	否
苏州吴中投资控股有限公司	苏州兴瑞贵金属材料有限公司	20,000,000.00	2014.09.18	2015.09.17	否
苏州隆兴置业有限公司(注)	江苏中吴置业有限公司	15,000,000.00	2014.11.06	2017.04.05	否
苏州隆兴置业有限公司(注)	江苏中吴置业有限公司	25,000,000.00	2014.11.07	2017.04.06	否
苏州隆兴置业有限公司(注)	江苏中吴置业有限公司	10,000,000.00	2014.12.24	2016.12.22	否
	小计	165,000,000.00			

注: 苏州隆兴置业有限公司以岚山别墅房产抵押为江苏中吴置业有限公司 5000 万银行借款提供担保。

### (3). 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
苏州长征-欣凯制药有限公司	房产转让		23,731,233.14
苏州长征-欣凯制药有限公司	土地转让		7,341,620.00
合计			31,072,853.14

公司于 2013 年 1 月与苏州长征-欣凯制药有限公司(以下简称“长征欣凯”)签订房产买卖合同, 将位于苏州市吴中经济开发区河东工业园六丰路 567 号 11 幢至 14 幢的房产转让给长征欣凯, 相关房产账面价值为 23,731,233.14 元, 转让价格为 24,019,200.00 元。公司同时转让与上述房产相关的土地使用权, 账面价值为 6,750,343.66 元, 转让价格为 7,341,620.00 元。房屋所有权证书于 2013 年 7 月 26 日变更登记完毕, 土地使用权证于 2013 年 10 月 11 日变更登记完毕。

### (4). 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	3,790,000.00	3,500,000.00

## 十二、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

## 十三、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

## (1) 抵押资产情况：

土地使用权证/房产证号	面积(平方米)	原值	净值
苏房权证吴中字第 00054151 号	14,877.75	30,970,219.19	17,085,857.15
苏房权证吴中字第 00083346 号	1,787.79	3,378,725.73	2,081,295.08
吴国用(2010)06101362 号	58,761.30	16,415,640.92	12,727,770.13
苏房权证吴中字第 00096782 号	11,959.38	33,027,156.60	11,162,520.42
吴国用(2008)20466 号	34,506.80	11,223,400.00	2,478,500.18
苏房权证吴中字第 00225149 号	1,522.01		
苏房权证吴中字第 00225143 号	2,133.50	30,888,403.87	25,575,598.21
苏房权证吴中字第 00225148 号	20,954.44		
苏房权证吴中字第 00386836 号	880.03	7,456,564.59	7,456,564.59
苏房权证吴中字第 00386837 号	619.72	5,250,937.14	5,250,937.14
苏房权证吴中字第 00386833 号	88.39	982,750.07	982,750.07
苏房权证吴中字第 00386834 号	85.03	945,392.45	945,392.45
苏房权证吴中字第 00386835 号	72.88	810,304.62	810,304.62
苏房权证吴中字第 00386832 号	88.39	982,750.07	982,750.07
苏房权证吴中字第 00386831 号	85.03	945,392.45	945,392.45
苏房权证吴中字第 00386830 号	72.88	810,304.62	810,304.62
苏房权证吴中字第 00386850 号	88.25	981,193.51	981,193.51
苏房权证吴中字第 00386851 号	84.89	943,835.88	943,835.88
苏房权证吴中字第 00386852 号	72.76	808,970.42	808,970.42
苏房权证吴中字第 00386849 号	88.25	981,193.51	981,193.51
苏房权证吴中字第 00386848 号	84.89	943,835.88	943,835.88
苏房权证吴中字第 00386847 号	72.76	808,970.42	808,970.42
苏房权证吴中字第 00386829 号	88.25	981,193.51	981,193.51
苏房权证吴中字第 00386828 号	84.89	943,835.88	943,835.88
苏房权证吴中字第 00386827 号	72.76	808,970.42	808,970.42
苏房权证吴中字第 00386846 号	88.25	981,193.51	981,193.51
苏房权证吴中字第 00386845 号	84.89	943,835.88	943,835.88
苏房权证吴中字第 00386844 号	72.76	808,970.42	808,970.42

土地使用权证/房产证号	面积(平方米)	原值	净值
苏房权证吴中字第 00386841 号	88.00	898,895.36	898,895.36
苏房权证吴中字第 00386842 号	84.86	866,821.14	866,821.14
苏房权证吴中字第 00386843 号	72.55	741,077.94	741,077.94
苏房权证吴中字第 00386838 号	88.00	898,895.36	898,895.36
苏房权证吴中字第 00386839 号	84.64	864,573.90	864,573.90
苏房权证吴中字第 00386840 号	72.55	741,077.94	741,077.94
苏房权证吴中字第 00386822 号	88.10	899,916.83	899,916.83
苏房权证吴中字第 00386821 号	84.74	865,595.37	865,595.37
苏房权证吴中字第 00386820 号	72.64	741,997.26	741,997.26
苏房权证吴中字第 00386823 号	484.79	4,951,994.11	4,951,994.11
苏房权证吴中字第 00386824 号	234.62	2,396,577.61	2,396,577.61
苏房权证吴中字第 00386825 号	555.45	5,673,766.22	5,673,766.22
苏房权证吴中字第 00386826 号	555.45	5,673,766.22	5,673,766.22
吴国用(2009)第 06100268 号	15,882.80		
苏房权证吴中字第 00226621 号	68.75		
苏房权证吴中字第 00226622 号	808.57	6,846,612.36	3,587,624.81
苏房权证吴中字第 00226623 号	1,164.44		
苏房权证吴中字第 00226624 号	298.28		
苏房权证吴中字第 00226630 号	67.25		
吴国用(2013)第 0619754	22,657.90	7,699,184.55	6,877,938.06
苏房权证吴中字第 00271441 号	85.69		
苏房权证吴中字第 00271442 号	625.36		
苏房权证吴中字第 00271443 号	625.36	11,561,980.24	10,174,543.17
苏房权证吴中字第 00271444 号	403.35		
苏房权证吴中字第 00271445 号	3,075.24		
苏房权证吴中字第 00271446 号	2,377.40		
宿国用(2013)第 19413	102,960.00	185,328,000.00	185,328,000.00

## (2) 质押资产情况:

### ① 定期存款质押情况:

公司以恒丰银行股份有限公司苏州分行 2000 万定期存款为本公司控股子公司江苏医药集团有限公司贷款 2000 万元提供质押担保。

公司以中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行 1000 万定期存款为本公司控股子公司江苏吴中医药销售有限公司 1000 万银行承兑汇票提供质押担保。

### ② 股权质押产情况:

公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 20,000,000 股为本公司控股子公司江苏吴中进出口有限公司项目贷款 6000 万元授信提供质押担保。

公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 31,910,885 股为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司项目贷款 10,000 万元授信提供质押担保。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼：

2010 年范某、许某向交通银行苏州吴中支行借款 248 万元用于购买苏州隆兴置业有限公司旗下房产项目瀚景苑 218 幢 101 室、201 室、301 室房屋，苏州隆兴置业有限公司为此按揭贷款提供过渡性担保，至他项权证办出后解除担保责任。2014 年范某、许某因未按时足额偿还贷款本息，被交通银行苏州吴中支行起诉，苏州隆兴置业有限公司因其担保责任并列为共同被告。2014 年 9 月苏州市吴中区人民法院判决(2014 吴木商初字第 0022 号)，原告应就未及时办理抵押登记导致保证人隆兴公司的保证责任和风险加大承担过错责任，酌定被告隆兴公司在保证范围内承担 55% 的连带保证责任。目前原告交通银行苏州吴中支行与被告苏州隆兴置业有限公司均对此判决不服提出了上诉，法院受理中，尚未作出最终判决。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

1、报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，促进公司持续、稳健、快速的发展，公司制定并实施了限制性股票激励计划，该计划向包括公司高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、其他核心技术（骨干）人员，共计 27 名激励对象授予 490 万股限制性股票，每股面值 1 元，授权价格为 6.30 元/股，增加公司注册资本 490.00 万元，变更后注册资本为人民币 62,860.00 万元。截至 2015 年 1 月 20 日止，已收到 27 名激励对象缴纳的新增出资款合计人民币 3,087.00 万元，其中：计入实收资本（股本）490.00 万元整，计入资本公积（股本溢价）人民币 2,597.00 万元，各激励对象均以货币资金出资。2015 年 1 月 20 日，该增资事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具文号为信会师报字（2015）第 110089 号验资报告审验。

截止本报告披露日，本次限制性股票激励计划已完成了工商变更登记及修订《公司章程》相关事宜。

2、报告期内，公司根据战略发展规划整体部署，为扩展核心产业业务规模、提升新药研发能力，提高可持续发展能力，在结合当前资本市场的状况和公司的资金需求情况的基础上，制定了非公开发行 A 股股票计划，本次发行对象为不超过十名的特定对象，包括符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他机构投资者、自然人等合法投资者。本次非公开发行 A 股股票数量为不超过 4,530 万股。本次非公开发行募集资金总额不超过 51,389.68 万元，扣除发行费用后拟投资于以下项目：

（人民币单位：万元）

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金投入额
1	国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液研发项目	26,656.00	15,610.00
2	原料药（河东）、制剂（河西）调整改建项目	4,600.00	4,600.00
3	药品自动化立体仓库项目	4,237.68	3,679.68
4	医药营销网络建设项目	6,900.00	6,900.00
5	医药研发中心项目	10,600.00	10,600.00
6	补充医药业务营运资金	10,000.00	10,000.00
<b>合计</b>		<b>62,993.68</b>	<b>51,389.68</b>

本次非公开发行股票的相关事项已经公司第七届董事会 2014 年第六次临时会议及公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过，尚需中国证监会的核准。

截止本报告披露日，本次非公开发行 A 股股票计划已报送证监会发行部进行审核。

## 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,572,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,572,000.00

根据公司 2015 年 3 月 26 日第七届董事会第七次会议审议通过的《公司 2014 年度利润分配与资本公积转增股本的议案》，公司 2014 年 12 月 31 日的总股本为 623,700,000 股，截止 2015 年 3 月 26 日公司总股本为 628,600,000 股，公司拟以总股本 628,600,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），合计分配 12,572,000 元。公司本次拟不以资本公积金转增股本。

## 3、其他资产负债表日后事项说明

报告期内，公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司具有自主知识产权的“国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液项目的 III 期临床试验”进展顺利，公司董事会持续重点关注该项目的临床试验工作进展情况，敦促医药集团成立专业委员会，定期召开项目推进会，充实调整项目工作人员，加大对项目的奖惩力度，对项目的顺利实施起到了积极的推动作用。截至 2015 年 2 月 28 日，该项目三期临床研究已在北京、上海、江苏、广东、福建、山东、四川、安徽、吉林、湖南等省市的 38 家项目中心医院陆续接受并开展了 505 个入组病例的试验。

## 十五、其他重要事项

### 1、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四个经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，分别为地产行业、药品行业、稀贵金属行业和总部资产及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

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

单位：万元 币种：人民币

项目	地产行业	药品行业	稀贵金属行业	总部资产及其他行业	分部间抵销	合计
一、营业收入	51,707.02	137,887.89	116,902.55	6,600.95	5,777.34	307,321.07
其中：对外交易收入	51,707.02	137,887.89	116,902.55	823.61		307,321.07
分部间交易收入				5,777.34	5,777.34	
二、营业费用	41,272.04	133,325.32	116,256.37	5,366.40	558.27	295,661.86
三、营业利润（亏损）	10,434.98	4,562.57	646.18	1,234.55	5,219.07	11,659.21
四、资产总额	216,959.67	157,499.08	25,959.60	193,133.48	192,873.15	400,678.68
五、负债总额	217,303.98	117,919.48	21,233.14	113,962.11	182,392.98	288,025.73

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,136,653.91	100.00	5,937,142.40	96.75	199,511.51	6,148,102.77	100.00	5,896,285.48	95.90	251,817.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,136,653.91	/	5,937,142.40	/	199,511.51	6,148,102.77	/	5,896,285.48	/	251,817.29

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

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			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	127,365.64	76,419.38	60.00
4 至 5 年	371,413.16	222,847.91	60.00
5 年以上	5,637,875.11	5,637,875.11	100.00
合计	6,136,653.91	5,937,142.40	

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 40,856.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

应收账款核销说明：

本期无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
往来单位	6,136,653.91	100.00	5,937,142.40

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	752,571,864.82	96.53			752,571,864.82	611,855,952.91	92.34			611,855,952.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,079,839.46	3.47	14,920,289.27	55.10	12,159,550.19	50,776,640.08	7.66	28,107,031.04	55.35	22,669,609.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,225.00				7,225.00					0.00
合计	779,658,929.28	/	14,920,289.27	/	764,738,640.01	662,632,592.99	/	28,107,031.04	/	634,525,561.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中吴置业有限公司	497,447,921.28			合并关联方
苏州隆兴置业有限公司	88,759,157.51			合并关联方
宿迁市苏宿置业有限公司	143,000,000.00			合并关联方
江苏吴中海利贸易公司	14,960,458.36			合并关联方
江苏吴中服装集团有限公司	8,404,327.67			协议代偿款
合计	752,571,864.82		/	/

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	2,036,679.52	101,833.98	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	2,036,679.52	101,833.98	5.00%
1至2年	11,982,157.00	1,797,323.55	15.00%
2至3年			
3至4年	7,500.00	4,500.00	60.00%
4至5年	92,178.00	55,306.80	60.00%
5年以上	12,961,324.94	12,961,324.94	100.00%
合计	27,079,839.46	14,920,289.27	

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

### (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 1,314,982.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,501,723.89 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	收回方式	转回或收回原因
江苏吴中服装集团有限公司	14,501,723.89	按账龄计提	收回资金往来	现金收回
合计	14,501,723.89		/	

### (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
关联方往来款	744,174,762.15	611,323,090.91
第三方资金往来款	32,754,549.67	50,414,981.50
押金、保证金	362,428.00	384,433.84
代收代付款	1,282,787.31	2,400.00

其他应收及暂付款	1,084,402.15	507,686.74
合计	779,658,929.28	662,632,592.99

## (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
江苏中吴置业有限公司	往来款	497,447,921.28	1年以内	63.8	
宿迁市苏宿置业有限公司	往来款	143,000,000.00	1年以内	18.34	
苏州隆兴置业有限公司	往来款	88,759,157.51	3年以内	11.38	
江苏吴中海利国际贸易有限公司	往来款	14,960,458.36	1年以内	1.92	
苏州市吴中建建设有限公司	往来款	11,000,000.00	1-2年	1.41	1,650,000.000
合计	/	755,167,537.15	/	96.85	1,650,000.000

其他说明:

年末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

年末其他应收款应收关联方的款项744,174,762.15元。

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	614,717,930.25		614,717,930.25	614,717,930.25		614,717,930.25
对联营、合营企业投资	399,233.83	399,233.83		399,233.83	399,233.83	
合计	615,117,164.08	399,233.83	614,717,930.25	615,117,164.08	399,233.83	614,717,930.25

## (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
江苏吴中医药集团有限公司	303,800,000.00			303,800,000.00		
苏州兴瑞贵金	10,674,277.34			10,674,277.34		

属材料有限公司						
江苏中吴置业有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
苏州中吴物业管理有限公司	243,652.91			243,652.91		
合计	614,717,930.25			614,717,930.25		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	399,233.83									399,233.83	399,233.83
江苏省农药研究所股份有限公司											
小计	399,233.83									399,233.83	399,233.83
合计	399,233.83									399,233.83	399,233.83

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			2,633,584.05	2,633,584.05
其他业务	6,630,197.00	3,855,374.82	5,664,390.00	3,718,060.32
合计	6,630,197.00	3,855,374.82	8,297,974.05	6,351,644.37

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,189,905.26	44,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	102,474.56	68,431.50
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	4,152,870.80	4,152,870.80
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	534,067.87	
合计	56,979,318.49	48,321,302.30

## 十七、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	-274,928.82	
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）	19,093,129.35	主要为公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司取得的新药研发政府补助及与资产相关的政府补助当期转入数
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,114,206.25	公司子公司未决诉讼产生的预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,519,987.47	
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	-1,358,958.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,944,065.37	
少数股东权益影响额	-175,855.75	
合计	14,745,101.73	

## 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	4.18	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.042	0.042

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	498,624,324.95	622,219,863.56	456,072,666.28
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	12,027,873.86	6,085,829.12	1,847,803.55
衍生金融资产			
应收票据	30,244,392.67	11,715,647.50	10,736,707.58
应收账款	271,911,124.83	219,996,736.94	251,916,940.36
预付款项	325,090,159.88	239,941,480.10	302,755,145.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	137,039,687.08	186,416,245.61	221,186,163.51
买入返售金融资产			
存货	2,122,630,881.61	1,665,045,537.63	1,820,250,126.13
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			1,000,000.00
流动资产合计	3,397,568,444.88	2,951,421,340.46	3,065,765,552.42
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	282,599,353.15	299,576,909.26	218,943,867.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	372,934.32	150,732.96	119,083,425.80
固定资产	323,964,025.22	292,421,927.67	432,462,530.94
在建工程	131,509,495.82	220,049,339.20	37,560,348.46
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	110,948,374.67	97,235,485.60	66,875,656.09
开发支出	42,568,767.99	53,851,678.43	65,706,730.88
商誉			
长期待摊费用	50,041.55	375,541.68	388,708.72
递延所得税资产	19,183,207.91	15,282,632.58	12,098,559.52
其他非流动资产			
非流动资产合计	911,196,200.63	978,944,247.38	953,119,827.95
资产总计	4,308,764,645.51	3,930,365,587.84	4,018,885,380.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,037,428,271.65	1,188,069,845.85	1,322,582,105.07

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	62,000,000.00	52,446,776.12	83,380,543.94
应付账款	374,485,163.26	596,117,754.87	467,582,367.97
预收款项	1,016,553,496.86	428,889,939.66	284,689,079.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	9,634,748.87	12,395,081.41	14,895,658.54
应交税费	-59,396,964.87	16,836,042.88	23,386,040.02
应付利息	2,599,666.51	3,530,389.74	13,250,049.39
应付股利	32,684,575.12	3,960,000.00	
其他应付款	284,702,774.41	61,780,246.03	49,290,233.13
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	158,500,000.00	54,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		100,000,000.00	150,000,000.00
流动负债合计	2,919,191,731.81	2,518,026,076.56	2,439,056,077.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	258,000,000.00	235,000,000.00	340,000,000.00
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			1,114,206.25
递延收益	123,094,547.56	109,626,918.21	100,057,388.86
递延所得税负债			29,624.54
其他非流动负债			
非流动负债合计	381,094,547.56	344,626,918.21	441,201,219.65
负债合计	3,300,286,279.37	2,862,652,994.77	2,880,257,297.36
<b>所有者权益：</b>			
股本	623,700,000.00	623,700,000.00	623,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,384,430.09	20,384,430.09	20,384,430.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	118,306,693.75	118,306,693.75	118,306,693.75

一般风险准备			
未分配利润	167,717,430.83	202,662,142.59	227,919,336.92
归属于母公司所有者 权益合计	930,108,554.67	965,053,266.43	990,310,460.76
少数股东权益	78,369,811.47	102,659,326.64	148,317,622.25
所有者权益合计	1,008,478,366.14	1,067,712,593.07	1,138,628,083.01
负债和所有者权益 总计	4,308,764,645.51	3,930,365,587.84	4,018,885,380.37

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人赵唯一、主管会计工作负责人许良枝及会计机构负责人钟素芳签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）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：赵唯一

董事会批准报送日期：2015-3-26