

公司代码：600436

公司简称：片仔癀

漳州片仔癀药业股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、致同会计师事务所（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、公司负责人刘建顺、主管会计工作负责人庄建珍及会计机构负责人（会计主管人员）杨志红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
以 2014 年 12 月 31 日本公司总股本 160,884,589 股为基数，每 10 股派发现金股利 9 元（含税），共分配现金股利 144,796,130.10 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 33%。
公积金转增股本预案：以公司 2014 年度末总股本 160,884,589 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。
- 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.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理.....	46
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	165

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、母公司	指	漳州片仔癀药业股份有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示

公司已在本报告书中详细描述公司所面临的产业政策风险、固有风险、原材料风险等，敬请投资者予以关注本报告“四、董事会报告”中的对公司所面临风险的具体描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	漳州片仔癀药业股份有限公司
公司的中文简称	漳州片仔癀
公司的外文名称	ZHANGZHOUPIENTZEHUANG PHARMACEUTICAL.LTD
公司的外文名称缩写	ZZPZH
公司的法定代表人	刘建顺

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈金城	颜春红
联系地址	福建省漳州市芗城区上街1号	福建省漳州市芗城区上街1号
电话	0596-2305239	0596-2301955
传真	0596-2300313	0596-2300313
电子信箱	pzhcjc@263.net	pzhych@zzpzh.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省漳州市上街1号
公司注册地址的邮政编码	363000
公司办公地址	福建省漳州市上街1号
公司办公地址的邮政编码	363000
公司网址	http://www.zzpzh.com
电子信箱	pzhych@zzpzh.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》、《证券时报》、《证券日报》、 《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	公司证券投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	片仔癀	600436	

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变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	厦门市珍珠湾软件园创新大厦 12-15 层
	签字会计师姓名	谢培仁、胡高升
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区民生路 1199 弄 1 号楼 20 楼
	签字的保荐代表人姓名	薛波、刘茂锋
	持续督导的期间	2014 年 1 月-2014 年 12 月

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	1,453,869,771.99	1,395,868,518.78	4.16	1,171,153,738.42
归属于上市公司股东的净利润	438,828,802.74	429,768,408.02	2.11	348,529,663.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	381,543,084.68	403,775,121.19	-5.51	318,629,193.31
经营活动产生的现金流量净额	264,499,645.46	274,336,209.74	-3.59	162,398,128.50
主要会计数据	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,908,439,327.57	2,376,698,755.56	22.37	1,369,185,969.65
总资产	3,649,637,158.82	3,101,391,185.80	17.68	2,044,575,788.94

(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)	2.73	2.73	-	2.25
稀释每股收益 (元 / 股)	2.73	2.73	-	2.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	2.37	2.57	-7.78	2.06
加权平均净资产收益率 (%)	16.79	23.74	减少6.95个百分点	28.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.60	22.31	减少7.71个百分点	26.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

① 本公司不存在稀释因素。

② 根据财政部2014年发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》的要求，对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本集团对于比较报表未进行调整。除此之外的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等其他会计准则，本集团变更了相关会计政策并对比较报表进行追溯重述。

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	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-299,800.78		-958,774.39	-445,429.23
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	9,205,565.59		11,292,267.30	1,758,195.31
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	2,812,179.49			
非货币性资产交换损益			2,549,609.88	26,415,653.39
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	54,641,552.81		20,609,673.51	2,989,441.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	322,363.00			6,423,424.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,773.52		-31,030.73	-2,459,773.08
少数股东权益影响额	-131,616.80		-862,938.24	-750.84
所得税影响额	-9,809,298.77		-6,605,520.50	-4,780,291.67
合计	57,285,718.06		25,993,286.83	29,900,469.69

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
衍生金融资产	42,561.90	-	-42,561.90	-42,561.90
可供出售金融资产	217,740,457.58	517,709,449.51	299,968,991.93	56,179,812.37
合计	217,783,019.48	517,709,449.51	299,926,430.03	56,137,250.47

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年度,公司实现营业总收入 145,386.98 万元,比上年同期增加 5,800.13 万元,增长 4.16%;实现利润总额 51760.13 万元,比上年同期增加 806.76 万元,增长 1.58%;实现净利润 43789.07 万元,比上年同期增加 679.26 万元,增长 1.58%。为完成经营目标,报告期内公司完成的主要工作如下:

(1) 调整企业经营方针。公司新一届董事会上任以来,审时度势,深入调查研究,确定“从传统经营理念向现代化经营理念转变、从计划以生产为中心向市场经济以顾客为中心转变;聚焦资源、聚焦应用、聚焦营销、聚焦人才;以科技引领、市场引领;理产品、树品牌、梳渠道、振市场、抓管理、施兼并”的经营方针。针对企业内外部存在的问题,不断采取措施,为实现 2014 年企业的生产经营目标,为谋划明年的工作目标确定了总体方向。

(2) 加强营销管理,促进目标的实现。面对市场环境的变化及政策环境的影响,为稳定片仔癀经营业绩,公司适时调整营销策略,灵活运用多种策略和营销方式,促进销售目标的实现,提高市场占有率。一是加强营销队伍建设,整合营销力量,加大片仔癀终端促销力度;二是加强片仔癀疗效宣传,挖掘国内刚性需求;三是研究制定国外片仔癀销售政策,稳定海外市场;四是加强市场空白点的推广力度和产品进院线工作,发挥片仔癀保护健康的强大功能,利用“O2O”大健康产业平台和电子商务平台,加强中高端消费群体的促销力度,为实现公司战略目标开辟更加广阔的市场空间。

(3) 促进管理创新,提升管理水平。报告期内,公司促进内部控制体系在各家子公司的全面实施建设。为进一步增强公司及各家子公司的风险防范意识,为公司经营提供安全保障,全面提升公司预警、识别、防范各类风险,公司继续完善内部控制制度的实施,并同时在各家子公司全面建立内部控制体系和机制,形成内部控制制度,使得各家子公司的管理和风险防范更加规范和合理。

(4) 强化研发力量,紧抓产品质量。公司加强研发项目立项管理,完善立项评审和审批流程控制。报告期内,公司新增立项课题 9 项,共计开展 65 项课题的研究,并完成了 30 项课题的研究,其中 13 项课题已结题、17 项课题拟结题,基本均按计划顺利开展。外部项目申报方面,共进行了 15 个项目的申报,6 个项目获批准;承担的省级以上科技项目中,2 个项目完成了验收工作,1 个项目提交了验收申请。本年度,公司完成了福建省第二批高新技术企业认定申请,并于 2015 年 2 月取得《高新技术企业资格证书》。

公司坚持质量为企业的“生命线”,始终坚持严格监管,保证产品质量安全。报告期内,公司按照新版药典与新版 GMP 的要求对公司软、硬件系统进行合理的调整,完善质量体系;通过培训和专家指导提高员工素质,保证产品质量。

(5) 日化产品方面。报告期内,化妆品公司根据市场的新形势,以新品推出为契机,以加大

广告宣传为推手，以拉动终端动销为重心，不断开拓新市场，树立公司品牌。在销售管理方面，化妆品公司进一步提升美导团队的专业性、规范性和业务素养；大力支持片仔癀化妆品专柜的销售活动，密切配合其做好动销、人员培训等工作，促进销售的良性循环；保持与电商的互动配合，通过政策倾斜、新品支持、场地支持、品牌策划等，努力做大电商市场。报告期内，公司化妆品、日化产品实现销售收入 17,613.60 万元。

(6) 人力资源建设方面。报告期内，根据公司发展战略需要，结合人力资源现状和生产经营实际需要，公司不断完善人力资源制度建设，努力构建人力资源精细化管理体系，建立和完善各项人才引进机制，规范工作流程，明确各岗位的职责权限，并进行合理的专业人才储备；结合新版 GMP 认证要求，创新培训方式和内容，全面系统做好员工专业知识、专业技能的培训和能力提升工作。

(7) 对外股权投资合作情况。截至报告期末，公司共有 17 家控股子公司及 5 家参股公司。

对外建立战略合作情况：为充分发挥公司的品牌优势，创建大健康产业平台，公司与深圳市银之杰科技股份有限公司及其子公司北京亿美软通科技有限公司建立战略合作关系，充分发挥双方在各自不同领域的优势，共同发展 O2O 大健康产业平台及电子商务业务。

子公司设立情况：按照公司发展规划，充分发挥本公司的品牌优势，利用当地特色优势资源发展公司的大健康产业链，报告期内，公司投资新设 2 家子公司，分别为福建片仔癀保健食品有限公司、福建片仔癀银之杰健康管理有限公司。

参股情况：为充分发挥国家和地方创业投资引导基金的政策优势、资源优势和产业导向作用，提高公司效益及寻找优质项目，公司将投资 5 千万元参股福建阳明康怡生物医药创业投资企业，占比 16.67%，首期已完成出资 2000 万元。

(8) 履行社会责任情况。报告期内，公司狠抓干部作风建设，全面提升员工的责任意识和责任感，取得良好效果。公司致力于全方位履行社会责任，公司及各权属单位在努力提高公司经济效益、为股东和社会创造价值的同时，依法依规缴纳各项税费，注重保护环境、节约资源，关爱职工，关切消费者及供应商，热心公益事业，努力实现企业发展与社会、环境以及利益相关方的协调统一。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,453,869,771.99	1,395,868,518.78	4.16
营业成本	728,158,299.77	634,150,625.01	14.82
销售费用	128,832,013.07	117,810,671.65	9.36
管理费用	139,624,442.06	130,150,274.60	7.28
财务费用	-11,356,603.58	11,668,111.65	-
经营活动产生的现金流量净额	264,499,645.46	274,336,209.74	-3.59
投资活动产生的现金流量净额	44,192,763.87	-696,275,807.70	-

筹资活动产生的现金流量净额	-241,996,624.95	631,751,370.01	-
研发支出	45,179,195.64	46,991,515.52	-3.86

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，本期实现营业收入 145,386.98 万元，同比上期增长 4.16%。主要系日用品、化妆品行业收入增加所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司主导产品片仔癀及系列产品受国内外经济的影响，与上年同期相比，收入有所下降；日用品、化妆品产品方面，公司深挖品牌资源，合理组建营销团队，强化责任意识，完善考核机制，同时加强与经销商之间的合作，较好的完成年度经营计划。

(3) 主要销售客户的情况

本公司前五名客户销售总额为 43,051.98 万元，占 2014 年度销售总额的 29.70%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
药品销售	产品成本	655,744,987.92	91.42	594,382,844.88	94.37	10.32
日用品、化妆品销售	产品成本	59,119,960.77	8.24	32,080,437.75	5.09	84.29
食品销售	产品成本	2,406,779.71	0.34	3,394,038.04	0.54	-29.09

报告前内，本期实现主营业务成本 71,727.17 万元，同比上期增长 13.88%，主系日用品、化妆品产品成本配比其销售收入大幅增长。

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额为 17,820.77 万元，占公司采购总额的 21.83%。

4 费用

报告期内，公司费用减少主要系销售费用和管理费用增长较小，财务费用减少较大。销售费用和管理费用增长主要系公司拓展团队，增加职工，提高薪酬水平，职工薪酬费用增加。财务费用减少主要系母公司于上年 2013 年配股收到募集资金存放定期存款，利息收入增加。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	45,179,195.64
本期资本化研发支出	-
研发支出合计	45,179,195.64
研发支出总额占净资产比例(%)	1.51
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.11

(2) 情况说明

报告期内，公司继续坚持自主创新。其中，母公司漳州片仔癀药业股份有限公司系高新技术企业，研发支出占母公司销售收入比例为 5.23%。

6 现金流

报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额为 26,449.96 万元，同比上期下降 3.59%，主要系支付的各项税费增加。公司的投资活动产生的现金流量净额为 4,419.28 万元，同比上期增加 74,046.86 万元，主要系母公司出售兴业证券股票，取得投资收益收到的现金增加及公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。公司的筹资活动产生的现金流量净额为 -24,199.66 万元，同比上期下降 138.31%，主要系母公司 2013 年配股，吸收投资收到的现金比 2014 年增加。

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

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、为补充流动资金，降低融资成本，公司在 2011 年 8 月 19 日召开的 2011 年度第二次临时股东大会通过《关于发行公司债券的议案》，并经中国证监会于 2011 年 11 月 17 日签发的“证监许可【2011】1822 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过 3 亿元（含 3 亿元）的 5 年期公司债券。该债券于 2012 年 3 月 15 日公开发行，于 2012 年 3 月 19 日发行结束，实际发行债券总额 3 亿元，期限 5 年，票面利率 5.7%。

2、根据本公司 2012 年第二次临时股东大会及第四届董事会第三十次会议决议，经中国证券监督管理委员会(证监许可[2013]726 号)《关于核准漳州片仔癀药业股份有限公司配股的批复》核准，并经上海证券交易所同意，本公司于 2013 年 6 月 21 日至 2013 年 6 月 27 日向全体股东配售人民币普通股(A 股)20,884,589 股（每股面值 1.00 元）。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司根据“十二五”发展规划，积极组织实施和落实公司发展战略和各项经营计划。报告期内，公司攻坚克难，主动适应经济新常态，较好的完成既定的经营计划与目标。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
药品销售	1,269,495,179.97	655,744,987.92	48.35	-0.62	10.32	减少 5.12 个百分点
日用品、化妆品销售	176,136,027.75	59,119,960.77	66.44	62.57	84.29	减少 3.95 个百分点
食品销售	3,738,499.97	2,406,779.71	35.62	-12.06	-29.09	增加 15.45 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	1,249,101,987.71	11.57
境外	200,267,719.98	-25.92

(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（%）
应收票据	1,584.72	0.43	1,153.67	0.37	37.36
预付款项	2,201.01	0.60	13,904.00	4.48	-84.17
应收利息	2,086.90	0.57	546.11	0.18	282.14
其他应收款	1,079.30	0.30	330.39	0.11	226.67
可供出售金融资产	53,852.54	14.76	21,855.65	7.05	146.40
在建工程	678.64	0.19	5,380.18	1.73	-87.39
固定资产清理	272.11	0.07	5.75	0.002	4,632.35
无形资产	16,676.19	4.57	12,574.77	4.05	32.62
长期待摊费用	401.97	0.11	269.79	0.09	48.99
其他非流动资产	5,512.91	1.51	-	-	100.00
短期借款	-	-	3,529.82	1.14	-100.00
应付票据	1,091.36	0.30	430.03	0.14	153.79
应付职工薪酬	2,814.89	0.77	2,048.86	0.66	37.39
其他应付款	6,168.08	1.69	3,749.98	1.21	64.48
一年内到期的非流动负债	-	-	1,730.70	0.56	-100.00
专项应付款	272.11	0.07	943.31	0.30	-71.15
递延所得税负债	6,585.41	1.80	1,347.38	0.43	388.76
其他综合收益	31,331.63	8.58	4,616.32	1.49	578.71

① 应收票据期末余额 1,584.72 万元，比期初余额 1,153.67 万元，增加 431.05 万元，主要系营业收入增长，采用银行承兑汇票结算，相应地应收票据增加所致；

② 预付款项期末余额 2,201.01 万元，比期初余额 13,904.00 万元，减少 11,702.99 万元，主要系公司将预付土地、购房及设备款重分类至其他非流动资产所致；

③ 应收利息期末余额 2,086.90 万元，比期初余额 546.11 万元，增加 1,540.79 万元，主要系母公司募集资金存放定期存款，未到付息期计提利息增加所致；

④ 其他应收款期末余额 1,079.30 万元，比期初余额 330.39 万元，增加 748.91 万元，主要系子公司福建片仔癀化妆品有限公司土地竞拍保证金增加所致；

⑤ 可供出售金融资产期末余额 53,852.54 万元，比期初余额 21,855.65 万元，增加 31,996.89 万元，主要系本公司所持有的可供出售金融资产年末公允价值上升，母公司本期投资福建阳明康怡生物创业投资企业（有限合伙）所致；

- ⑥ 在建工程期末余额 678.64 万元，比期初余额 5,380.18 万元，减少 4,701.54 万元，主要系子公司福建片仔癯化妆品有限公司本报告期内完成拆迁技改项目和孙公司贵州片仔癯大明中药饮片有限公司的威宁厂房建设工程竣工验收，转入固定资产所致；
- ⑦ 固定资产清理期末余额 272.11 万元，比期初余额 5.75 万元，增加 266.36 万元，主要系子公司福建片仔癯化妆品有限公司于本报告期完成拆迁技改项目，原资产尚未清理完毕；
- ⑧ 无形资产期末余额 16,676.19 万元，比期初余额 12,574.77 万元，增加 4,101.42 万元，主要系母公司片仔癯产业园土地使用权 G2013-79 地和 G2013-86 地本期结转至无形资产所致；
- ⑨ 长期待摊费用期末余额 401.97 万元，比期初余额 269.79 万元，增加 132.18 万元，主要系子公司福建片仔癯医疗器械有限公司增加所致；
- ⑩ 其他非流动资产期末余额为 5,512.91 万元，较期初余额增加 5,512.91 万元，主要系公司预付土地、购房及设备款重分类至其他非流动资产所致；
- ⑪ 短期借款期末余额 0，比期初余额减少 3,529.82 万元，主要系公司归还贷款所致；
- ⑫ 应付票据期末余额 1,091.36 万元，比期初余额 430.03 万元，增加 661.33 万元，主要系子公司片仔癯（漳州）医药有限公司本期向供应商开具银行承兑汇票增加所致；
- ⑬ 应付职工薪酬期末余额 2,814.89 万元，比期初余额 2,048.86 万元，增加 766.03 万元，主要系公司提高薪酬水平，职工薪酬计提增加，且将于 2015 年陆续发放或支付；
- ⑭ 其他应付款期末余额为 6,168.08 万元，比期初余额 3,749.98 万元，增加 2,418.10 万元，主要系母公司和子公司福建片仔癯化妆品有限公司增加所致；
- ⑮ 一年内到期的非流动负债期末余额 0，比期初余额减少 1,730.70 万元，主要系母公司本报告期偿还到期的银行贷款；
- ⑯ 专项应付款期末余额 272.11 万元，比期初余额 943.31 万元，减少 671.20 万元，主要系子公司福建片仔癯化妆品有限公司本报告期拆迁异地改造完成，结转至递延收益所致；
- ⑰ 递延所得税负债期末余额 6,585.41 万元，比期初余额 1,347.38 万元，增加 5,238.03 万元，主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值上升，相应递延所得税负债增加所致；
- ⑱ 其他综合收益期末余额 31,331.63 万元，比期初余额 4,616.32 万元，增加 26,715.31 万元，主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值上升，相应其他综合收益增加所致。

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

无

(四) 核心竞争力分析

品牌优势。片仔癯拥有历史悠久、文化底蕴深厚和疗效神奇带来的品牌优势。公司独家生产的传统名贵中成药片仔癯产品有着 450 多年的历史，其源于宫廷，流传于民间，因其独特神奇的疗效而形成了极佳的口碑，被国内外中药界誉为“国宝名药”。“片仔癯”在 1999 年被国家工商总局商标局列为“中国驰名商标”，2006 年获商务部“中华老字号”称号，2007 年 7 月被评为中华老字号品牌价值 20 强；2009 年再次获得“消费者最喜爱的中华老字号品牌”；2011 年入选国家级非物质文化遗产名录；2014 年“片仔癯”商标的良好形象，为公司其他中成药产品打开市场创造了十分有利的条件。

片仔癯品牌同时具备国际影响力，境外知名度、美誉度高。“片仔癯”是具备国际影响力的中药品牌，在海外享有很高的美誉度。近几年，片仔癯年出口 3000 多万美元，连续多年位居全国单项中成药出口金额首位。

片仔癀处方属于国家级绝密配方，是允许使用天然麝香的少数药品之一。片仔癀由于其配方独特，作用机理有突出的特点，功效较类似产品有明显优势，1965 年被国家中药管理局和国家保密局列为绝密的国家重点保护中药制剂，2002 年片仔癀系列药品被国家质量监督检验检疫总局认定为原产地标记保护产品。2005 年，国家有关部门为保护野生麝资源，仅准许片仔癀等少数几个传统名牌中药品种继续使用天然麝香，除此之外需使用麝香的药物均以人工麝香代替，并在产品的主要成分中标明“人工麝香”标识，更进一步增强了片仔癀稀缺和名贵程度。

技术优势。公司荣获国家科技部“高新技术企业”称号，并通过高新技术企业的重新认定。目前，公司设有省级企业技术中心以及片仔癀（上海）生物科技研发有限公司，专门从事新产品开发、技术更新工作。公司与多家国内科研院所建立了良好的合作关系，一方面用以加强公司的科研开发能力，为公司开发高价值的新药，提供产品储备，解决生产技术难题；另一方面通过产、学、研合作，提高公司员工素质，培养专业人才。

(五) 投资状况分析

1、外股权投资总体分析

报告期内，公司投资总额为 4,140.00 万元，与上年同期 4,639.71 万元相比，减少 499.71 万元，降低 10.77%。

报告期内，新增被投资公司情况如下：

序号	被投资公司名称	主营业务	占被投资公司的权益比例（%）
1	福建片仔癀诊断技术有限公司（注 1）	诊断技术与试验	60.00
2	漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司（注 2）	零售中药材、中成药、化学药制剂、抗生素等药品	100.00
3	贵州片仔癀大明中药饮片有限公司（注 3）	中药饮片加工及销售、中药材种植及购销	70.00
4	福建片仔癀保健食品有限公司（注 4）	保健食品、预包装食品批发、零售；饼干生产	100.00
5	河南片仔癀国药馆有限公司（注 5）	批发、零售医疗器械	51.00
6	福建阳明康怡生物医药创业投资企业（注 6）	创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	16.67

注 1：系本期内对子公司福建片仔癀诊断技术有限公司第二次出资 420 万元。

注 2：系本期内对子公司漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司增资 300 万元。

注 3：系本期内对子公司贵州片仔癀大明中药饮片有限公司增资 350 万元。

注 4：系本期内新增投资福建片仔癀保健食品有限公司 980 万元。

注 5：河南片仔癀国药馆公司有限公司于 2014 年 1 月投资设立，注册资本为 900 万元，主营业务为药品零售，由公司与河南宝芝堂医药连锁有限公司共同出资设立，占股比例分别为 51%和 49%。公司于 2013 年 10 月份完成第一笔出资 90 万元。因经营环境及相关政策发生变化，公司将持有的河南片仔癀国药馆公司 51%股权转让给河南美邦医药公司，股权合作方式变更为代理商合作方式。合作方式的变更有利于提高河南片仔癀国药馆的运营效率，使得公司管理结构更加合理化。公司

将把更多精力用于片仔癀营销渠道的建设。由于河南片仔癀国药馆尚处于建设期，股权转让价格为公司投入的注册资本 90 万元，公司于 2014 年 12 月份完成河南国药馆的股权转让。

注 6：本期内，公司五届五次董事会会议审议通过《关于投资福建省生物与新医药创业投资基金的议案》（详情请查阅公司 2014 年 6 月 10 日于上海证券交易所发布的 2014-030 号公告），公司以自有资金出资 5,000 万元，占比 16.67%。基金于 2014 年 11 月 17 日正式设立，正式命名为“福建阳明康怡生物医药创业投资企业”。公司于 2014 年 12 月 2 日完成第一笔出资 2,000 万元。

注 7：本报告期内，本公司与阿坝州川西林业局、四川广宏投资管理有限公司签订《关于四川片仔癀麝业有限责任公司之股权转让协议》，协议约定本公司将子公司四川片仔癀麝业有限责任公司（以下简称“四川片仔癀麝业公司”）26%的股权按评估作价转让给四川片仔癀麝业公司的第二大股东四川广宏投资管理有限公司，股权转让后，本公司持有四川片仔癀麝业公司的股权减至 41.98%，不再拥有四川片仔癀麝业公司的控股权。为保证公司原材料的供应，协议同时约定四川片仔癀麝业公司所产的麝香全由本公司收购。股权转让于 2014 年 8 月份办理完成，详情请查看公司 2014 年 8 月 21 日在上交所网站所发布的 2014-044 号公告。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601377	兴业证券	112,155,826.51	0.55	435,513,546.72	56,032,266.95	249,657,544.14	可供出售金融资产	资产置换
601166	兴业银行	5,382,089.00	0.02	60,297,666.00	1,681,025.84	17,431,507.08	可供出售金融资产	改制承接
600062	华润双鹤	13,160,023.90	0.10	11,781,797.80	198,883.26	-1,042,974.05	可供出售金融资产	债务重组
600739	辽宁成大	13,149,644.60	0.03	10,116,438.99	-1,732,363.68	1,580,546.48	可供出售金融资产	债务重组
合计		143,847,584.01	/	517,709,449.51	56,179,812.37	267,626,623.65	/	/

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
兴业证券股份有限公司	16,851,903	100,000	1,629,500.50	5,000,000	28,803,806	54,684,114.71

说明：本期兴业证券股份有限公司实施了以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股的公积金转增方案。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金净额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	配股	751,895,161.01	23,375,957.45	187,258,446.55	564,636,714.46	5.6 亿元 存放定期
合计	/	751,895,161.01	23,375,957.45	187,258,446.55	564,636,714.46	/
募集资金总体使用情况说明						

经中国证券监督管理委员会证监许可(2013)726号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商兴业证券股份有限公司通过上海证券交易所系统于2013年6月21日至2013年6月27日采用全部向股权登记日登记在册的全体股东网上定价配股方式,向股权登记日登记在册的全体股东发行了普通股(A股)股票20,884,589股,发行价为每股人民币37.14元,本公司共募集资金775,653,635.46元,扣除承销费和未付保荐费20,115,687.25元后的募集资金为人民币755,537,948.21元,另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用3,642,787.20元后,本公司本次募集资金净额为人民币751,895,161.01元。

本年度以募集资金直接投入片仔癀产业园一片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目5,027,182.45元、投入补充流动资金项目18,348,775.00元。截至2014年12月31日,本公司募集资金累计投入募投项目187,258,446.55元,尚未使用的金额564,636,714.46元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
片仔癀产业园—片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目	否	61000 万元	5,027,182.45	41,268,257.95	是	规划阶段		项目未完成,尚未产生效益	是	—	—
补充流动资金	否	17000 万元	18,348,775.00	145,990,188.60	是	完成		无法预计	是	—	—
合计	/	78000 万元	23,375,957.45	187,258,446.55	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日止, 主要子公司的情况如下所示: (单位: 万元)

公司名称	注册资本	持股比例	业务性质	资产总额	净资产	营业收入	净利润
福建片仔癀化妆品有限公司	10,700.00	90.187%	化妆品生产	30,730.46	23,313.15	16,110.07	2,418.03
片仔癀(漳州)医药有限公司	5,847.00	93.843%	药品批发	41,386.56	24,004.80	60,018.78	511.12

注: 福建片仔癀化妆品有限公司和片仔癀(漳州)医药有限公司均按照合并口径。

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩: (单位:万元)

公司名称	法定代表人	注册资本	投资额	拥有权益比例	2014 年末总资产	年末归属母公司所有者权益	2014 年末营业收入总额	归属母公司净利润
华润片仔癀药业有限公司	徐荣兴	60,000	14,700	49.00%	32,267.24	24,468.24	20,022.10	-2,042.51
福建同春药业股份有限公司	林秀强	11,800	2,832	24.00%	132,524.74	25,704.43	367,883.55	3,912.39

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
分公司药品生产建设及文化产业等项目	41,000	规划、设计过程中	3,877.00	7,335.68	尚未取得收益
合计	41,000	/	3,877.00	7,335.68	/
非募集资金项目情况说明					

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

随着国民健康意识的提高及国家医保政策的不断完善，医药行业稳定增长的同时也面临着机遇和挑战。药品质量和安全越来越受到民众的重视，国家一系列医药政策的实施将使得医药行业从规模增长转向质量效益的提升。资源逐步向资金、技术实力雄厚药企集中，研发创新成为药企提高行业竞争力的一种技术手段。

药品生产企业需要积极寻求行业增长的突破点，建立新市场、新环境条件下的支撑点，同时也必将在政策推动下的机制转变过程中，承受政策洗礼带来再生过程的历练。从行业共识来看，药品结构调整、转型升级的内生式增长与并购整合的外延式扩张已成为不争的选择，但是随着医改步伐的迈进、药品流通经营格局的渐进式调整，构建以规模化、精细化、集约化为特征的产业链目标必将使行业本身的竞争变得更为激烈，强者恒强，弱者求变的业内竞赛已拉开帷幕。

(二) 公司发展战略

公司致力于做强做大，以品牌为旗帜、以资本为纽带，积极向产业链上下游拓展，搭建健康、保健、养生食品的健康产业，与片仔癀系列产品、化妆品系列产品，形成“一核两翼”的战略发展格局。努力构建以传统中药生产为龙头，以保健药品、保健食品、功能饮料和特色功效化妆品、日化产品为两翼，以药品流通为补充的健康产业集团，把片仔癀打造成拥有厚重中医药文化价值、国内一流的健康养生品牌。

(三) 经营计划

2015 年是“十二五”收官之年，科学编制“十三五”计划之年，也是公司转型升级的关键之年、起步之年。公司将继续按照股东大会、董事会的部署，主动适应经济发展新常态，坚持稳中求进，突出好中求快，锁定“一核两翼”的发展战略，突出创新活动，着力打造“传统中医药+现代健康生活+现代流通方式”发展模式，加快构建片仔癀大健康产业链，激发企业潜能，从而为股东创造更多利益。2015 年经营预期目标：力争实现销售收入 17.2 亿元，实现净利润 4.6 亿元。

(1) 坚持战略引领，做好“十三五”战略规划。2015 年，公司将继续聚焦“一核两翼”，以现有核心平台进行产业链整合，同时扩大产业平台，寻找标的物，合理布局投资。公司将在全面

总结“十二五”战略规划成果、经验的基础上，结合公司发展实际，开拓思维，做好“十三五”战略规划。公司将科学制定经济指标，整合资源，增强市场服务意识，完善日常经营机制，健全内控管理体系。

(2) 整合营销资源。公司将继续坚持市场引领，在巩固原有渠道的基础上，探索适应经济发展的营销模式。通过制定适合公司特点的营销模式、整合营销资源、转变经营模式等方式，加大市场空白点和薄弱环节的覆盖和推广力度，加强与特色中医药品牌连锁和全国性连锁的合作，力争实现公司经营目标。

(3) 运用现代管理机制推进企业改革。在新形势下，公司将勇于创新，推进人事、管理和组织等系列变革公司，促进企业的可持续发展。一是推进“人才兴企”战略。通过培养、招聘、用工、奖惩四个机制的实施，建立人才储备库，做好人才队伍建设工作。二是监管创新。公司将创新体制，对各家子公司和参股公司进行有效授权，做到又“活”又“好”，建立科学、灵活的监管机制，充分调动子公司管理层积极性。

(4) 加强企业文化建设，积极履行社会责任。公司将通过“铸片仔癀魂，育片仔癀人”提升企业文化，以道德诚信建设为抓手，弘扬道德规范，深化企业文化体系建设，形成具有时代特征又有片仔癀特色的企业文化体系，增强企业的凝聚力和竞争力，塑造品牌形象。公司将继续积极履行社会责任，牢固树立企业公民意识，遵守各项法规及道德规范，接受政府和公众的监督，在进一步追求经济效益和股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，积极从事环境保护，城市建设等公益事业，从而促进公司与全社会的协调和谐发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司于2013年7月1日完成配股，共募集资金775,653,635.46元，扣除发行费用23,758,474.45元后，募集资金净额为751,895,161.01元。其中，用于片仔癀产业园——片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目6.1亿元，其余用于补充流动资金。截止2014年12月31日，片仔癀产业园——片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目共使用募集资金41,268,257.95元。公司将继续严格按照《募集资金管理办法》的规定，规范使用募集资金，按期完成配股募集资金项目的建设。

分公司药品生产建设及文化产业等项目共需投资金额4.1亿元，截止2014年12月31日，通过自筹方式共投入资金7,335.68万元。

(五) 可能面对的风险

(1) 政策性风险

1、药品价格降价风险。随着职工医保、城镇居民医保和新农合政策及基本药物制度等医改政策的深化和进一步实施，对医药行业整体而言带来了发展机遇；随着基本药物制度的深入推进，将给以OTC药品经营为主的药品生产企业带来风险，同时由于中药原材料价格居高不下，大宗药材价格持续高位运行，将对以中药为主的药品生产企业的生产成本持续产生影响，国家发改委

酿多时的中成药整体降价方案即将出台，面对这些有利和不利因素，公司应以政策为导向，立足自身资源优势，以创新为动力，以产品为基础，以质量为保证，以营销为根本，扬长避短，积极应对，着力市场开拓、品种培育、渠道建设，成本控制，稳步提升经营质量和资产质量，努力提高盈利能力，保持企业稳步健康发展。

2、税收政策变化风险。公司的母公司现被认定为高新技术企业，根据相关规定，母公司 2011 年-2013 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司四川片仔癀麝业有限责任公司经理县国家税务局备案，自 2013 年 1 月 1 日至 2033 年 12 月 31 日取得的减免税项目收入免征增值税。如果未来公司税收优惠政策发生变化将对公司的经营业绩产生一定影响。公司将通过加强管理，降低成本，加强对新产品的开发及市场的营销，保持产品的竞争力，保持与主管部门的信息交流，及早采取措施以应对政策变化可能带来的风险。

(2) 固有风险

产品质量及环境保护是制药企业的固有风险，也是制药企业最重要的生命线。由于采购环节或生产环节控制不当，则有可能对公司产品质量造成极大影响，甚至造成环境污染。严格的执行 GMP 规定，规范生产是确保本公司产品质量的重要环节，同时不断通过生产工艺技术改进、环保技术的变革等方式保证公司产品质量、提高环境保护水平。

(3) 原材料供给风险和原材料价格风险

公司主导产品片仔癀的主要原料天然麝香是国家重点计划管理物资，公司生产所用的天然麝香主要来源于国家行政许可的配给。目前国家配给的天然麝香数量相对固定，可维持公司现有的基本生产规模需要。随着存量天然麝香的日益紧缺，国家配给的天然麝香无法满足公司产能扩张的需求。本公司已逐步加大在人工养麝、活体取香、麝类种群繁殖、疾病控制等研究项目的投入，并投入资金参与野生麝保护和恢复。同时，公司分别成立四川片仔癀麝业有限责任公司和陕西片仔癀麝业有限公司进行人工养麝，逐步建立麝香药材基地，使得片仔癀的可持续生产经营逐步得到资源的保证。

(4) 汇率变动风险

公司出口业务收入占据公司主营业务收入较大的比重，出口业务的销售收入采用外汇进行结算，并以美元定价主要产品。近年来人民币持续升值、美元持续贬值，这对公司产品出口销售收入和效益产生了较大的影响，近期出现人民币对美元汇率的小幅度回落，给公司的效益预测带来更大的不稳定性。公司采用金融工具有效的减少汇率变动对公司收入造成的影响。

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 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》（简称 企业会计

准则第 39 号)、《企业会计准则第 40 号——合营安排》(简称 企业会计准则第 40 号)和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》(简称 企业会计准则第 41 号),修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(简称 企业会计准则第 2 号)、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(简称 企业会计准则第 9 号)、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(简称 企业会计准则第 30 号)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(简称 企业会计准则第 33 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(简称 企业会计准则第 37 号),除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外,上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

上述会计政策的累积影响数如下:

受影响的项目	本年	上年
年初净资产	-136,983,268.02	-139,649,123.78
其中:留存收益	-16,339,360.01	
净利润	-492,333.64	
资本公积		8,367,801.82
库存股		8,367,801.82
其他综合收益	8,735,067.78	17,851,707.09
少数股东权益	573,104.15	1,171,243.04
年末净资产	-128,167,429.73	-120,626,173.65
其中:留存收益	-16,831,693.65	--

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年 04 月 30 日,公司召开 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配方案》:以公司 2013 年期末总股本 160,884,589 股为基数,每 10 股派发现金红利 11.00 元(含税),共计派发现金红利 1.76 亿元。该项利润分配方案于 2014 年 6 月 26 日实施完毕。

公司《2013 年度利润分配方案》的制定及实施符合公司章程、《公司分红管理制度》及《漳州片仔癀药业股份有限公司未来三年分红回报规划(2012-2014 年)》(详情请参考公司 2012 年 6 月 30 日于上海证券交易所发布的公告)的有关规定。

公司董事会拟定的 2014 年度利润分配预案为:以公司 2014 年末总股本 160,884,589 股为基数,每 10 股派发现金股利 9 元(含税),共分配现金股利 144796130.10 元,占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 33%。公积金转增股本预案:以公司 2014 年度末总股本 160,884,589 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。此预案尚须提请公司 2014 年度股东大会审议。

(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		9.00	15	144,796,130.10	438,828,802.74	33.00
2013 年		11.00		176,973,047.90	429,768,408.02	41.18
2012 年		8.00		112,000,000.00	348,529,663.00	32.13

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

《漳州片仔癀药业股份有限公司 2014 年履行社会责任的报告》全文在上海证券交易所网站上披露，披露网址为 <http://www.sse.com.cn/>

(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

公司严格按照国家相关的法律法规要求，认真做好环境保护工作，引进先进生产技术和设备，定期组织污染物监测，各项污染物均达到国家的相关标准规定。报告期内公司未发生环保事故，也未发生因环保违法违规行为受到环保主管部门的行政处罚。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司作为原告,通过诉讼代理人福建簪华律师事务所向漳州市中级人民法院递交民事诉讼状,起诉厦门中药厂有限公司、厦门晚报传媒发展有限公司、厦门日报社。因侵犯本公司的注册商标合法权益并涉及不正当竞争,本公司要求被告厦门中药厂有限公司赔偿本公司人民币 9800 万元,并支付本公司维权费用 60 万元,厦门晚报和厦门日报承担连带赔偿责任。截止本报告公告日,此案件尚未开庭审理,本次诉讼案件对公司本期利润或期后利润的影响金额尚无法准确判断。2014 年 1 月 17 日,漳州市中级人民法院正式立案。</p>	<p>详情请查阅本公司于 2014 年 1 月 17 日在上海证券交易所网站(www/sse.com.cn)2014-001 号公告。</p>

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、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

公司无已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项。

3、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建同春药业股份有限公司	联营公司	购买商品	本公司向其采购商品	参考市价	/	2,928.79	3.48	现金交易	/	无
福建同春药业股份有限公司	联营公司	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	1,529.09	1.05	现金交易	/	无
华润片仔癀药业有限公司	联营公司	接受劳务	向本公司提供劳务	参考市价	/	2,294.77	2.73	现金交易	/	无
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	其他	购买商品	本公司向其采购商品	参考市价	/	232.24	0.28	现金交易	/	无
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	其他	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	11,139.77	7.66	现金交易	/	无
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	其他	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	0.40	0.0003	现金交易	/	无
漳州市九龙江集团有限公司	母公司	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	50.14	0.03	现金交易	/	无
片仔癀(漳州)大酒店有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	向本公司提供劳务	参考市价	/	6.75	0.01	现金交易	/	无
片仔癀(漳州)大酒店有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	1.24	0.0009	现金交易	/	无
福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	27.21	0.02	现金交易	/	无
漳州片仔癀资产经营有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	向本公司购买商品	参考市价	/	0.35	0.0002	现金交易	/	无
合计				/	/	18,210.75	15.26	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	本公司作为制药企业，自身的发展与医药流通领域的发展关联度较高；公司选择与关联方进行交易，有利于推进优势互补的双赢合作关系，对稳定并扩大本公司的产品市场份额、共同抵御市场风险具有重要的意义，因此该等关联交易有其必要性、持续性。
关联交易对上市公司独立性的影响	公司与关联方之间按照合同条款的约定执行，价格按市场定价原则，交易条款公平合理，不会影响公司经营的独立性。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
关联交易的说明	无

(二) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司无已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项。

3、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
福建同春药业股份有限公司	联营公司	99.01	1,789.04	150.65	/	/	/	
福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司	/	31.84	0.21	/	/	/	
片仔癀（漳州）大酒店有限公司	母公司的全资子公司	0.05	2.61	1.18	/	/	/	
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	其他	1,196.11	13,034.84	1,833.73	/	/	/	
漳州片仔癀资产经营有限公司	母公司的全资子公司	/	1.49	/	/	/	/	
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	其他	/	2.12	/				
漳州市九龙江集团有限公司	母公司	/	58.40	/				
河南片仔癀国药馆有限公司	其他	90.00						
华润片仔癀药业有限公司	联营公司	0.09						
合计		1,385.26	14,920.34	1,985.77	/	/	/	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								943,440.00

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	13964.00
关联债权债务形成原因	本公司与关联方发生交易所导致。
关联债权债务清偿情况	上述款项已按合同约定履行。
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	按本公司的会计政策计提坏账准备 73.72 万元。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

公司无托管情况。

(2) 承包情况

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
漳州片仔癀威海大药房有限责任公司	威海海晨医药公司	根据《承包经营协议》，由股东威海海晨医药公司单方承包经营漳州片仔癀威海大药房有限责任公司	180	2008年1月1日	2014年12月31日	10	公司董事会根据市场调查确定经营目标	0.00	是	其他

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	漳州市九龙江集团有限公司	房屋	98.81	2014年1月1日	2014年12月31日	6.44	市场房屋租赁价格	6.44	是	控股股东
本公司	漳州片仔癀资产经营有限公司	房屋	98.81	2014年1月1日	2014年12月31日	6.44	市场房屋租赁价格	6.44	是	同一母公司
本公司	漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	房屋	394.82	2014年1月1日	2014年12月31日	25.72	市场房屋租赁价格	25.72	是	实际控制人
本公司	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	房屋	376.69	2014年1月1日	2014年12月31日	22.22	市场房屋租赁价格	22.22	是	其他
本公司	漳州片仔癀威海大药房有限责任公司	房屋	512.85	2014年1月1日	2014年12月31日	30.00	市场房屋租赁价格	30.00	是	其他

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因

与股改相关的承诺	其他	漳州片仔癀集团公司(现改制为漳州市九龙江集团有限公司)	漳州片仔癀集团公司将积极支持公司在股权分置改革完成后,启动管理层激励计划。	2006年4月,长期	否	否	经公司2014年第二次临时股东大会同意豁免履行。
其他承诺	其他	漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	漳州市国资委于2013年3月8日第一次承诺在2013年12月31日之前确定本公司第五届董事会董事、监事会监事的推荐人选;于2013年12月10日再次承诺于2014年4月30日之前确定片仔癀药业新一届董事会董事、监事会监事的推荐人选。	2013年3月,2013年12月;2013年12月,2014年4月	是	是	
其他承诺	其他	漳州片仔癀药业股份有限公司	2011 公司债发行人承诺: 本公司承诺按照本次债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金, 如果本公司不能按时支付利息或在本次债券到期时未按时兑付本金, 对于逾期未付的利息或本金, 公司将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息, 逾期利率为本次债券票面利率上浮 50%。	2012年4月,5年	是	是	
其他承诺	其他	漳州片仔癀药业股份有限公司	分红承诺: 公司未来三年(2012年-2014年)分红回报具体计划: 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。 2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后, 每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的30%。 3、在确保以足额现金利润分配的前提下, 公司可根据发展需要, 通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。	2012年6月,3年	是	是	

八、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		致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		50
境内会计师事务所审计年限		8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	25
保荐人	薛波、刘茂锋	

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

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

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本集团根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的要求，对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本集团对于比较报表未进行调整。除此之外的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等其他会计准则，本集团变更了相关会计政策并对比较报表进行追溯重述。

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(+/-)
漳州片仔 癩威海大 药房有限 责任公司		0	-816,000.00	816,000.00	0
合计	/	0	-816,000.00	816,000.00	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司持有漳州片仔癩威海大药房有限责任公司51%的股权，根据漳州片仔癩威海大药房有限责任

公司与威海海晨医药有限公司多次续签的《承包经营合同》，约定漳州片仔癀威海大药房有限责任公司由股东威海海晨医药有限公司自2008年始单方承包经营，承包期延续至2014年12月31日。故自2008年开始，本公司不再对漳州片仔癀威海大药房有限责任公司具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公众公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
19,288,822.50	-16,339,360.01

职工薪酬准则变动影响的说明

对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本集团对于比较报表未进行调整。

3 其他

1. 本公司子公司片仔癀（漳州）医药有限公司持有本公司 187.193 万股股票，并分类为可供出售金融资产，按照公允价值计量。在编制合并财务报表时，本公司冲销子公司累计确认的公允价值变动，并按照子公司取得母公司股权日所确认的长期股权投资的初始投资成本，将其转为合并财务报表中的库存股。将本公司收购的少数股东股权所属的公允价值变动，调整股本溢价。本次准则变动影响 2014 年 1 月 1 日报表项目及金额：

①可供出售金融资产	-160,834,898.19
②递延所得税负债	-40,208,724.54
③库存股	13,834,890.11
④资本公积	-9,592,691.58
⑤其他综合收益	-89,771,638.45
⑥少数股东权益	-7,426,953.51

2.

根据企业会计准则第 30 号的要求

A、将递延收益单独在报表中列示，从其他非流动负债重分类至递延收益：

①递延收益 15,512,939.96

②其他非流动负债 -15,512,939.96

B、将衍生金融资产单独在报表中列示，从交易性金融资产重分类至衍生金融资产：

① 衍生金融资产 42,561.90

②交易性金融资产 -42,561.90

C、将其他综合收益单独在报表中列示，从资本公积重分类至其他综合收益：

①其他综合收益 135,934,849.93

②资本公积 -135,934,849.93

本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。

3、上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本年	上年
年初净资产	-136,983,268.02	-139,649,123.78
其中：留存收益	-16,339,360.01	
净利润	-492,333.64	
资本公积		8,367,801.82
库存股		8,367,801.82
其他综合收益	8,735,067.78	17,851,707.09
少数股东权益	573,104.15	1,171,243.04
年末净资产	-128,167,429.73	-120,626,173.65
其中：留存收益	-16,831,693.65	--

说明：对于首次执行日存在的离职后设定受益福利计划，本集团对于比较报表未进行调整。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2013 年 6 月 21 日	37.14	20,884,589	2013 年 7 月 11 日	20,884,589	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 片仔癀	2012 年 3 月 15 日	100	3,000,000	2012 年 3 月 15 日	3,000,000	2017 年 3 月 15 日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

1、为补充流动资金，降低融资成本，公司在 2011 年 8 月 19 日召开的 2011 年度第二次临时股东大会通过《关于发行公司债券的议案》，并经中国证监会于 2011 年 11 月 17 日签发的“证监许可【2011】1822 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过 3 亿元（含 3 亿元）的 5 年期公司债券。该债券于 2012 年 3 月 15 日公开发行，于 2012 年 3 月 19 日发行结束，实际发行债券总额 3 亿元，期限 5 年，票面利率 5.7%。

2、根据本公司 2012 年第二次临时股东大会及第四届董事会第三十次会议决议，经中国证券监督管理委员会(证监许可[2013]726 号)《关于核准漳州片仔癀药业股份有限公司配股的批复》核准，并经上海证券交易所同意，本公司于 2013 年 6 月 21 日至 2013 年 6 月 27 日向全体股东配售人民币普通股(A 股)20,884,589 股（每股面值 1.00 元）。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	23663
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	12430

(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	
漳州市九龙江集团有限公司	0	93,188,200	57.92%		无		国家
王富济	236,867	7,504,867	4.66%		未知		境内 自然 人
片仔癀(漳州)医药有限公司	0	1,871,930	1.16%		无		有 法人
中国农业银行股份有限公司—国 泰国证医药卫生行业指数分级证 券投资基金	1,214,825	1,214,825	0.76%		未知		未知
中国工商银行—国投瑞银核心企 业股票型证券投资基金	857,577	1,061,995	0.66%		未知		未知
华夏银行股份有限公司—华商大 盘量化精选灵活配置混合型证券 投资基金	979,110	979,110	0.61%		未知		未知
新华人寿保险股份有限公司—分 红—团体分红—018L—FH001 沪	847,938	847,938	0.53%		未知		未知
全国社保基金四一四组合	-480,103	842,276	0.52%		未知		未知
漳州市国有资产投资经营有限公 司	0	804,750	0.50%		无		有 法人
中国工商银行股份有限公司—汇 添富医药保健股票型证券投资基金	585,385	754,924	0.47%		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					
漳州市九龙江集团有限公司		93,188,200		人民币普 通股	93,188,200		
王富济		7,504,867		人民币普 通股	7,504,867		

片仔癀（漳州）医药有限公司	1,871,930	人民币普通股	1,871,930
中国农业银行股份有限公司－国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	1,214,825	人民币普通股	1,214,825
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	1,061,995	人民币普通股	1,061,995
华夏银行股份有限公司－华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	979,110	人民币普通股	979,110
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	847,938	人民币普通股	847,938
全国社保基金四一四组合	842,276	人民币普通股	842,276
漳州市国有资产投资经营有限公司	804,750	人民币普通股	804,750
中国工商银行股份有限公司－汇添富医药保健股票型证券投资基金	754,924	人民币普通股	754,924
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 2013 年 4 月 16 日，漳州市国有资产监督管理委员会将其持有的漳州市国有资产投资经营有限公司 100% 的股权无偿划转给九龙江集团，漳州市国有资产投资经营有限公司现为九龙江集团的全资子公司。(2) 片仔癀（漳州）医药公司为本公司的控股子公司。(3) 除此之外，控股股东与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	漳州市九龙江集团有限公司
单位负责人或法定代表人	潘杰
成立日期	2011 年 3 月 27 日
组织机构代码	15650768-4
注册资本	20 亿元
主要经营业务	基础设施建设、房地产开发与经营；对工业、农业、建筑业、制造业、第三产业的投资；建筑材料（危险化学品除外）、普

	通机械、电器设备、汽车零部件、金属材料、铝塑制品、日用化学品、包装材料及制品的批发、零售；土地收储；自营和代理商品及技术的进出口。
未来发展战略	未来发展战略：根据市委、市政府领导指示，漳州市九龙江集团有限公司成立后，要以科学发展观为指导，按照“政策性导向、市场化运作、公司化管理”的模式，积极主动把企业的发展，融入到海峡西岸经济区现代化设施建设、产业结构升级和“五大战役”等具体任务之中，积极开展重大融资工作，着力打造为产业类的投融资平台，把自主经营的、有收益的产业类固定资产投资项目作为主攻方向，并创新投融资模式，拓宽投融资渠道，为漳州市产业类项目投资筹措更多的资金。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、福建龙溪轴承(集团)股份有限公司 15,123.38 万股；占 37.85%。 2、兴业银行股份有限公司 6,816,058 股；占 0.04%。 3、兴业证券股份有限公司 33,617,176 股；占 0.65%。
其他情况说明	无。

备注：2014 年 12 月 31 日，公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司正式更名为“漳州市九龙江集团有限公司”，详见公司于 2015 年 1 月 1 日在上海证券交易所发布的公告。

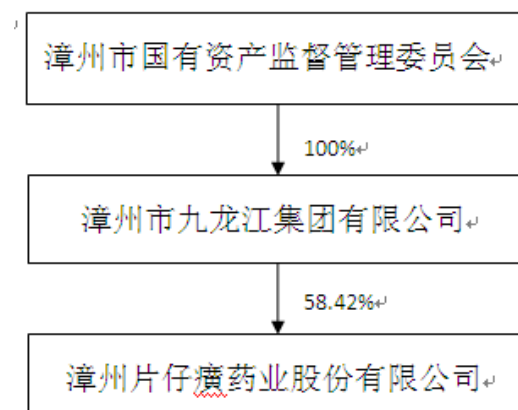
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	漳州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄建平
成立日期	2005 年 12 月 30 日

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司直接持有 9,318.82 万股本公司流通股股票,占本公司总股本的 57.92%，其下属子公司漳州市国有资产投资经营有限公司持有本公司 0.50% 股权，故控股股东合计持有本公司 58.42% 控股权。

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
刘建顺	董事长	男	51	2014-03-05	2017-03-05					53.96	否
冯忠铭	董事长(离任)	男	62							13.49	否
潘杰	董事、总经理	男	49	2014-03-05	2014-12-18					51.26	否
陈建铭	董事	男		2014-03-05	2017-03-05					0	否
陈金城	董事、副总	男	48	2014-03-05	2017-03-05					45.87	否
陈纪鹏	董事、副总	男	46	2014-03-05	2017-03-05					45.87	否
庄建珍	董事、财务总监	女	52	2014-03-05	2017-03-05					45.33	否
赖志军	董事	男	46	2014-03-05	2017-03-05					0	否
卢永华	董事(独立董事)	男	60	2014-03-05	2014-06-16					2.08	否
童锦治	董事(独立董事)	女	51	2014-03-05	2014-06-16					2.08	否
陈工	董事(独立董事)	男	56	2014-03-05	2017-03-05					5.33	否
林兢	董事(独立	女	48	2014-03-05	2017-03-05					4.67	否

	董事)										
叶少琴	董事(独立 董事)	女	49	2014-06-16	2017-03-05					3.25	否
郑学军	董事(独立 董事)	男	52	2014-06-16	2017-03-05					3.25	否
钟志刚	监事会主 席	男	44	2014-03-05	2017-03-05					0	否
何建国	监事	男	44	2014-03-05	2017-03-05					0	否
吴小华	监事	女	38	2014-03-05	2017-03-05					0.48	否
游贺根	监事	男	58	2014-03-05	2017-03-05					43.17	否
戴俊伟	监事	男	51	2014-03-05	2017-03-05					0.53	否
林绍碧	副总	男	49	2014-03-05	2017-03-05					45.87	否
黄进明	副总	男	48	2014-03-05	2017-03-05					45.87	否
合计	/	/	/	/	/				/	412.36	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
刘建顺	历任漳州市委组织部组织科科长、党群科副科长、组织部干部、市委正科级组织员、组织部干审科科长、漳州市政府驻北京办事处副主任。2007 年-2011 年任东山县委副书记、政法委书记；2011 年 7 月-2011 年 12 月任东山县人大党组副书记；2011 年 12 月至 2014 年 1 月任东山县人大主任；2014 年 1 月-2014 年 12 月任漳州市九龙江建设有限公司董事长；2014 年 3 月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事长。
冯忠铭	2006 年 8 月至 2011 年 3 月任漳州片仔癀集团公司董事长，2006 年 8 月至 2014 年 3 月任本公司董事长；2011 年 3 月至 2014 年 1 月任漳州市九龙江建设有限公司董事，2011 年 10 月至 2014 年 1 月任漳州市九龙江建设有限公司董事长。2011 年 4 月至 2014 年 1 月任漳州片仔癀资产经营有限公司董事长；2006 年 12 月至 2014 年 1 月任漳州市铁路投资经营有限公司董事长；2007 年 8 月至 2014 年 1 月任片仔癀漳州大酒店有限责任公司董事长；2013 年 5 月至 2014 年 3 月任漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司董事长。
潘杰	1999 年 5 月至 2011 年 3 月任漳州片仔癀集团公司董事，1999 年 12 月至 2001 年 7 月担任公司董事、副总经理，2001 年 7 月至 2014 年 12 月任公司董事、总经理。2001 年 11 月起任漳州大酒店董事；2003 年 6 月至 2014 年 12 月担任福建片仔癀化妆品有限公司董事长；2007 年 4 月至 2014 年 12 月担任片仔癀（漳州）医药有限公司董事长；2011 年 3 月起担任漳州市九龙江建设有限公司董事；2011 年 4 月起任漳州片仔癀资产经营有限公司董事；2012 年 3 月至 2014 年 12 月任片仔癀（上海）生物科技研发有限公司董事长；2012 年 7 月至 2014 年 12 月任华润片仔癀药业有限公司副董事长；2013 年 5 月至 2014 年 12 月担任漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司董事。

陈建铭	曾任漳州一中教师，团委书记，漳州八中副校长。1998年3月至2002年7月任漳州市政府开放办副科长；2002年7月至2005年9月任漳州市政府改革开放办科长；2005年9月至2012年1月任漳州市国资委办公室主任；2012年1月至今任漳州市国资委纪律检查委员会副书记；2013年8月至今挂职公司副总经理；2014年至今担任公司董事。
陈金城	历任漳州制药厂企管办科员、负责人、副主任、主任；漳州片仔癀集团公司办公室副主任；漳州片仔癀集团公司党委委员；1999年12月至今任本公司董事、副总经理；1999年12月至2010年1月，2014年6月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事会秘书。现任公司董事、董事会秘书、副总经理。
陈纪鹏	在职研究生学历，硕士学位，教授级高级工程师。曾任漳州片仔癀集团公司药物研究所副所长；1999年12月至今任本公司副总经理。2010年12月至2011年6月美国 Sanford-Burnham 医学研究所高级访问学者；2011年11月至今任公司董事。现担任本公司董事、副总经理。
庄建珍	在职研究生学历，硕士学位，高级会计师。曾任漳州片仔癀集团公司董事、财务审计部主任、财务总监，漳州大酒店、健力宝（漳州）饮料有限公司、漳州蓝田开发区有限公司董事。1999年至2006年3月任本公司监事；2006年4月至今任本公司董事；2007年2月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司财务总监。
赖志军	曾任福建金峰纺织集团公司工会干事、团委副书记；漳州财政局国资科科长助理；漳州市国有资产投资经营有限公司副总经理、董事会秘书。现任漳州市国有资产投资经营有限公司总经理。2002年3月至今任本公司董事。
卢永华	管理（会计）学博士。曾任厦门大学会计系助教、讲师、副教授、厦门大学会计系党总支副书记、副主任，现任厦门大学会计系教授，研究生导师，兼任厦门合兴包装印刷股份有限公司、厦门信达股份有限公司、易联众信息技术股份有限公司独立董事。2008年8月至2014年6月担任本公司独立董事。
童锦治	经济学博士、教授，博士生导师，英国剑桥大学访问学者。曾兼任广东梅雁企业（集团）股份有限公司、福建省惠泉啤酒股份有限公司、厦门信达股份有限公司独立董事；现兼任九牧王股份有限公司等公司独立董事。现任厦门大学经济学院财政系主任，全国税务硕士专业学位研究生教育指导委员会秘书长，厦门市政协委员，厦门市思明区人大代表，《税收筹划》国家精品课程负责人。2009年4月至2014年6月担任本公司独立董事。
陈工	经济学博士；1993年7月至1994年2月加拿大达尔豪西大学访问学者，2001年6月至2001年12月英国莱斯特大学管理中心访问学者，2008年3月至2008年9月英国赫尔大学合作研究访问学者；1983年至今历任厦门大学经济学院助教、讲师、副教授、教授和博士生导师。2012年3月至今担任公司独立董事。
林兢	1989年7月福州大学会计系毕业，获经济学学士学位；2000年12月获厦门大学管理学（会计方向）硕士学位；1989年7月参加工作，任福州大学教师；现为福州大学教授、硕士生导师，并担任福建省创新基金财务专家、福建省高级审计师评审专家。2014年3月起担任本公司独立董事。
叶少琴	厦门大学会计学博士，注册会计师。现任厦门大学管理学院教授、会计系基础研究室主任，长期从事教学和科研工作。曾兼任厦门大学会计师事务所和厦门永大会计师事务所注册会计师，从事验资、审计等工作。2009年3月27日至3月31日参加由中国证监会授权上海证券交易所举办的上市公司独立董事资格培训（获上市公司独立董事资格证书），现兼任富顺光电科技股份有限公司、华福基金管理有限责任公司、福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。2014年6月至今担任本公司独立董事。
郑学军	厦门大学经济学博士，高级经济师。现任厦门证券有限公司首席经济学家、厦门证券研究所所长。曾任厦门大学财政系助教、讲师，厦门源

	益电力股份有限公司副总经理，中国科技证券有限责任公司厦门湖滨北路证券营业部总经理，安信证券股份有限公司厦门湖滨北路证券营业部总经理。现兼任福建省高级专业技术职务评审委员会委员；厦门大学管理学院兼职教授；厦门大学经济学院金融系客座教授；福建省冠福现代家用股份有限公司独立董事。曾兼任漳州片仔癀药业股份有限公司第二届、第三届董事会独立董事。2014年6月至今担任本公司独立董事。
钟志刚	在职研究生学历，中共党员。1988年9月至1992年7月为南昌陆军指挥学院学员，1992年7月至1994年11月任第三十一集团军九十一师二七一团一营三连副连职排长，1994年11月至1995年4月任第三十一集团军九十一师二七一团一营一连副政治指导员，1995年4月至1996年2月任第三十一集团军九十一师二七一团一营三连政治指导员、连党支部书记，1996年2月至1998年3月任第三十一集团军九十一师司令部军务装备科正连职参谋，1998年3月至1998年12月任第三十一集团军九十一师司令部军务装备科副营职参谋，1998年12月至2000年2月任第三十一集团军九十一师司令部军务科副营职参谋，2000年2月至2003年3月任第三十一集团军九十一师装甲团装甲步兵营政治指导员、营党委书记，2003年3月至2004年3月免职中培（入炮兵指挥学院学习），2004年3月至2006年3月任第三十一集团军九十一师炮兵团副政治委员、团党委常委，2006年3月至2007年4月空军代职（航空兵第二十九师八十五团代理副政委），2007年4月至2008年3月任第三十一集团军九十一师二七三团副政治委员、团党委常委，2008年3月至2009年3月任第三十一集团军九十一师政治部秘书群联科科长，2009年3月至2009年8月任江西省永修县人民武装部政治委员、部党委书记，2009年8月至2012年3月任江西省永修县人民武装部政治委员、部党委书记、县委常委，2012年3月至2013年2月转业待安排，2013年2月至今任漳州市国资委稽查专员（副处长级）。
何建国	中共党员，大学学历。曾任南空机务训练团战士、航空兵训练基地修理厂战士、空军第一航空学院学员、成空航空兵训练基地修理厂代理附件师、成空航空兵训练基地修理厂附件师技术员、成空航空兵训练基地修理厂机械师，2006年12月至2012年1月任漳州市国资委科员，2012年1月至2014年10月任漳州市国资委副主任科员，2014年10月至今任漳州市国资委科长。2014年3月至今担任本公司监事。
吴小华	大学学历。曾任漳州信托投资公司出纳，漳州吉润饲料科技开发有限公司销售科长、销售会计，福建吉马集团主办会计、稽核专员。2010年7月至2010年8月在佳苑房地产学习；2010年8月至2013年1月任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管部；2013年2月至今任职于福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计部。2014年3月至今担任本公司监事。
游贺根	中共党员，大专学历，高级政工师。1974年12月至1986年12月在漳州91师273团服现役，历任战士、班长、排长、副连长、副政治指导员；1987年1月至1993年7月任漳州制药厂工会副主席；1993年7月至1999年12月任中共漳州片仔癀集团公司党委委员，漳州片仔癀集团公司工会主席；1999年12月至今任中共漳州片仔癀集团公司党委副书记、纪委书记、漳州片仔癀药业股份有限公司工会主席，公司第一届、第二届、第三届、第四届监事会召集人。
戴俊伟	中共党员，本科学历，高级工程师。曾任福建省人民医院药剂科任科员，历任本公司质检员、质检部副主任、质检部主任、质量管理部主任、第一车间主任，2011年12月至今任本公司质量管理部主任；2008年1月至今任中共漳州片仔癀集团公司委员会第一党支部书记，公司第四届监事会职工监事。现任本公司监事、质量管理部主任。
林绍碧	工商管理硕士学位，高级工程师，执业药师。曾任漳州片仔癀集团公司质管科副科长、科长，本公司技术中心副主任，本公司总经理助理兼经营部主任，公司总经济师。2008年1月至今任本公司副总经理；2010年1月至2014年6月任公司董事会秘书。现任公司副总经理。
黄进明	工商管理硕士学位，高级经济师、工程师、执业药师。曾任漳州制药厂车间技术员、研究所课题组负责人；漳州片仔癀集团公司车间副主任、进出口部负责人；1998年6月至1999年6月挂职漳州市外经局贸管科副科长；1999年5月至2006年9月任香港漳龙实业有限公司营业部

副经理、经理；2006年9月起任本公司副总经理。现任公司副总经理兼技术中心主任。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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
刘建顺	漳州市九龙江建设有限公司	董事长	2014年1月29日	2014年12月18日
刘建顺	漳州市铁路投资经营有限公司	董事长	2014年1月29日	2014年12月18日
刘建顺	漳州片仔癀资产经营有限公司	董事长	2014年1月29日	2014年12月18日
刘建顺	片仔癀漳州大酒店有限责任公司	董事长	2014年1月29日	2014年12月18日
潘杰	漳州市九龙江建设有限公司	董事长	2014年12月18日	
潘杰	漳州市铁路投资经营有限公司	董事长	2014年12月18日	
潘杰	漳州片仔癀资产经营有限公司	董事长	2014年12月18日	
潘杰	片仔癀大酒店有限责任公司	董事长	2014年12月18日	
赖志军	漳州市国有资产投资经营有限公司	副总经理、董事会秘书	2006年4月1日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟志刚	漳州市国资委	稽查专员（副处长级）	2013年2月	
何建国	漳州市国资委	科长	2014年10月	

陈建铭	漳州市国资委	纪委副书记	2012 年 1 月	
吴小华	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	审计部	2013 年 2 月	
陈工	厦门大学	经济学院教授、博士生导师	1983 年	
林兢	福州大学	教授、硕士生导师		
叶少琴	厦门大学	管理学院教授、会计系基础研究室主任		
叶少琴	富顺光电科技股份有限公司	独立董事		
叶少琴	华福基金管理有限责任公司	独立董事		
叶少琴	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司 独立董事	独立董事		
郑学军	厦门证券有限公司	首席经济学家		
郑学军	厦门证券研究所	所长		
郑学军	福建省冠福家用股份有限公司	独立董事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<ol style="list-style-type: none"> 1、公司董事会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评。 2、公司董事会薪酬与考核委员会确认考评结果。 3、公司高管人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩，公司董事会根据经营业绩确定当年的基础薪金和绩效薪金的提成比例。其他董事、监事实行津贴制，津贴标准由董事会确定。 4、独立董事薪酬实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准，并报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据《漳州市国资委所出资企业负责人经营业绩考核与薪酬管理意见（试行）》（漳国资统评[2009]4号），制订的公司董事长年薪方案、公司经营管理者年薪方案。 2、公司董事会薪酬与考核委员会关于公司董事长、总经理等高级管理人员经营业绩考核结果与年薪结算的会议纪要。 3、公司《关于确定独立董事工作津贴的方案》、《公司董事、监事津贴方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	除独立董事外，董事、高管薪酬根据考核情况予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际	412.36 万元

获得的报酬合计	
---------	--

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
冯忠铭	董事长	离任	任期届满。
刘建顺	董事长	聘任	董事会换届选举，聘任其为公司董事。公司五届一次董事会选举其为董事长。
陈建铭	董事	聘任	董事会换届选举，聘任其为公司董事。
林兢	独立董事	聘任	董事会换届选举，聘任其为公司董事。
钟志刚	监事会主席	聘任	监事会换届选举，聘任其为公司监事，五届一次监事会选举其为监事会主席。
何建国	监事	聘任	监事会换届选举，聘任其为公司监事。
吴小华	监事	聘任	监事会换届选举，聘任其为公司监事。
吴文祥	监事	离任	任期届满。
卢永华	独立董事	离任	任期将满 6 年，按规定辞去独立董事职务。
童锦治	独立董事	离任	任期将满 6 年，按规定辞去独立董事职务。
叶少琴	独立董事	聘任	独董人数不足，补选为独立董事
郑学军	独立董事	聘任	独董人数不足，补选为独立董事

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变化。

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	504
主要子公司在职员工的数量	740
在职员工的数量合计	1,244
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	286
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	286
销售人员	328
技术人员	336
财务人员	55
行政人员	239
合计	1244
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	489
大专	339
中专及高中	318
其他	98
合计	1,244

(二) 薪酬政策

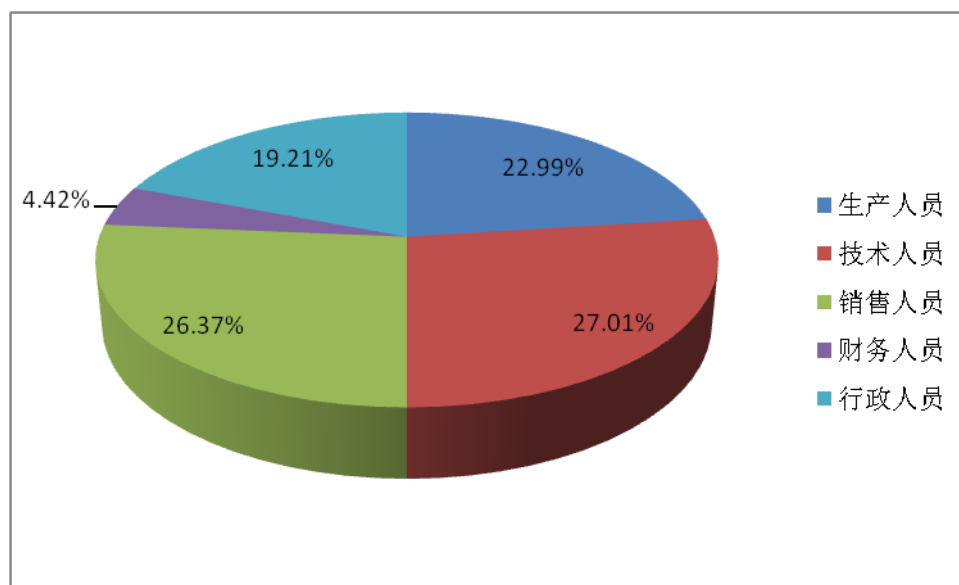
- 1、公司根据国家相关政策规定及社会物价指数变化,结合公司经营指标完成情况,根据工作岗位、责任、能力和贡献,参考同行业工资水平,支付有竞争性的薪酬和待遇。
- 2、公司员工的年度薪酬包括基本工资、福利津贴、奖金等。基本工资实施岗位技能工资制度,根据工作岗位、职级、工龄、工作表现、实践经验等确定各等级标准,合理控制不同岗位、不同职级之间的薪酬差距,以适应动态化的调整。
- 3、公司提供交通补贴、物价补贴、高温补贴、过节费等福利津贴,确保职工的生活水平得到基本保障。
- 4、公司员工每月实行以车间工时考核为主线的奖金考核制度,“多劳多得”,既能有效地完成工作任务,又提高了职工工作的积极性和主动性。
- 5、公司年底根据职工年度内的工作绩效和公司经营情况发放年终奖。
- 6、公司按国家规定为员工提供养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险(简称“五险”)、公积金、企业年金和补充医疗保险,个人承担部分由公司按比例代缴代扣。同时按时足额缴交个人所得税。

(三) 培训计划

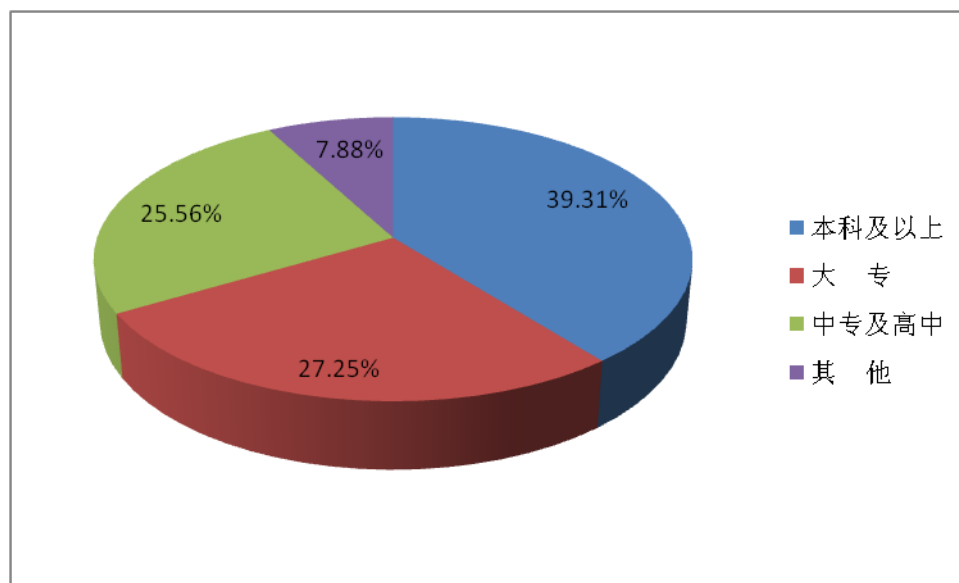
围绕企业发展战略目标,公司致力于职业化管理人才、专业技术人才、高技能技术人才三支人才队伍的建设。根据多元化业务发展趋势和培育各类人才的需要,公司积极探索,不断完善和

规范培训管理体系，通过多样化的培训方式，有目的、有计划、有针对性地组织和开展生产管理、质量管理、安全管理、仓储管理、人力资源管理、销售管理、企业经营管理等方面培训，提升员工整体素质水平，培养适应企业生产经营要求的复合型管理人才及各类专业技术人才。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的相关要求，进一步建立完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，完善公司治理结构，努力降低经营风险，确实维护公司及全体股东的利益。

（1）公司规章制度的建设与实施情况

报告期内，公司根据中国证监会《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》等法规相关规定的要求，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》及《公司内部审计制度》等相关规章制度，清晰界定三会及经营层等的职责，股东大会、董事会、监事会、经营层分别按其职责行使决策权、执行权、监督权和经营权。公司不断完善公司治理结构，提升公司治理水平，从而有效提高公司运营能力，降低运营风险。

（2）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，规范实施股东大会召集、召开和议事程序，确保公司股东充分行使各项决议权。公司与股东之间沟通顺畅，公司平等对待所有股东，特别是小股东权利。公司建立健全了股东与董事会沟通的有效渠道，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司控股股东通过股东大会行使合法的权利，无超越权限直接或间接干预董事会决策或经营活动，不存在非法占用上市公司资金情况。

（3）董事和董事会

公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极接受相关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。公司设立了董事会战略、提名、审计、薪酬与考核、预算五个专门委员会，确保独立董事有效行使其职权。报告期内，公司董事勤勉尽责，有效的保证了董事会决策的合法正确性，降低公司运营风险。

（4）监事和监事会

公司监事会人数与人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》和相关法律法规开展工作，公司监事能够认真履行其职责。本着对股东负责的精神，公司监事能够对公司重大事项、财务以及董事、公司经理及其他高管人员进行合法合规性监督。

（5）经理层

公司经理层严格按照《公司章程》的规定及经理工作细则履行职责，严格执行董事会决议，能够维护公司和全体股东的最大利益。公司经理层每年制定年度经营目标，在最近任期内能够较好的完成各自的任务，公司董事会薪酬与考核委员会根据目标情况进行薪酬核定，并根据完成目

标情况酌情进行薪酬考核发放。公司经营层不存在越权行使职权的行为，董事会与监事会能对公司经营层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”倾向。

(6) 内控机制及风险预警和防范机制

公司根据《公司法》、《证券法》、《内部控制基本规范》及其应用指引等法律法规和《公司章程》、三会议事规则、《内部控制手册》等制度，制定完善了一系列内部管理制度，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。在公司实施有效的内部控制过程中，建立全方位的内部控制制度体系，由局部的会计控制、财务控制扩展到整个公司治理权控制、公司资源和运营控制，真正构建起了完整的公司内部控制系统。

(7) 激励约束机制

公司制定了《董事长年薪方案》、《经营者年薪方案》、《关于确定独立董事工作津贴的方案》等薪酬制度，设立了董事会薪酬与考核委员会，完善董事、经理和其他高管人员的绩效评价标准和激励约束机制。报告期内，公司高级管理人员的任免严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行，并及时对外公告。

(8) 信息披露管理

根据中国证券监督管理委员会《上市公司与投资者关系工作指引》、上海证券交易所《股票上市交易规则》、中国证券监督管理委员会福建监管局《关于加强媒体信息排查，落实维稳责任的通知》、《公司章程》及《信息披露管理制度》，公司指定董事会秘书协调和组织信息披露事务，在重大决策过程中，从信息披露的角度征询董事会秘书的意见。报告期内，公司能真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。公司信息披露工作保密机制完善，未发生泄露事件或内幕交易行为，不存在信息披露不规范、不充分等情况，未发生因信息披露不规范而被处理的情形，未发生因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。公司注重与投资者的沟通与交流，公司除了按法定要求披露外，还努力通过不同的方式加强与投资者的沟通与互动。

(9) 内幕信息知情人登记备案情况

报告期内，公司严格按照《内幕知情人登记管理制度》规定，在定期报告及重大事项披露之前，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及知情人情况，提高信息保密水平。

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
报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 3 月 5 日	议案一：《关于董事会换届选举议案》； 议案二：《关于<第四届董事	议案十未通过外，其他全部	上海证券交易所	2014 年 3 月 6 日

		会工作报告>议案》； 议案三：《关于修订<公司章程>的议案》； 议案四：《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 议案五：《关于修订<对外投资管理制度>的议案》； 议案六：《关于修订<关联交易决策制度>的议案》； 议案七：《关于监事会换届选举议案》； 议案八：《关于<第四届监事会工作报告>的议案》； 议案九：《关于修订<监事会议事规则>的议案》； 议案十：《关于公司各年度利润分配提高现金分红比例的议案》。	通过。	www.sse.com .cn	
2013 年年度 股东大会	2014 年 4 月 30 日	议案一：《公司 2013 年度董 事会工作报告》； 议案二：《公司 2013 年度监 事会工作报告》； 议案三：《公司 2013 年度独 立董事述职报告》； 议案四：《公司 2013 年度财 务决算及 2014 年财务预算 的报告》； 议案五：《公司 2013 年度报 告及摘要》； 议案六：《公司 2013 年度利 润分配预案》； 议案七：《公司聘任会计师事 务所及确定报酬事项的议 案》； 议案八：《公司关于 2014 年 度日常关联交易的议案》； 议案九：《关于调整独立董事 薪酬的议案》； 议案十：《关于修订<股东大 会议事规则>的议案》。	全 部 通 过。	上海证券交 易 所 www.sse.com .cn	2014 年 5 月 1 日
2014 年第二 次临时股东 大会	2014 年 6 月 16 日	议案一：《关于豁免履行管理 层激励计划承诺的议案》； 议案二：《关于补选叶少琴、 郑学军为公司独立董事议 案》。	全 部 通 过。	上海证券交 易 所 www.sse.com .cn	2014 年 6 月 17 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
刘建顺	否	13	13	11	0	0	否	2
冯忠铭	否	1	1	0	0	0	否	1
潘杰	否	13	13	10	0	0	否	2
陈建铭	否	13	13	11	0	0	否	1
陈金城	否	14	14	11	0	0	否	3
陈纪鹏	否	14	14	11	0	0	否	2
庄建珍	否	14	14	11	0	0	否	3
赖志军	否	14	14	11	0	0	否	3
卢永华	是	6	6	3	1	0	否	0
童锦治	是	6	6	3	2	0	否	0
陈工	是	14	14	11	0	0	否	3
林兢	是	13	13	11	0	0	否	2
叶少琴	是	8	8	8	0	0	否	0
郑学军	是	8	8	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期内，公司董事无连续两次未亲自出席董事会会议情况。

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《经营者年薪方案》并按年度设定绩效考核指标，董事会薪酬与考核委员会负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制建立及实施。

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

(一) 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。

(二) 内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》的要求，结合公司规范化管理需要，以防范风险、规范管理为目标，以源头治理和过程控制为核心，以提高效率为重点，不断加强和规范企业内部控制管理，修订并实施以《内部控制手册》为主体的公司内部控制管理体系。

母公司层面：完成《内控手册》、《内部控制自我评价手册》的第三次整体修订及《内部控制组织管理制度》、《外派子公司财务负责人管理办法》、《厉行节约反对浪费、规范“三公”经费管理条例》、《出差管理办法》、《劳动纪律管理制度》、《员工培训管理制度》、《办公区、公共区用水用电管理制度》、《公司会议服务保障实施办法》、《公司对外发表论文管理制度》、《员工卡食堂就餐使用办法》等内控管理文件的日常修订，组织并完成公司内部内控执行情况的检查工作。

子公司层面：由母公司组织各控股子公司逐步推进内控体系建设，电子商务公司、片仔癀（上海）生物科技公司已于今年完成《内控手册》和《管理制度汇编》的制定并发布实施，陕西麝业公司已完成《业务审批权限指引》的制定，其他子公司的内控建设也正在逐步推进中。

公司内部通过进一步明确岗位职责，明确事项审批权限，明确业务执行流程，强化公司内部控制能力，有效提高了企业风险防范能力和管理水平。

公司董事会通过检查报告从而对内部控制情况做出了自我评价：报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大缺陷的情况。公司《2014 年内部控制自我评价报告》经公司年度董事会审议通过并于 2015 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行公告。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

根据财办会[2012]30 号《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的要求，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的《漳州片仔癀药业股份有限公司内部控制自我评价报告》进行审计。事务所出具了标准无保留意见。

公司《2014 年度内部控制审计报告》于 2015 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行公告。

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

为进一步规范年报披露事宜，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定信息披露义务人或知情人不履行或不正确履行职责或由于其他个人原因发生失职、渎职、失误等行为，造成年报信息披露发生重大差错或其他不良影响的，公司依情节轻重对当事人进行责任追究，触犯法律行为的，追究其法律责任。

报告期内，公司未出现年度报告重大差错事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

漳州片仔癀药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称片仔癀公司）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、合并及公司股东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片仔癀公司管理层的责任，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，片仔癀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，公允反映了片仔癀公司 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合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 谢培仁

中国注册会计师 胡高升

中国·北京

二〇一五年 四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	1,251,540,707.50	1,182,606,745.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			42,561.90
应收票据	七、2	15,847,167.29	11,536,681.30
应收账款	七、3	151,052,363.21	154,680,046.79
预付款项	七、4	22,010,126.63	139,040,038.40
应收利息	七、5	20,868,965.89	5,461,093.15
应收股利			
其他应收款	七、6	10,793,033.64	3,303,852.24
存货	七、7	890,354,788.57	753,624,471.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	10,629,185.91	-
流动资产合计		2,373,096,338.64	2,250,295,490.96
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、9	538,525,449.51	218,556,457.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	166,510,049.86	163,891,445.37
投资性房地产	七、11	40,221,597.64	40,725,376.57
固定资产	七、12	274,533,337.61	223,944,231.40
在建工程	七、13	6,786,353.37	53,801,842.89
工程物资			
固定资产清理	七、14	2,721,104.71	57,524.84
生产性生物资产	七、15	3,781,545.39	5,363,086.88
油气资产			
无形资产	七、16	166,761,948.02	125,747,706.44
开发支出		-	-
商誉			
长期待摊费用	七、17	4,019,701.47	2,697,902.26
递延所得税资产	七、18	17,550,617.07	16,310,120.61
其他非流动资产	七、19	55,129,115.53	-
非流动资产合计		1,276,540,820.18	851,095,694.84
资产总计		3,649,637,158.82	3,101,391,185.80

流动负债:			
短期借款			35,298,219.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、20	10,913,620.46	4,300,302.19
应付账款	七、21	67,103,778.40	72,041,827.47
预收款项	五、22	23,853,179.75	24,182,662.23
应付职工薪酬	七、23	28,148,928.77	20,488,560.13
应交税费	七、24	48,239,838.25	62,121,191.76
应付利息	七、25	13,642,622.96	13,837,336.74
应付股利		10,910.34	10,910.34
其他应付款	七、26	61,680,829.10	37,499,845.56
一年内到期的非流动负债		-	17,307,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		253,593,708.03	287,087,856.15
非流动负债:			
长期借款			
应付债券	七、27	298,573,307.65	297,982,001.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、28	19,890,124.08	19,288,822.50
专项应付款	七、29	2,721,104.71	9,433,120.60
预计负债			
递延收益	七、30	19,205,953.27	15,512,939.96
递延所得税负债	七、18	65,854,095.51	13,473,838.74
其他非流动负债	七、31	2,498,920.53	3,354,700.61
非流动负债合计		408,743,505.75	359,045,423.97
负债合计		662,337,213.78	646,133,280.12
所有者权益			
股本	七、32	160,884,589.00	160,884,589.00
其他权益工具			
资本公积	七、33	1,028,679,681.04	1,028,007,123.03
减: 库存股	七、34	15,706,820.11	15,706,820.11
其他综合收益	七、35	313,316,347.64	46,163,211.48
专项储备			
盈余公积	七、36	257,730,925.67	215,944,183.10
一般风险准备			
未分配利润	七、37	1,163,534,604.33	941,406,469.06
归属于母公司所有者权益合计		2,908,439,327.57	2,376,698,755.56
少数股东权益		78,860,617.47	78,559,150.12
所有者权益合计		2,987,299,945.04	2,455,257,905.68
负债和所有者权益总计		3,649,637,158.82	3,101,391,185.80

法定代表人: 刘建顺

主管会计工作负责人: 庄建珍

会计机构负责人: 杨志红

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:漳州片仔癀药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,083,575,158.74	1,006,360,982.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			42,561.90
应收票据		10,844,080.37	1,162,595.96
应收账款	十六、1	52,889,811.77	77,581,808.21
预付款项		13,251,086.15	118,729,468.46
应收利息		20,460,000.00	5,461,093.15
应收股利			
其他应收款	十六、2	430,922.68	1,815,175.15
存货		811,040,634.90	683,535,409.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,992,491,694.61	1,894,689,094.57
非流动资产:			
可供出售金融资产		473,572,365.75	180,044,443.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	444,513,813.11	441,209,293.62
投资性房地产		63,283,628.07	56,470,568.67
固定资产		135,806,764.75	151,684,783.98
在建工程		5,929,223.83	1,924,667.54
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		134,703,908.75	92,444,951.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,381,399.79	8,919,714.62
其他非流动资产		44,792,810.53	-
非流动资产合计		1,310,983,914.58	932,698,423.21
资产总计		3,303,475,609.19	2,827,387,517.78

流动负债：			
短期借款			35,298,219.73
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			
应付账款		8,983,643.12	12,072,219.71
预收款项		865,555.80	1,491,880.12
应付职工薪酬		19,763,709.27	15,384,559.12
应交税费		39,354,377.02	59,376,857.13
应付利息		13,642,622.96	13,833,736.73
应付股利			
其他应付款		40,594,212.25	26,003,735.53
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			17,307,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		123,204,120.42	180,768,208.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		298,573,307.65	297,982,001.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬		19,318,349.43	18,904,774.86
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,920,269.67	13,312,939.96
递延所得税负债		50,897,205.34	5,019,944.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		378,709,132.09	335,219,661.34
负债合计		501,913,252.51	515,987,869.41
所有者权益：			
股本		160,884,589.00	160,884,589.00
其他权益工具			
资本公积		1,039,422,758.05	1,039,422,758.05
减：库存股			
其他综合收益		273,911,979.29	24,643,648.75
专项储备			
盈余公积		257,730,925.67	215,944,183.10
未分配利润		1,069,612,104.67	870,504,469.47
所有者权益合计		2,801,562,356.68	2,311,399,648.37
负债和所有者权益总计		3,303,475,609.19	2,827,387,517.78

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：杨志红

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,453,869,771.99	1,395,868,518.78
其中:营业收入	七、38	1,453,869,771.99	1,395,868,518.78
二、营业总成本		1,008,184,051.16	920,706,226.48
其中:营业成本	七、38	728,158,299.77	634,150,625.01
营业税金及附加	七、39	18,174,118.55	13,340,302.55
销售费用	七、40	128,832,013.07	117,810,671.65
管理费用	七、41	139,624,442.06	130,150,274.60
财务费用	七、42	-11,356,603.58	11,668,111.65
资产减值损失	七、43	4,751,781.29	13,586,241.02
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-42,561.90	42,561.90
投资收益(损失以“-”号填列)	七、44	62,507,611.03	21,476,747.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		360,336.54	-2,842,952.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		508,150,769.96	496,681,601.23
加:营业外收入	七、45	10,630,033.87	14,861,941.98
其中:非流动资产处置利得		125,885.89	169,396.00
减:营业外支出	七、46	1,179,495.54	2,009,869.92
其中:非流动资产处置损失		425,686.67	1,128,170.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		517,601,308.29	509,533,673.29
减:所得税费用	七、47	79,710,642.71	78,435,559.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		437,890,665.58	431,098,113.75
归属于母公司所有者的净利润		438,828,802.74	429,768,408.02
少数股东损益		-938,137.16	1,329,705.73
六、其他综合收益的税后净额		269,099,132.78	-39,177,552.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		267,153,136.16	-38,768,491.29
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		267,153,136.16	-38,768,491.29
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		267,153,136.16	-38,768,491.29
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,945,996.62	-409,060.93
七、综合收益总额		706,989,798.36	391,920,561.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		705,981,938.90	390,999,916.73
归属于少数股东的综合收益总额		1,007,859.46	920,644.80
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		2.73	2.73
(二)稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元,上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。

法定代表人: 刘建顺

主管会计工作负责人: 庄建珍

会计机构负责人: 杨志红

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六 4	762,180,933.87	842,591,341.37
减：营业成本	十六 4	193,564,857.92	198,407,527.39
营业税金及附加		14,563,031.18	10,835,623.48
销售费用		51,105,678.27	56,610,466.65
管理费用		90,931,631.70	93,085,469.58
财务费用		-8,324,238.13	13,587,514.24
资产减值损失		3,791,367.97	13,000,134.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-42,561.90	42,561.90
投资收益（损失以“－”号填列）	十六 5	67,615,245.73	8,489,188.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六 5	11,569,089.46	-2,994,546.99
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		484,121,288.79	465,596,355.26
加：营业外收入		8,212,159.68	11,968,990.36
其中：非流动资产处置利得		-	148,000.00
减：营业外支出		716,472.35	850,260.85
其中：非流动资产处置损失		50,891.73	25,954.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		491,616,976.12	476,715,084.77
减：所得税费用		71,836,869.77	68,249,298.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		419,780,106.35	408,465,786.22
五、其他综合收益的税后净额		249,268,330.54	-35,008,990.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		249,268,330.54	-35,008,990.83
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		249,268,330.54	-35,008,990.83
六、综合收益总额		669,048,436.89	373,456,795.39
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：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：杨志红

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,612,992,454.10	1,518,423,408.48
收到的税费返还		631,670.28	4,541,256.43
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	38,046,216.19	22,851,015.00
经营活动现金流入小计		1,651,670,340.57	1,545,815,679.91
购买商品、接受劳务支付的现金		857,597,201.20	874,027,088.08
支付给职工以及为职工支付的现金		169,351,942.92	128,852,799.80
支付的各项税费		213,469,201.53	133,355,891.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	146,752,349.46	135,243,691.11
经营活动现金流出小计		1,387,170,695.11	1,271,479,470.17
经营活动产生的现金流量净额		264,499,645.46	274,336,209.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,626,073.99	1,430,364.18
取得投资收益收到的现金		68,039,901.64	36,497,299.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,844.00	153,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,933,681.12	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、49	261,217,622.51	678,721.91
投资活动现金流入小计		352,015,123.26	38,759,515.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,865,016.19	146,543,982.61
投资支付的现金		21,629,500.50	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、49	260,327,842.70	588,491,341.00
投资活动现金流出小计		307,822,359.39	735,035,323.61
投资活动产生的现金流量净额		44,192,763.87	-696,275,807.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,200,000.00	777,440,852.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,200,000.00	31,797,000.00
取得借款收到的现金			159,074,173.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,200,000.00	936,515,025.22
偿还债务支付的现金		52,605,219.73	170,808,265.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,591,405.22	131,302,602.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,001,046.73	857,745.46
支付其他与筹资活动有关的现金	七、49		2,652,787.20
筹资活动现金流出小计		247,196,624.95	304,763,655.21
筹资活动产生的现金流量净额		-241,996,624.95	631,751,370.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		152,443.28	-748,793.01
五、现金及现金等价物净增加额		66,848,227.66	209,062,979.04
加：期初现金及现金等价物余额		621,316,655.11	412,253,676.07
六、期末现金及现金等价物余额		688,164,882.77	621,316,655.11

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：杨志红

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		871,018,587.05	906,759,864.69
收到的税费返还		-	4,541,256.43
收到其他与经营活动有关的现金		17,379,756.91	15,671,243.18
经营活动现金流入小计		888,398,343.96	926,972,364.30
购买商品、接受劳务支付的现金		284,694,888.34	394,786,108.42
支付给职工以及为职工支付的现金		106,621,869.89	81,351,487.86
支付的各项税费		166,723,488.25	98,298,661.03
支付其他与经营活动有关的现金		65,553,923.47	92,808,018.24
经营活动现金流出小计		623,594,169.95	667,244,275.55
经营活动产生的现金流量净额		264,804,174.01	259,728,088.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		25,157,993.89	-
取得投资收益收到的现金		78,952,193.01	23,661,335.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,320.00	148,000.00
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		260,000,000.00	
投资活动现金流入小计		364,114,506.90	23,809,335.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,464,415.73	96,273,480.51
投资支付的现金		38,014,500.50	26,800,000.00
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		260,000,000.00	587,413,014.99
投资活动现金流出小计		302,478,916.23	710,486,495.50
投资活动产生的现金流量净额		61,635,590.67	-686,677,160.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			755,537,948.21
取得借款收到的现金			154,074,173.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			909,612,121.22
偿还债务支付的现金		52,605,219.73	140,808,265.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,678,152.88	130,955,203.69
支付其他与筹资活动有关的现金			2,652,787.20
筹资活动现金流出小计		249,283,372.61	274,416,255.92
筹资活动产生的现金流量净额		-249,283,372.61	635,195,865.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,784.51	-415,456.79
五、现金及现金等价物净增加额		77,214,176.58	207,831,336.77
加: 期初现金及现金等价物余额		446,360,982.16	238,529,645.39
六、期末现金及现金等价物余额		523,575,158.74	446,360,982.16

法定代表人: 刘建顺

主管会计工作负责人: 庄建珍 会计机构负责人: 杨志红

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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	160,884,589.00	1,173,534,664.54	1,871,930.00		217,551,088.96	956,138,923.21	86,003,837.99	2,592,241,173.70
加：会计政策变更		-145,527,541.51	13,834,890.11	46,163,211.48	-1,606,905.86	-14,732,454.15	-7,444,687.87	-136,983,268.02
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	160,884,589.00	1,028,007,123.03	15,706,820.11	46,163,211.48	215,944,183.10	941,406,469.06	78,559,150.12	2,455,257,905.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		672,558.01		267,153,136.16	41,786,742.57	222,128,135.27	301,467.35	532,042,039.36
（一）综合收益总额				267,153,136.16		438,828,802.74	1,007,859.46	706,989,798.36
（二）所有者投入和减少资本		672,558.01					294,654.62	967,212.63
1. 股东投入的普通股							294,654.62	294,654.62
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		672,558.01						672,558.01
（三）利润分配					41,978,010.64	-216,891,935.54	-1,001,046.73	-175,914,971.63
1. 提取盈余公积					41,978,010.64	-41,978,010.64		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-174,913,924.90	-1,001,046.73	-175,914,971.63
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					-191,268.07	191,268.07		
四、本期期末余额	160,884,589.00	1,028,679,681.04	15,706,820.11	313,316,347.64	257,730,925.67	1,163,534,604.33	78,860,617.47	2,987,299,945.04

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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	140,000,000.00	507,512,092.73	1,776,000.00		176,704,510.34	677,796,293.81	55,315,181.69	1,555,552,078.57	
加：会计政策变更		-210,515,541.71	5,467,088.29	84,931,702.77			-8,598,196.55	-139,649,123.78	
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	140,000,000.00	296,996,551.02	7,243,088.29	84,931,702.77	176,704,510.34	677,796,293.81	46,716,985.14	1,415,902,954.79	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,884,589.00	731,010,572.01	8,463,731.82	-38,768,491.29	40,846,578.62	278,342,629.40	31,859,899.34	1,055,712,045.26	
(一) 综合收益总额				-38,768,491.29		429,768,408.02	920,644.80	391,920,561.53	
(二) 所有者投入和减少资本	20,884,589.00	731,010,572.01	8,463,731.82				31,797,000.00	775,228,429.19	
1. 股东投入的普通股	20,884,589.00	731,010,572.01	8,463,731.82				31,797,000.00	775,228,429.19	
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					40,846,578.62	-151,425,778.62	-857,745.46	-111,436,945.46	

1. 提取盈余公积					40,846,578.6 2	-40,846,578.6 2		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-110,579,200. 00	-857,745.46	-111,436,945.46
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	160,884,589.00	1,028,007,123.03	15,706,820.1 1	46,163,211.48	217,551,088. 96	956,138,923. 21	78,576,884.48	2,471,615,000.05

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：杨志红

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	160,884,589.00				1,064,066,406.80				217,551,088.96	884,966,622.25	2,327,468,707.01
加: 会计政策变更					-24,643,648.75		24,643,648.75		-1,606,905.86	-14,462,152.78	-16,069,058.64
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,884,589.00				1,039,422,758.05		24,643,648.75		215,944,183.10	870,504,469.47	2,311,399,648.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							249,268,330.54		41,786,742.57	199,107,635.20	490,162,708.31
(一) 综合收益总额							249,268,330.54			419,780,106.35	669,048,436.89
(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									41,978,010.64	-218,951,058.54	-176,973,047.90
1. 提取盈余公积									41,978,010.64	-41,978,010.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-176,973,047.90	-176,973,047.90
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									-191,268.07	-1,721,412.61	-1,912,680.68
四、本期期末余额	160,884,589.00				1,039,422,758.05		273,911,979.29		257,730,925.67	1,069,612,104.67	2,801,562,356.68

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	140,000,000.00				368,064,825.62				176,704,510.34	629,347,414.65	1,314,116,750.61
加：会计政策变更					-59,652,639.58		59,652,639.58				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				308,412,186.04		59,652,639.58		176,704,510.34	629,347,414.65	1,314,116,750.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,884,589.00				731,010,572.01		-35,008,990.83		40,846,578.62	255,619,207.60	1,013,351,956.40
（一）综合收益总额							-35,008,990.83			408,465,786.22	373,456,795.39
（二）所有者投入和减少资本	20,884,589.00				731,010,572.01						751,895,161.01
1. 股东投入的普通股	20,884,589.00				731,010,572.01						751,895,161.01
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								40,846,578.62	-152,846,578.62	-112,000,000.00	
1. 提取盈余公积								40,846,578.62	-40,846,578.62		
2. 对所有者(或股东)的分配									-112,000,000.00	-112,000,000.00	
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	160,884,589.00				1,039,422,758.05		24,643,648.75	217,551,088.96	884,966,622.25	2,327,468,707.01	

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：杨志红

三、公司基本情况

1. 公司概况

漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称本公司）系经福建省人民政府“闽政体股[1999]31号”文批准，于1999年12月28日成立，股本总额10,000万股，每股面值1元，注册资本为人民币10,000.00万元。

2003年5月12日经中国证券监督管理委员会“证监发行字〔2003〕45号”文和上海证券交易所“上证上字〔2003〕57号”文批准，本公司于2003年5月30日向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1.00元，发行价格每股8.55元，发行后本公司注册资本变更为14,000.00万元。本公司A股股票自2003年6月16日开始在上海证券交易所上市交易，证券简称为“片仔癀”，“证券代码为“600436”。

根据本公司2012年第二次临时股东大会及第四届董事会第三十次会议决议，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]726号）《关于核准漳州片仔癀药业股份有限公司配股的批复》核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2013年6月向全体股东配售人民币普通股（A股）20,884,589股（每股面值1.00元）。

目前，本公司注册资本人民币160,884,589.00元，企业法人营业执照注册号：350000100024317，住所：福建省漳州市上街，法定代表人：刘建顺。

本公司属医药行业，主要经营范围包括：锭剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软膏剂、乳膏剂、糖浆剂、酞剂（含外用）、煎膏剂、丸剂（水丸、水蜜丸）、散剂、茶剂、中药饮片的生产（有效期至2015年12月31日），糖果制品（糖果）的生产（有效期至2017年12月28日）；代加工片剂类保健食品（有效期至2017年01月16日）、对外贸易；旅游商品的批发、零售。主要产品为片仔癀及其系列产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十四次会议于2015年4月16日批准。

2. 合并财务报表范围

本年的合并财务报表范围及其变化情况，详见本附注六、合并范围的变动及本附注七、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、19 和附注三、25

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生当月月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债系其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注二、11。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，也可以认定该权益工具投资已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。严重下跌是指公允价值低于成本价的 50%，且持续时间超过壹年；非暂时性下跌是指公允价值低于成本价的 80%，且持续时间超过叁年。
- 低于成本价是指权益工具投资月末公允价值连续时间内均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售

金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：本公司、子公司分别将余额大于 300 万元、200 万元（含）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司、子公司分别将余额小于 300 万元、200 万元且实际账龄分别超过 3 年、2 年的应收款项确定为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。该类款项的坏账准备按账龄或者按预计可收回金额低于账面值的金额计提坏账准备

(3). 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，本公司将应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，根据业务特点和收款时间，确定不同的计提比例：

账龄组合	半年以内	半年至1年	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
药业生产、养麝业、电子商务、技术研发及食品生产			3%	5%	30%	50%	80%	100%
药品、食品流通业	0.5%	5%	-	50%	100%	100%	100%	100%
化妆品业			5%	30%	50%	80%	100%	100%
日化业			5%	10%	20%	30%	30%	30%

13. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、发出商品、产成品（库存商品）、劳务成本。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额

作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够

对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注二、21。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、21。

本公司按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	40-50	0%	2.00%-2.50%
房屋建筑物	5-40	0%、3%、5%	2.38%-20.00%

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	0%、3%、5%	2.38%-20.00%
机器设备	年限平均法	5-14	0%、3%、5%	6.79%-20.00%
运输设备	年限平均法	8-10	0%、3%、5%	9.50%-12.50%
其他设备	年限平均法	3-10	0%、3%、5%	9.50%-33.33%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、21。

(4). 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5). 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、21。

18. 借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本集团生物资产指生产性的林麝。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限(年)	残值率	年折旧率
林麝	10	-	10.00%

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 生物资产减值的处理

生产性生物资产计提资产减值方法见附注二、21。

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括专利权、土地使用权、计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	预计使用寿命(年)	摊销方法
专利权	10-20	直线法
土地使用权	40-50	直线法
电脑软件	2-10	直线法

本集团于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、21。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21. 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确

定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

本公司长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良支出等，其摊销方法如下：

项 目	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	平均年限法	受益期

23. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2)、短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3)、离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设

定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(4)、辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5)、其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于

设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25. 收入

(1) 一般原则

① 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

(2) 收入确认的具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

在国内销售情况下，货物已发出，相关货款已经收到或取得收款的凭据后，本公司据以确认收入；

在出口销售情况下，货物报关出口，相关货款已经收到或取得收款的凭据后，本公司据此确认收入。

26. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28. 经营租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29. 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

设定受益计划负债

本集团已对离退休人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

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)
根据企业会计准则第 2 号的要求： A、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——金融工具确认和计量》进行处理。 本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	①可供出售金融资产 816,000.00 ②长期股权投资 -816,000.00
根据企业会计准则第 9 号的要求： 对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本集团对于比较报表未进行调整。	第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	①递延所得税资产 2,931,728.13 ②长期应付职工薪酬 19,288,822.50 ③盈余公积 -1,606,905.86 ④未分配利润 -14,732,454.15 ⑤少数股东权益 -17,734.36
根据企业会计准则第 30 号的要求： A、将递延收益单独在报表中列示，从其他非流动负债重分类至递延收益； 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。	第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	①递延收益 15,512,939.96 ②其他非流动负债 -15,512,939.96
根据企业会计准则第 30	第五届董事会第九次会议	

<p>号的要求： B、将衍生金融资产单独在报表中列示，从交易性金融资产重分类至衍生金融资产； 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。</p>	<p>审议通过《关于公司会计政策变更的议案》</p>	<p>①衍生金融工具 42,561.90 ②交易性金融资产 -42,561.90</p>
<p>根据企业会计准则第 30 号的要求： C、将其他综合收益单独在报表中列示，从资本公积重分类至其他综合收益； 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。</p>	<p>第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》</p>	<p>①其他综合收益 135,934,849.93 ②资本公积 -135,934,849.93</p>
<p>根据企业会计准则第 33 号的要求： 母子公司有交互持股情形的，在编制合并财务报表时，对于子公司持有的母公司股权，应当按照子公司取得母公司股权日所确认的长期股权投资的初始投资成本，将其转为合并财务报表中的库存股；子公司将所持有的母公司股权分类为可供出售金融资产的，按照公允价值计量的，同时冲销子公司累计确认的公允价值变动。 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。</p>		<p>①可供出售金融资产 -160,834,898.19 ②递延所得税负债 -40,208,724.54 ③库存股 13,834,890.11 ④资本公积 -9,592,691.58 ⑤其他综合收益 -89,771,638.45 ⑥少数股东权益 -7,426,953.51</p>

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第 39 号）、《企业会计准则第 40 号——合营安排》（简称 企业会计准则第 40 号）和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第 41 号），修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第 2 号）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第 9 号）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第 30 号）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第 33 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第 37 号），除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

除上述事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本年	上年
年初净资产	-136,983,268.02	-139,649,123.78
其中：留存收益	-16,339,360.01	
净利润	-492,333.64	
资本公积		8,367,801.82
库存股		8,367,801.82
其他综合收益	8,735,067.78	17,851,707.09
少数股东权益	573,104.15	1,171,243.04
年末净资产	-128,167,429.73	-120,626,173.65
其中：留存收益	-16,831,693.65	

说明：对于首次执行日存在的离职后设定受益福利计划，本集团对于比较报表未进行调整。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期主要会计估计未发生变更。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、6%、13%或17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产原值的75%或租金收入	1.2%或12%

2. 税收优惠及批文

本公司的高新技术企业复审已经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局通过，高新技术企业证书发证日为2014年10月10日（证书号：GR201435000207），认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，本公司2014年至2016年度减按15%的税率征收企业所得税（企业所得税税率较2013年度没有发生变化）。本公司子公司适用的企业所得税率为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	155,736.37	108,328.03
银行存款	1,172,753,821.52	1,174,739,769.62
其他货币资金	78,631,149.61	7,758,648.12
合计	1,251,540,707.50	1,182,606,745.77
其中：存放在境外的款项总额		

说明：

(1) 本公司将部分闲置募集资金 560,000,000.00 元做为定期存款，且认为有能力和意图持有至到期，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。

(2) 其他货币资金期末余额 78,631,149.61 元，其中票据保证金存款 3,375,824.73 元、证券资金账户余额 74,330,801.68 元、支付宝余额 924,523.20 元。由于票据保证金不能随时用于支付，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日止，除上述保证金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、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	15,847,167.29	11,440,061.16
商业承兑票据		96,620.14
合计	15,847,167.29	11,536,681.30

(2). 期末公司已质押的应收票据

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无已质押的应收票据。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,613,058.24	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、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	155,979,615.38	99.49	4,927,252.17	3.16	151,052,363.21	159,812,920.51	98.89	5,132,873.72	3.21	154,680,046.79
其中：药业生产、养麝业、电子商务、技术研发及食品生产	48,472,916.75	30.91	1,453,581.63	3.00	47,019,335.12	73,199,799.95	45.29	2,177,398.39	2.97	71,022,401.56
药品、食品流通业	102,918,389.99	65.65	2,628,182.90	2.55	100,290,207.09	85,161,755.29	52.70	2,269,236.93	2.66	82,892,518.36
化妆品业	3,089,911.07	1.97	478,540.58	15.49	2,611,370.49	619,300.09	0.38	355,917.08	57.47	263,383.01
日化业	1,498,397.57	0.96	366,947.06	24.49	1,131,450.51	832,065.18	0.52	330,321.32	39.70	501,743.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	797,237.18	0.51	797,237.18	100.00		1,795,884.58	1.11	1,795,884.58	100.00	
合计	156,776,852.56	100.00	5,724,489.35	3.65	151,052,363.21	161,608,805.09	100.00	6,928,758.30	4.29	154,680,046.79

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 年以内小计	152,798,321.80	2,164,548.55	1.42
1 至 2 年	595,700.99	179,317.11	30.10
2 至 3 年	446,747.01	444,540.93	99.51
3 至 4 年	1,345,592.96	1,345,592.96	100.00
4 至 5 年	153,463.89	153,463.89	100.00

5 年以上	639,788.73	639,788.73	100.00
合计	155,979,615.38	4,927,252.17	3.16

确定该组合依据的说明：

无

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-499,777.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 322,363.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式	转回原因	原确定坏账准备的依据
福建君科医药有限公司	322,363.00	货币方式	结案	长时间逾期

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	676,284.40

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建君科医药有限公司	货款	676,284.40	无法执行，已结案	人民法院民事裁定书	否

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
漳州市医院	21,111,823.03	13.47	113,419.61
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	18,337,327.16	11.70	615,739.45
漳龙实业有限公司	16,806,612.93	10.72	502,681.15

南京军区联勤部卫生部福州药品器材供应站	15,796,786.71	10.08	81,737.69
漳州市福康医院	4,915,836.78	3.14	24,579.18
合计	76,968,386.61	49.11	1,338,157.08

4、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	21,039,296.86	95.59	118,642,962.47	85.33
1至2年	402,709.38	1.83	19,961,383.34	14.36
2至3年	215,001.76	0.98	81,042.00	0.06
3年以上	353,118.63	1.60	354,650.59	0.25
合计	22,010,126.63	100.00	139,040,038.40	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	预付款项 年末余额	占预付款项年末余额 合计数的比例%
上海王艳影视文化工作室	3,046,563.02	13.84
杭州微趣科技有限公司	2,252,427.18	10.23
驰众广告有限公司	1,886,792.45	8.57
中国药科大学	1,500,000.00	6.82
神州电视有限公司	1,216,831.13	5.53
合计	9,902,613.78	44.99

5、应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,868,965.89	5,461,093.15

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,477,874.79	100.00	684,841.15	5.97	10,793,033.64	3,505,005.73	100.00	201,153.49	5.74	3,303,852.24
其中：药业生产、养麝业、电子商务、技术研发及食品	1,728,785.49	15.06	147,668.87	8.54	1,581,116.62	2,758,673.28	78.71	139,658.16	5.06	2,619,015.12
药品、食品流通业	128,178.43	1.12	54,381.17	42.43	73,797.26	236,428.48	6.75	53,554.42	22.65	182,874.06
化妆品业	9,136,010.87	79.60	458,546.11	5.02	8,677,464.76	416,906.82	11.89	7,940.91	1.90	408,965.91
日化业	484,900.00	4.22	24,245.00	5.00	460,655.00	92,997.15	2.65			92,997.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,477,874.79	100.00	684,841.15	5.97	10,793,033.64	3,505,005.73	100.00	201,153.49	5.74	3,303,852.24

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

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	10,753,672.39	509,692.25	4.74
1年以内小计	10,753,672.39	509,692.25	4.74
1至2年	418,574.06	25,326.17	6.05
2至3年	214,859.30	64,457.79	30.00

3 至 4 年	171.05	85.53	50.00
4 至 5 年	26,592.89	21,274.31	80.00
5 年以上	64,005.10	64,005.10	100.00
合计	11,477,874.79	684,841.15	5.97%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 483,687.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	10,385,991.14	1,020,358.30
往来款	841,679.60	2,317,764.03
代收代垫款	188,960.38	142,558.67
其他	61,243.67	24,324.73
合计	11,477,874.79	3,505,005.73

(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
南靖县土地收购储备中心	竞拍保证金	9,110,000.00	1 年以内	79.37	455,500.00
浙江天猫网络有限公司	往来款	644,900.00	1 年以内	5.62	32,245.00

浙江天猫技术有限公司	往来款	223,010.04	1-2 年	1.94	6,690.30
福建科人生物科技有限公司	往来款	51,068.00	1 年以内	0.44	1,532.04
福建科人生物科技有限公司	往来款	105,217.00	1-2 年	0.92	15,260.85
聚善堂(漳州)医药物流有限公司	投资款待退回	96,000.00	2-3 年	0.84	28,800.00
合计	/	10,230,195.04	/	89.13	540,028.19

7、 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	750,448,520.27	1,438,716.14	749,009,804.13	626,857,039.08	1,826,211.74	625,030,827.34
在产品	20,056,703.99	264,912.14	19,791,791.85	22,809,775.54	499,740.31	22,310,035.23
库存商品	108,410,170.25	3,281,440.02	105,128,730.23	106,490,352.78	5,710,458.50	100,779,894.28
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资				33,045.51		33,045.51
发出商品	6,835,018.25		6,835,018.25	355,425.12		355,425.12
委托加工物资	4,614,982.54		4,614,982.54	1,951,380.95		1,951,380.95
低值易耗品	620,849.45		620,849.45	384,290.80		384,290.80
包装物	4,353,612.12		4,353,612.12	2,779,572.18		2,779,572.18
合计	895,339,856.87	4,985,068.30	890,354,788.57	761,660,881.96	8,036,410.55	753,624,471.41

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,826,211.74	200,045.53		587,541.13		1,438,716.14
在产品	499,740.31	264,912.14		499,740.31		264,912.14
库存商品	5,710,458.50	2,573,140.35		5,002,158.83		3,281,440.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物						
合计	8,036,410.55	3,038,098.02		6,089,440.27		4,985,068.30

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,449,649.81	0.00
预缴所得税	4,637.82	0.00
预缴其他税费	174,898.28	0.00
合计	10,629,185.91	0.00

其他说明

无

9、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：	541,558,655.12	3,033,205.61	538,525,449.51	223,449,129.64	4,892,672.06	218,556,457.58
按公允价值计量的	520,742,655.12	3,033,205.61	517,709,449.51	222,633,129.64	4,892,672.06	217,740,457.58
按成本计量的	20,816,000.00		20,816,000.00	816,000.00		816,000.00

合计	541,558,655.12	3,033,205.61	538,525,449.51	223,449,129.64	4,892,672.06	218,556,457.58
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	143,847,584.01			143,847,584.01
公允价值	517,709,449.51			517,709,449.51
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	376,895,071.11			376,895,071.11
已计提减值金额	3,033,205.61			3,033,205.61

(3). 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		
福建阳明康怡生物创业投资企业（有限合伙）		20,000,000.00		20,000,000.00					16.67	
漳州片仔癀威海大药房有限责任公司	816,000.00			816,000.00					51.00	

说明：

①本公司持有福建阳明康怡生物创业投资企业（有限合伙）16.67%的股权，不具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公众公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

②本公司持有漳州片仔癀威海大药房有限责任公司 51%的股权，根据漳州片仔癀威海大药房有限责任公司与威海海晨医药有限公司多次续签的《承包经营合同》，约定漳州片仔癀威海大药房有限责任公司由股东威海海晨医药有限公司自 2008 年始单方承包经营，承包期延续至 2014 年 12 月 31 日。故自 2008 年开始，本公司不再对漳州片仔癀威海大药房有限责任公司具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公众公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

(4). 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	4,892,672.06			4,892,672.06
本期计提	1,732,363.68			1,732,363.68
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	3,591,830.13			3,591,830.13
其中：期后公允价值回升转回	3,591,830.13			3,591,830.13
期末已计提减值金余额	3,033,205.61			3,033,205.61

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
辽宁成大股份有限公司	13,149,644.60	10,116,438.99	23.07	超过 36 个月	3,033,205.61	
合计	13,149,644.60	<u>10,116,438.99</u>	23.07	超过 36 个月	<u>3,033,205.61</u>	/

其他说明
无

10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建同春 药业股份 有限公司	58,102,02 0.07			9,293,401. 25			6,120,000. 00			61,275,42 1.32	
华润片仔 癩药业有 限公司	105,789,4 25.30			-8,550,016 .43						97,239,40 8.87	
四川齐祥 麝业有限 责任公司		5,566,088 .46		-383,048.2 8					2,812,179 .49	7,995,219. 67	
小计	163,891,4 45.37	5,566,088 .46		360,336.5 4			6,120,000. 00		2,812,179 .49	166,510,0 49.86	
合计	163,891,4 45.37	5,566,088 .46		360,336.5 4			6,120,000. 00		2,812,179 .49	166,510,0 49.86	

说明：本公司于 2014 年出售四川齐祥麝业有限责任公司（原名四川片仔癀麝业有限责任公司）26%股权，持股比例由 67.98%减至 41.98%，不再对四川齐祥麝业有限责任公司具有控制，由成本法转为权益法核算。在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入本期的投资收益。

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

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	48,909,857.22	6,510,035.70		55,419,892.92
2.本期增加金额	1,884,673.67			1,884,673.67
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,884,673.67			1,884,673.67
(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	50,794,530.89	6,510,035.70		57,304,566.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,319,995.79	1,374,520.56		14,694,516.35
2.本期增加金额	2,243,960.92	144,491.68		2,388,452.60
(1) 计提或摊销	2,025,190.54	144,491.68		2,169,682.22
(2) 其他增加	218,770.38			218,770.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,563,956.71	1,519,012.24		17,082,968.95
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	35,230,574.18	4,991,023.46		40,221,597.64
2.期初账面价值	35,589,861.43	5,135,515.14		40,725,376.57

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

本公司本期末无未办妥产权证书的情况。

其他说明

无

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	233,989,380.37	111,883,948.70	11,317,949.78	33,161,499.30	390,352,778.15
2.本期增加金额	58,052,199.80	19,741,482.31	866,741.37	53,282,106.22	83,988,634.10
(1) 购置	1,107,735.71	12,658,086.40	866,741.37	1,977,942.40	16,610,505.88
(2) 在建工程转入	56,944,464.09	7,083,395.91		3,350,268.22	67,378,128.22
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	15,657,536.45	4,337,828.70	156,529.00	1,302,099.64	21,453,993.79
(1) 处置或报废	6,106,374.32	3,849,977.23	153,529.00	1,117,857.26	11,227,737.81
(2) 其他减少	2,036,373.28	40,250.73	3,000.00	66,547.88	2,146,171.89
(3) 企业合并范围变化	7,514,788.85	447,600.74		117,694.50	8,080,084.09
4.期末余额	276,384,043.72	127,287,602.31	12,028,162.15	37,187,610.28	452,887,418.46
二、累计折旧					
1.期初余额	73,191,829.35	71,589,998.77	4,738,893.24	13,915,352.70	163,436,074.06
2.本期增加金额	11,041,488.54	6,797,266.97	1,167,777.56	4,205,351.17	23,211,884.24
(1) 计提	11,041,488.54	6,797,266.97	1,167,777.56	4,205,351.17	23,211,884.24
(2) 其他增加					
3.本期减少金额	5,731,208.00	3,924,328.56	144,754.24	1,186,059.34	10,986,350.14
(1) 处置或报废	3,398,954.04	3,528,618.27	144,185.44	1,060,281.24	8,132,038.99
(2) 其他减少	193,856.33	5,909.00	568.80	8,109.86	208,443.99
(3) 企业合并范围	2,138,397.63	389,801.29		117,668.24	2,645,867.16
4.期末余额	78,502,109.89	74,462,937.18	5,761,916.56	16,934,644.53	175,661,608.16

三、减值准备					
1.期初余额		1,546,416.55		1,426,056.14	2,972,472.69
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		280,000.00			280,000.00
(1) 处置或报废		280,000.00			280,000.00
(2) 其他减少					
4.期末余额		1,266,416.55		1,426,056.14	2,692,472.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	197,881,933.83	51,558,248.58	6,266,245.59	18,826,909.61	274,533,337.61
2.期初账面价值	160,797,551.02	38,747,533.38	6,579,056.54	17,820,090.46	223,944,231.40

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
医药仓储中心综合仓库（一）及配套设施	5,650,233.81	正在办理
提取车间（三、四）	7,217,589.31	正在办理
中药处理车间	7,130,273.68	正在办理
冠成国际 10 幢 073 室	2,716,946.68	正在办理
漳州市南山街 1 号房产	2,523,999.67	改制房产
黄牛铺宽滩村养殖场	3,568,969.47	系租赁土地，地上建筑物无法办理产权
鑫荣嘉园 D1、D2 店面	1,442,935.40	正在办理
贵州威宁办公楼、主厂房	14,292,010.57	正在办理
化妆品公司办公楼、主厂房	36,950,905.05	正在办理

13、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
拆迁技改项目				38,518,982.63		38,518,982.63
贵州威宁厂房建设工程				12,495,208.96		12,495,208.96
片仔癀产业园—片仔癀系列产品、保健品等生产基地建设工程	5,421,215.28		5,421,215.28	1,520,320.75		1,520,320.75
漳州金线莲基地建设项目				599,045.00		599,045.00
片仔癀科技大楼装修				251,510.00		251,510.00
爱之味漳浦第一期建设	316,981.14		316,981.14			

化妆品公司专业实验室	84,584.20		84,584.20			
其他	963,572.75		963,572.75	416,775.55		416,775.55
合计	6,786,353.37	0.00	6,786,353.37	53,801,842.89		53,801,842.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
拆迁技改项目	3,913万元	38,518,982.63	8,787,722.44	47,306,705.07			120.90	完工				自筹
贵州威宁厂房建设工程	1,615万元	12,495,208.96	5,427,995.17	17,923,204.13			110.98	完工				自筹
片仔癀产业园一片仔癀系列产品、保健品等生产基地建设工程	41,659.19万元	1,520,320.75	3,900,894.53			5,421,215.28	1.38	征地及规划阶段				募集资金
合计	47187.19万元	52,534,512.34	18116612.14	65,229,909.20		5,421,215.28	/	/			/	/

14、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆迁技改	2,721,104.71	57,524.84
合计	2,721,104.71	57,524.84

说明：拆迁已完成，原资产尚未移交

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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	林麝	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额			6,433,739.19						6,433,739.19
2.本期增加金额			1,569,211.35						1,569,211.35
(1)外购			121,800.00						121,800.00
(2)自行培育			1,447,411.35						1,447,411.35
(3)其他增加									
3.本期减少金额			3,754,242.58						3,754,242.58
(1)处置			504,124.05						504,124.05
(2)其他									
(3)企业合并范围变化			3,250,118.53						3,250,118.53
4.期末余额			4,248,707.96						4,248,707.96
二、累计折旧									
1.期初余额			1,070,652.31						1,070,652.31
2.本期增加金额			457,377.94						457,377.94
(1)计提			457,377.94						457,377.94
(2)其他									
3.本期减少金额			1,060,867.68						1,060,867.68
(1)处置			164,760.06						164,760.06
(2)其他									
(3)企业合并范围变化			896,107.62						896,107.62
4.期末余额			467,162.57						467,162.57
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
(2)其他									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值			3,781,545.39						3,781,545.39
2.期初账面价值			5,363,086.88						5,363,086.88

(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	计算机软件	专利权		合计
一、账面原值					
1.期初余额	124,740,810.58	3,840,095.67	11,471,368.02		140,052,274.27
2.本期增加金额	41,014,456.00	1,075,064.23	3,600,000.00		45,689,520.23
(1)购置	41,014,456.00	1,075,064.23	3,600,000.00		45,689,520.23
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	1,035,657.70	2,800.00			1,038,457.70
(1)处置					
(2)其他减少					
(3)企业合并范围变化	1,035,657.70	2,800.00			1,038,457.70
4.期末余额	164,719,608.88	4,912,359.90	15,071,368.02		184,703,336.80
二、累计摊销					
1.期初余额	7,914,820.30	3,312,119.30	3,077,628.23		14,304,567.83
2.本期增加金额	2,277,094.56	381,532.15	1,096,642.89		3,755,269.60
(1)计提	2,277,094.56	381,532.15	1,096,642.89		3,755,269.60
(2)其他增加					
3.本期减少金额	115,648.65	2,800.00			118,448.65
(1)处置					
(2)其他减少					
(2)企业合并范围变化	115,648.65	2,800.00			118,448.65
4.期末余额	10,076,266.21	3,690,851.45	4,174,271.12		17,941,388.78
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	154,643,342.67	1,221,508.45	10,897,096.90		166,761,948.02
2.期初账面价值	116,825,990.28	527,976.37	8,393,739.79		125,747,706.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.53%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
片仔癀产业园 G2012-51 号地块土地使用权	31,509,920.79	正在办理中
片仔癀产业园 G2012-54 号地块土地使用权	32,592,409.77	正在办理中
片仔癀产业园 G2013-79 号地块土地使用权	21,992,599.47	正在办理中
片仔癀产业园 G2013-86 号地块土地使用权	18,939,152.05	正在办理中

17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费(租入固定资产改良支出)	2,436,818.89	906,724.18	932,925.08		2,410,617.99
房租租金		1,625,000.01	250,000.02		1,374,999.99
其他	261,083.37		26,999.88		234,083.49
合计	2,697,902.26	2,531,724.19	1,209,924.98		4,019,701.47

其他说明:

无

18、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	20,711,845.98	3,519,156.23	23,031,467.09	3,854,084.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	12,728,524.16	3,182,131.04	8,439,419.66	2,109,854.92
未实现损益	10,257,490.21	2,132,758.57	9,259,375.49	2,314,843.87

预提费用	14,529,252.96	2,842,647.66	6,256,628.32	1,338,534.48
递延收益	13,139,478.01	2,292,842.55	15,112,939.96	2,446,940.99
开办费			428,419.86	107,104.97
设定受益计划	19,890,124.08	3,040,696.07	19,288,822.50	2,931,728.13
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,378,226.19	206,733.92	151,197.80	22,679.68
计入资本公积的可供出售金融资产减值的转回	-3,591,830.13	-538,774.53		
工资费用	5,236,212.21	872,425.56	7,079,308.68	1,184,349.17
合计	94,279,323.67	17,550,617.07	89,047,579.36	16,310,120.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			42,561.90	6,384.28
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	378,273,297.03	62,682,854.04	60,940,169.85	12,438,777.99
预计利息收入	20,868,965.89	3,171,241.47	6,299,143.15	1,028,676.47
合计	399,142,262.92	65,854,095.51	67,281,874.90	13,473,838.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

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

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

合计			/

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	40,687,351.90	0.00
预付房屋、设备款	13,888,762.97	0.00
无形资产预付款	553,000.66	0.00
合计	55,129,115.53	0.00

其他说明：

无

20、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,913,620.46	4,300,302.19
合计	10,913,620.46	4,300,302.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

21、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
货款	60,542,605.05	67,086,627.23
工程款	2,200,810.80	1,180,076.30
设备款	4,360,362.55	3,775,123.94
合计	67,103,778.40	72,041,827.47

(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
昆明船舶设备集团有限公司	2,170,000.00	设备尾款未到结算期
合计	2,170,000.00	/

其他说明

无

22、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
货款	23,853,179.75	24,182,662.23
合计	23,853,179.75	24,182,662.23

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北意致远商贸有限公司	589,303.05	对方未提货
合计	589,303.05	/

23、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	14,476,487.54	162,396,700.89	157,103,164.37	19,770,024.06
二、离职后福利-设定提存计划	6,012,072.59	20,961,258.89	18,594,426.77	8,378,904.71
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,488,560.13	183,357,959.78	175,697,591.14	28,148,928.77

(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	7,466,269.96	135,634,643.42	132,952,488.94	10,148,424.44
二、职工福利费		4,961,540.10	4,961,540.10	
三、社会保险费	2,158,946.19	8,997,125.90	7,808,740.76	3,347,331.33
其中：医疗保险费	702,394.58	2,404,898.12	3,134,588.42	-27,295.72
工伤保险费	6,403.89	489,288.29	493,726.24	1,965.94
生育保险费	1,156.14	550,164.04	528,036.95	23,283.23
补充医疗保险费	1,448,991.58	5,552,775.45	3,652,389.15	3,349,377.88
四、住房公积金	49,476.25	8,498,831.89	8,531,574.12	16,734.02
五、工会经费和职工教育经费	4,801,795.14	4,091,432.50	2,635,693.37	6,257,534.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		213,127.08	213,127.08	
合计	14,476,487.54	162,396,700.89	157,103,164.37	19,770,024.06

(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	3,910,235.21	15,429,080.23	10,977,374.51	8,361,940.93
2、失业保险费	66,014.82	1,986,127.29	2,035,178.33	16,963.78
3、企业年金缴费	2,035,822.56	3,546,051.37	5,581,873.93	0.00
合计	6,012,072.59	20,961,258.89	18,594,426.77	8,378,904.71

其他说明：

24、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	10,152,148.82	-3,049,091.25
消费税		
营业税	2,969,135.87	382,943.02
企业所得税	30,529,560.78	58,567,203.06
个人所得税	360,150.40	354,483.55
城市维护建设税	1,120,422.94	1,468,250.47
房产税	703,387.71	853,899.85
教育费附加（含地方教育费附加）	802,399.64	1,039,337.55
防洪堤费	617,303.67	549,131.23
印花税	75,513.59	57,826.74
土地使用税	807,542.92	1,743,105.42
其他税种	102,271.91	154,102.12
合计	48,239,838.25	62,121,191.76

其他说明：

25、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		37,401.16
企业债券利息	13,642,622.96	13,726,849.32
短期借款应付利息		73,086.26
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	13,642,622.96	13,837,336.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因

合计		/
----	--	---

其他说明：

26、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
押金及保证金	12,787,849.94	8,765,861.76
往来款	28,004,982.52	21,972,055.10
代收代缴款项	5,868,282.87	2,047,458.35
预提费用	14,529,252.96	4,603,702.75
其他	490,460.81	110,767.60
合计	61,680,829.10	37,499,845.56

(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
国家林业局发展计划与资金管理司	14,044,623.53	未到结算期
医药代表押金	3,298,266.85	未到结算期
福建昊宇建筑工程有限公司	1,941,217.23	未到结算期
合计	19,284,107.61	/

其他说明

27、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 片仔癀	298,573,307.65	297,982,001.56
合计	298,573,307.65	297,982,001.56

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

单位：元 币种：人民币

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

1 1 片 仔 癢	300,000,000. 00	201 2年 3月 15 日	5 年	300,000,000. 00	297,982,001. 56	0	17,100,000. 00	591,306. 09	17,100,000. 00	298,573,307. 65
合计	300,000,000. 00	/	/	300,000,000. 00	297,982,001. 56	0	17,100,000. 00	591,306. 09	17,100,000. 00	298,573,307. 65

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	19,890,124.08	19,288,822.50
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	19,890,124.08	19,288,822.50

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	19,288,822.50	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,817,417.58	
1.当期服务成本	913,150.70	
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	904,266.88	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-1,216,116.00	
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-1,216,116.00	
五、期末余额	19,890,124.08	

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		

三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报(计入利息净额的除外)		
2.资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债(净资产)

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	19,288,822.50	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,817,417.58	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-1,216,116.00	
五、期末余额	19,890,124.08	

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

①本集团设定受益计划是指本集团员工在退休期间(指退休日至死亡日)享受的员工离职后福利,包括工资性补贴、非工资性补贴。本集团将预计应支付给员工的退休福利,男性员工按照10年期国债利率4.13%,女性员工按20年期国债利率4.63%分别折现至退休日,并在员工提供服务期间平均确认。

②本集团的设定受益计划预计将形成本集团每年约120万元的现金流出,本集团主要利用自有资金用于支付员工离职后福利。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

精算假设

项目	年末数	年初数
折现率	4.13%(男)、4.63%(女)	4.13%(男)、4.63%(女)
死亡率	0.00	0.00
预计平均寿命	男72岁,女77岁	男72岁,女77岁
职工的离职率	0.00	0.00
薪酬的预期增长率	0.00	0.00

敏感性分析

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折现率	0.00	0.00	0.00
死亡率	0.00	0.00	0.00
预计平均寿命	0.00	0.00	0.00
职工的离职率	0.00	0.00	0.00
薪酬的预期增长率	0.00	0.00	0.00

说明：由于国债利率比较稳定，本集团假设折现率的变动幅度为 0。由于科学技术的发展，人口死亡率、平均寿命越来越稳定，本集团在测算设定受益计划时死亡率、预计平均寿命变动幅度为 0。由于本公司属于国有控股企业，员工相对稳定，本集团假设员工离职率为 0。由于本集团应支付离职后福利比较固定，故本集团假设薪酬的预期增长率为 0。

29、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁异地改造补偿金	9,433,120.60		6,712,015.89	2,721,104.71	
合计	9,433,120.60		6,712,015.89	2,721,104.71	/

其他说明：

上述款项系收漳州财政局拆迁补偿款，详见附注十三。

30、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	15,447,559.24	1,430,000.00	3,410,830.62	13,466,728.62	
拆迁补偿款		6,712,015.89	1,041,373.96	5,670,641.93	
未兑换积分递延收益	65,380.72	104,537.00	101,335.00	68,582.72	
合计	15,512,939.96	8,246,552.89	4,553,539.58	19,205,953.27	/

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
片仔癀二次开发国家科技支撑计划	8,947,559.24		912,872.29	-2,393,000.00	5,641,686.95	与资产相关

课题						
麝香产业化基地建设	3,400,000.00				3,400,000.00	部分与资产相关
威宁基础设施建设奖励扶持资金	1,800,000.00	790,000.00	10,791.66		2,579,208.34	与资产相关
年产 5000 吨中药饮片及药食同源项目	400,000.00		4,166.67		395,833.33	与资产相关
林麝标准化养殖关键技术研究及产业化		640,000.00			640,000.00	与资产相关
其他政府补助项目	900,000.00		90,000.00		810,000.00	与资产相关
合计	15,447,559.24	1,430,000.00	1,017,830.62	-2,393,000.00	13,466,728.62	/

其他说明：

片仔癀二次开发国家科技支撑计划课题项目本年返还项目结余资金 2,393,000.00 元。

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
禽流感专项储备款	99,111.00	99,111.00
药品储备金	2,110,597.63	2,155,589.61
甲型流感储备金	289,211.90	1,100,000.00
合计	2,498,920.53	3,354,700.61

其他说明：

32、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	160,884,589.00						160,884,589.00

其他说明：

本公司注册资本为人民币 160,884,589.00 元，业经致同会计师事务所“致同验字(2013)第 350ZA0176 号”《验资报告》验证。

33、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)	1,012,194,087.67			1,012,194,087.67

其他资本公积	15,813,035.36	672,558.01		16,485,593.37
合计	1,028,007,123.03	672,558.01		1,028,679,681.04

说明:

(1) 其他资本公积本期增加 672,558.01 元系本公司转让四川齐祥麝业有限责任公司部分股权, 不再具有控制, 转回原单方增资所确认的其他资本公积。

(2) 本公司子公司片仔癀(漳州)医药有限公司持有本公司 187.193 万股股票, 并分类为可供出售金融资产, 按照公允价值计量。在编制合并财务报表时, 本公司冲销子公司累计确认的公允价值变动, 并按照子公司取得母公司股权日所确认的长期股权投资的初始投资成本, 将其转为合并财务报表中的库存股。将本公司收购的少数股东股权所属的公允价值变动, 调整股本溢价。

34、 库存股

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
片仔癀	15,706,820.11			15,706,820.11
合计	15,706,820.11			15,706,820.11

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

35、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	46,163,211.48	319,697,929.10		50,598,796.32	267,153,136.16	1,945,996.62	313,316,347.64
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,003,918.74						1,003,918.74
可供出售金融资产公允价值变动损益	45,159,292.74	319,697,929.10		50,598,796.32	267,153,136.16	1,945,996.62	312,312,428.90
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	46,163,211.48	319,697,929.10		50,598,796.32	267,153,136.16	1,945,996.62	313,316,347.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、 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	215,944,183.10	41,978,010.64	191,268.07	257,730,925.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	215,944,183.10	41,978,010.64	191,268.07	257,730,925.67

说明：

- (1) 本年度本公司按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积41,978,010.64元。
- (2) 本年减少系本公司转让四川齐祥麝业有限责任公司股权，由成本法转按权益法核算，按照持股比例计算享有四川齐祥麝业有限责任公司自购买日至处置投资日期初之间实现的净损益，调整增加长期股权投资的账面价值，同时调整盈余公积与未分配利润。

37、 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	956,138,923.21	677,796,293.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-14,732,454.15	
调整后期初未分配利润	941,406,469.06	677,796,293.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	438,828,802.74	429,768,408.02
其他	-191,268.07	
减：提取法定盈余公积	41,978,010.64	40,846,578.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	174,913,924.90	110,579,200.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,163,534,604.33	956,138,923.21

说明：（1）由于会计政策变更对年初未分配利润的影响参见附注二、29。

（2）本年其他增加参见附注五、36。

38、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,449,369,707.69	717,271,728.40	1,389,958,090.78	629,857,320.67
其他业务	4,500,064.30	10,886,571.37	5,910,428.00	4,293,304.34
合计	1,453,869,771.99	728,158,299.77	1,395,868,518.78	634,150,625.01

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	1,269,495,179.97	655,744,987.92	1,277,365,005.92	594,382,844.88
日用品、化妆品销售	176,136,027.75	59,119,960.77	108,341,656.39	32,080,437.75
食品销售	3,738,499.97	2,406,779.71	4,251,428.47	3,394,038.04

合 计	1,449,369,707.69	717,271,728.40	1,389,958,090.78	629,857,320.67
-----	------------------	----------------	------------------	----------------

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,249,101,987.71	682,631,318.82	1,119,614,782.90	581,742,477.80
境外	200,267,719.98	34,640,409.58	270,343,307.88	48,114,842.87
合 计	1,449,369,707.69	717,271,728.40	1,389,958,090.78	629,857,320.67

39、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,654,313.22	508,916.02
城市维护建设税	8,258,777.39	6,828,110.60
教育费附加	3,696,894.23	3,259,736.33
资源税		
地方教育附加	2,045,785.95	1,919,986.79
房产税	482,392.02	616,362.49
土地使用税	35,946.00	203,783.55
其他	9.74	3,406.77
合计	18,174,118.55	13,340,302.55

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	59,176,589.98	27,452,048.20
交通差旅费	3,963,346.62	3,362,077.63
行政办公费	440,884.20	294,916.37
促销、业务宣传及广告费	47,025,853.22	70,136,604.40
运杂费	5,209,678.02	6,459,612.16
业务招待费	751,645.41	1,107,660.20
租赁费	1,632,635.80	403,982.03
中介费	7,510,205.72	4,215,898.49
其他	3,121,174.10	4,377,872.17
合计	128,832,013.07	117,810,671.65

其他说明：

41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	58,182,475.16	44,514,036.11
交通差旅费	2,259,762.39	2,698,041.61
行政办公费	6,321,218.22	2,700,993.95
折旧及摊销	10,687,728.75	8,201,556.33
业务招待费	1,956,084.71	2,632,959.31
研发费用	45,179,195.64	46,991,515.52
租赁费	1,117,109.65	870,828.93
中介费	2,635,743.82	1,386,448.96
税金	6,077,435.28	7,326,813.50

其他	5,207,688.44	12,827,080.38
合计	139,624,442.06	130,150,274.60

其他说明：

42、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	19,844,185.84	21,988,827.30
减：利息资本化		-441,530.78
减：利息收入	-30,322,967.86	-15,426,500.74
汇兑损益	-1,427,273.14	4,790,931.50
手续费及其他	549,451.58	756,384.37
合计	-11,356,603.58	11,668,111.65

其他说明：

43、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	-16,089.51	674,452.01
二、存货跌价损失	3,035,507.12	8,019,116.95
三、可供出售金融资产减值损失	1,732,363.68	4,892,672.06
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	4,751,781.29	13,586,241.02

其他说明：

44、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		102,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	360,336.54	-2,842,952.79
处置长期股权投资产生的投资收益	1,422,918.95	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,228,061.34	3,650,588.21
处置可供出售金融资产取得的投资收益	54,684,114.71	20,567,111.61
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,812,179.49	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	62,507,611.03	21,476,747.03

其他说明：

45、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	125,885.89	169,396.00	125,885.89
其中：固定资产处置利得	125,885.89	169,396.00	125,885.89
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得		2,549,609.88	
接受捐赠			
政府补助	9,205,565.59	11,292,267.30	9,205,565.59
拆迁补偿	1,041,373.96		1,041,373.96
其他	257,208.43	850,668.80	257,208.43
合计	10,630,033.87	14,861,941.98	10,630,033.87

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
企业房产税、土地使用税“即征即奖”补助	3,457,243.01	3,096,668.00	与收益相关
信用保险保费补贴及融资贴息	854,134.00	927,454.00	与收益相关
片仔癀二次开发国家科技支撑计划课题	912,872.29	912,872.30	与资产相关
2013 年第二批出口品牌资金	800,000.00		与收益相关
漳州市 2013 年度第一批重点出口行业转型升级专项资金	400,000.00		与收益相关
绿化补助款	400,000.00		与收益相关
科技创新奖励项目资金	400,000.00	380,000.00	与收益相关

2014 年出口品牌资金扶持	600,000.00		与收益相关
两化专项资金融合	300,000.00		与收益相关
2009 年省级内涵深化技改提升专项资金（贴息）	90,000.00		与收益相关
污水处理费返还	72,575.00	51,550.00	与收益相关
聚科园科技扶持资金	509,433.96		与收益相关
片仔癀药效作用机理及质控体系课题		2,500,000.00	与收益相关
林麝人工繁殖种源基地建立		500,000.00	与收益相关
双孢蘑菇多糖		480,000.00	与收益相关
金糖宁胶囊新适应症及精制工艺研究		400,000.00	与收益相关
科技创新平台		600,000.00	与收益相关
省外贸厅（企业扶持资金）		443,623.00	与收益相关
福建省区域科技重大项目配套经费		200,000.00	与收益相关
中国博士后科学基金第六批特别资助		150,000.00	与收益相关
科技成果转化和产业化项目经费		150,000.00	与收益相关
零星奖励金及补贴款	409,307.33	500,100.00	与收益相关
合计	9,205,565.59	11,292,267.30	/

其他说明：

46、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	425,686.67	1,128,170.39	425,686.67

其中：固定资产处置损失	86,322.68	36,013.20	86,322.68
生物性资产处置损失	339,363.99	1,092,157.19	339,363.99
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	648,382.25	811,071.00	648,382.25
滞纳金等	43.50	1,240.29	43.50
其他	105,383.12	69,388.24	105,383.12
合计	1,179,495.54	2,009,869.92	1,179,495.54

其他说明：

47、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	80,373,278.92	80,498,580.14
递延所得税费用	-662,636.21	-2,063,020.60
合计	79,710,642.71	78,435,559.54

(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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

48、其他综合收益

详见附注七（35）

49、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,344,570.26	8,460,005.63
政府补助	9,086,630.73	8,649,395.00
其他往来款	17,798,031.70	3,176,328.77
租金收入	1,816,983.50	2,565,285.60
合计	38,046,216.19	22,851,015.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业费用、管理费用中扣除工资性支出、折旧、摊销等后的现金支出、财务费用中的手续费、营业外支出中的现金支出、支付的其他往来款等	146,752,349.46	135,243,691.11
合计	146,752,349.46	135,243,691.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收工程保证金	513,072.51	514,221.90
募集资金定存期存款转出	260,000,000.00	
其他	704,550.00	164,500.01
合计	261,217,622.51	678,721.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付工程保证金	327,842.70	1,056,864.00
退华润片仔癀药业有限公司片仔癀产业园建设资金		27,413,014.99
部分闲置募集资金转为定期存款	260,000,000.00	560,000,000.00
其他		21,462.01
合计	260,327,842.70	588,491,341.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
再融资中介费用		2,652,787.20
合计		2,652,787.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	437,890,665.58	431,098,113.75
加：资产减值准备	4,751,781.29	7,998,871.50
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	25,477,176.96	19,832,428.66
无形资产摊销	3,755,269.6	2,639,633.50
长期待摊费用摊销	1,209,924.98	784,323.45
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）	334,383.73	-3,397,069.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,093,234.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	42,561.90	-42,561.90
财务费用（收益以“－”号填列）	13,990,675.21	22,296,089.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,507,611.03	-21,476,747.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,798,816.95	-3,098,081.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,136,180.74	1,035,060.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-135,354,961.84	-195,139,400.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,851,831.03	-37,467,071.75

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,424,246.32	48,179,386.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	264,499,645.46	274,336,209.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	688,164,882.77	621,316,655.11
减：现金的期初余额	621,316,655.11	412,253,676.07
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	66,848,227.66	209,062,979.04

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,937,058.00
其中：四川齐祥麝业有限责任公司	5,037,058.00
河南片仔癀国药馆有限公司	900,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,003,376.88
其中：四川齐祥麝业有限责任公司	1,199,248.16
河南片仔癀国药馆有限公司	1,804,128.72
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：四川齐祥麝业有限责任公司	
河南片仔癀国药馆有限公司	
处置子公司收到的现金净额	2,933,681.12

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	688,164,882.77	621,316,655.11
其中：库存现金	155,736.37	108,328.03
可随时用于支付的银行存款	612,753,821.52	614,739,769.62
可随时用于支付的其他货币资金	75,255,324.88	6,468,557.46
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	688,164,882.77	621,316,655.11
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：

51、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	3,375,824.73	票据保证金
应收票据		
存货		

固定资产		
无形资产		
合计	3,375,824.73	/

其他说明：

52、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	3,065,409.16	6.119	18,757,238.64
欧元			
港币	228,249.84	0.78887	180,059.46
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,227,062.20	6.119	19,746,393.60
欧元			
港币	63,778.75	0.79297	50,574.64
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

人民币			

其他说明：

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

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川齐祥业有限	5,037,058.00	26%	转让	2014年7月31日	收到全部转让款	1,784,747.60	41.98%	5,320,731.85	8,132,911.34	2,812,179.49	第三方资产评估	

责 任 公 司													
河 南 片 仔 癩 国 药 馆 有 限 公 司	900,000.00	51%	转让	2014 年 12 月 31 日	收到全部转 让款	-20,105.65							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

2、 其他原因的合并范围变动

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

本年通过投资新设的子公司福建片仔癩保健食品有限公司、河南片仔癩国药馆有限公司，新纳入合并范围。河南片仔癩国药馆有限公司于本年新设，并已于本年转让全部股权。

3、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
片仔癀(漳州)医药有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品批发	93.843		设立或投资
福建片仔癀化妆品有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	化妆品经营	90.187		设立或投资
陕西片仔癀麝业有限公司	陕西省宝鸡	陕西省宝鸡	养殖业	60		设立或投资
片仔癀(上海)生物科技发展有限公司	上海市	上海市	生物技术研发	80.00	18.037	设立或投资
漳州片仔癀生物科技有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	保健品生产及销售	60		设立或投资
福建片仔癀电子商务有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	网上批发零售	100		设立或投资
福建片仔癀医疗器械有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	医疗器械研发生产	51		设立或投资
广州片仔癀国药堂医药有限公司	广东广州	广东广州	药品零售	51		设立或投资
福建片仔癀诊断技术有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品生产	60		设立或投资
漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司(注)	福建漳州	福建漳州	饮料生产	50		设立或投资
福建片仔癀保健食品有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	保健食品生产及销售	100		设立或投资
漳州片仔	福建省漳州市	福建省漳州市	药品零售	49.50	47.391	设立或投资

廣国药堂医药连锁有限公司	市	市				
贵州片仔癯大明中药饮片有限公司	贵州省威宁县	贵州省威宁县	药品加工及销售		66.269	设立或投资
漳州片仔癯馨苑茶庄有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	食品销售		96.891	设立或投资
漳州片仔癯日化有限责任公司	护肤护发类日用品生产	福建省漳州市	护肤护发类日用品生产		90.187	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司与台湾爱之味股份有限公司子公司丽康达资产投资（B.V.I）有限公司共同投资成立合资公司漳州片仔癯爱之味生技食品有限公司，约定双方各出资 5000 万元，出资占比各 50%，本公司已缴交第一期出资款 2500 万元。根据公司章程规定，本公司对合资公司漳州片仔癯爱之味生技食品有限公司有控制权，故将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
片仔癯（漳州）医药有限公司	6.157	386,777.72	216,000.00	6,807,493.87
福建片仔癯化妆品有限公司	9.813	2,050,253.07	785,046.73	22,345,945.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
片仔癀（漳州）医药有限公司	179,2	208,0	387,3	125,2	40,1	165,4	167,7	217,1	384,9	112,5	43,9	156,5
	81,80	77,44	59,24	98,10	76,6	74,80	91,40	46,51	37,91	71,55	47,4	19,02
	3.58	0.00	3.58	7.24	95.75	2.99	5.29	4.42	9.71	2.79	72.79	5.58
福建片仔癀化妆品有限公司	81,46	219,3	300,8	49,73	23,3	73,11	70,45	176,4	246,9	34,15	17,7	51,90
	1,037	75,22	36,26	8,101	80,2	8,317	9,523	41,76	01,28	2,393	54,9	7,370
	.93	9.67	7.60	.84	15.34	.18	.88	0.27	4.15	.31	76.88	.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
片仔癀（漳州）医药有	583,291,572.37	6,281,918.39	-3,026,253.54	2,416,785.37	530,398,124.63	24,364,104.65	5,341,154.52	4,867,499.10

限公司								
福建片仔癀化妆品有限公司	143,606,882.30	20,893,234.22	40,724,036.46	15,972,985.38	95,463,502.34	12,182,916.72	8,014,355.33	10,259,926.88

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建同春药业股份有限公司	福建省福州市	福建省福州市	药品批发	24.00		权益法
华润片仔癀药业有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	中成药制造及批发	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 期初余额		期末余额/期初余额	
	福建同春药业股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	华润片仔癀药业有限公司	华润片仔癀药业有限公司
流动资产	1,178,350,018.17	916,596,478.74	271,942,705.23	251,924,238.17
非流动资产	146,897,425.62	156,124,090.23	50,729,734.92	55,750,463.93
资产合计	1,325,247,443.79	1,072,720,568.97	322,672,440.15	307,674,702.10

流动负债	855,773,452.96	627,311,864.80	77,990,058.41	42,567,240.86
非流动负债	184,684,004.09	175,258,821.34		
负债合计	1,040,457,457.05	802,570,686.14	77,990,058.41	42,567,240.86
净资产	284,789,986.74	270,149,882.83	244,682,381.74	265,107,461.24
少数股东权益	27,745,720.60	26,878,883.28		
归属于母公司股东权益	257,044,266.14	243,420,346.94	244,682,381.74	265,107,461.24
按持股比例计算的净资产 份额	61,690,623.87	58,420,883.27	119,894,367.05	129,902,656.01
调整事项	415,202.55	318,863.20	22,654,958.18	24,113,230.71
--商誉				
--内部交易未实现利润	415,202.55	318,863.20	22,654,958.18	24,113,230.71
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	61,275,421.32	58,102,020.07	97,239,408.87	105,789,425.30
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
	期末余额/	期初余额	期末余额/	期初余额
	福建同春药业股 份有限公司	福建同春药业股 份有限公司	华润片仔癀药 业有限公司	华润片仔癀药 业有限公司
营业收入	3,678,835,467.29	3,053,690,226.43	200,221,034.88	82,012,651.19
净利润	39,123,919.20	37,247,635.55	-20,425,079.50	-24,850,938.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	39,123,919.20	37,247,635.55	-20,425,079.50	-24,850,938.99
本年度收到的来自联营企 业的股利	6,120,000.00	12,177,600.00		

其他说明

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的

改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 49.11%（2013 年：57.67%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 89.13%（2013 年：57.96%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 67,000.00 万元(2013 年 12 月 31 日：人民币 67,000.00 万元)。期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年末数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
应付票据	10,913,620.46			10,913,620.46
应付账款	54,581,472.19	12,522,306.21		67,103,778.40
应付利息	13,642,622.96			13,642,622.96
应付股利	10,910.34			10,910.34
其他应付款	33,421,564.93	28,259,264.17		61,680,829.10
应付债券		298,573,307.65		298,573,307.65
金融负债合计	112,570,190.88	339,354,878.03		451,925,068.91

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年处数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	35,298,219.73			35,298,219.73
应付票据	4,300,302.19			4,300,302.19
应付账款	67,154,107.44	4,887,720.03		72,041,827.47
应付利息	13,837,336.74			13,837,336.74
应付股利		10,910.34		10,910.34
其他应付款	13,714,787.47	23,785,058.09		37,499,845.56
一年内到期的非流动负债	17,307,000.00			17,307,000.00
应付债券		298,573,307.65		298,573,307.65
金融负债合计	151,611,753.57	327,256,996.11		478,868,749.68

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于货币资金和应付债券。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集团面临公允价值利率风险。本集团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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司的应付债券为固定利率。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

本集团于收到外汇资金时及时结汇，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对当期损益影响较小。本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 18.15%（2013 年 12 月 31 日：20.83%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	517,709,449.51			517,709,449.51
(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				
(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	517,709,449.51			517,709,449.51
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	517,709,449.51			517,709,449.51
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	517,709,449.51			517,709,449.51
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

说明：对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	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(%)
漳州市九龙江集团有限公司	福建省漳州市	基础设施建设、房地产开发与经营	20.00	57.92	58.42

本企业的母公司情况的说明

控股股东漳州市九龙江集团有限公司（原名漳州市九龙江建设有限公司）直接持有 9,318.82 万股本公司流通股股票,占本公司总股本的 57.92%，其全资子公司漳州市国有资产投资经营有限公司直接持有本公司 0.50% 股权，漳州市九龙江集团有限公司对本公司的表决权比例为 58.42%。报告期内，母公司注册资本未发生变化。

本企业最终控制方是[漳州市人民政府国有资产监督管理委员会](#)
其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建同春药业股份有限公司	联营企业
华润片仔癀药业有限公司	联营企业

其他说明

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	其他
漳州市国有资产投资经营有限公司	母公司的全资子公司
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	其他
漳州片仔癀资产经营有限公司	母公司的全资子公司
福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省新特药业有限公司	其他
福州常春药业有限公司	其他
福州回春药业有限公司	其他
福州同春中药有限公司(原名福州乐家老铺药事服务有限公司)	其他
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	其他
片仔癀(漳州)大酒店有限公司	母公司的全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建同春药业股份有限公司	采购商品	2,928.79	1,235.21
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	采购商品	232.24	141.02
华润片仔癀药业有限公司	接受劳务	2,294.77	301.00
福建省新特药业有限公司	采购商品	2,902.46	3,370.30
福州同春中药有限公司	采购商品	1,036.26	1,068.66
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	采购商品	12.45	534.24
片仔癀(漳州)大酒店有限公司	接受劳务	6.75	6.83
福州常春药业有限公司	采购商品	3,454.64	
福州回春药业有限公司	采购商品	206.41	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建同春药业股份有限公司	出售商品	1,529.09	2,460.05
福州回春药业有限公司	出售商品	629.84	275.99
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	出售商品	11,139.77	6,171.93
片仔癀(漳州)大酒店有限公司	出售商品	1.24	1.21
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	出售商品	423.56	33.54
漳州市九龙江集团有限公司	出售商品	50.14	12.44
福州同春中药有限公司	出售商品	2,962.12	2,155.31
福建省新特药业有限公司	出售商品	2,535.47	957.73

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	出售商品	0.4	3.93
华润片仔癀药业有限公司	出售商品		0.08
漳州片仔癀资产经营有限公司	出售商品	0.35	
福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	出售商品	27.21	13.88
福州常春药业有限公司	出售商品	1,512.77	

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漳州片仔癀威海大药房有限责任公司	房屋	300,000.00	300,000.00
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	房屋	257,184.00	257,184.00
漳州市九龙江集团有限公司	房屋	64,368.00	64,368.00
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	房屋	222,168.00	168,816.00
漳州片仔癀资产经营有限公司	房屋	64,368.00	64,368.00

(3). 其他关联交易

1、 本公司子公司漳州片仔癀日化有限责任公司与联营企业华润片仔癀药业有限公司全资子公司漳州华润片仔癀医药贸易有限公司于 2013 年 5 月 30 日签署《关于片仔癀牙膏供应与经销的合同》，授权漳州华润片仔癀医药贸易有限公司在全国全权独家代理片仔癀牙膏系列产品的销售，代理期限自合同生效之日起 5 年，到期若无重大违约情形则自动续约 5 年。本报告期子公司漳州片仔癀日化有限责任公司销售给漳州华润片仔癀医药贸易有限公司的产品收入金额为 1,483.27 万元。

2、 本公司与漳州华润片仔癀医药贸易有限公司于 2012 年 12 月签署合作备忘录，由其负责在甘肃等十七个省市合作设立片仔癀专柜，授权漳州华润片仔癀医药贸易有限公司在各地片仔癀专柜销售本公司及控股子公司生产或代理的产品。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建同春药业股份有限公司	1,476,545.41	91,332.61	960,065.41	28,801.96
应收账款	漳州华润片仔癀医药贸易有	18,337,327.16	615,756.99	11,821,548.20	354,646.45

	限公司				
应收账款	福建省新特药业有限公司	92,534.54	4,351.55	85,799.82	2,573.99
应收账款	福州常春药业有限公司	38,000.00	190.00		
应收账款	福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	2,140.00	37.20		
应收账款	片仔癀(漳州)大酒店有限公司	4,474.00	22.37	500.00	2.50
应收账款	华润片仔癀药业有限公司			948.00	28.44
应收账款	福州同春中药有限公司	603,731.00	5,370.18	306,347.80	3,188.39
应收账款	厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	228,572.50	1,142.86	116,976.00	584.88
其他应收款	福建同春药业股份有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
其他应收款	河南片仔癀国药馆有限公司			900,000.00	27,000.00
预付款项	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司			139,596.00	
预付款项	福州同春中药有限公司	6,520.00			
预付款项	片仔癀(漳州)大酒店有限公司	7,350.00			
预付款项	福建省新特药业有限公司	1,360.20		11,088.99	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建同春药业股份有限公司	383,072.82	13,270.25
应付账款	福州回春药业有限公司	800.00	
应付账款	福建省新特药业有限公司	2,539.40	
应付账款	福州同春中药有限公司		19,560.00
应付账款	厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司		91,360.00
预收款项	片仔癀(漳州)大酒店有限公司	5,263.20	
预收款项	漳州华润片仔癀医药		563,783.61

	贸易有限公司		
预收款项	福州同春中药有限公司		360,000.00

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) 本报告期本公司无重大承诺事项。

(2) 前期承诺履行情况

①本公司 2012 年 7 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于片仔癀产业园投资计划的议案》。本公司拟在南靖高新技术产业园区通过出让方式取得 1070 亩土地用于片仔癀产业园的建设,其中 300 亩用于公司的新生产基地建设,300 亩用于分公司的项目建设,200 亩用于片仔癀工业旅游用地,200 亩用于未来涉及牙膏等产品及相应项目的生产基地建设,70 亩用于员工宿舍等生活配套设施用地,总投资约 16 亿元。第一期投资约 11.6 亿元,包括以下项目: 1、片仔癀产业园---片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目,投资约 6.1 亿元; 2、片仔癀产业园---分公司药品生产建设及文化产业等项目,共投资 5.5 亿元。本公司分别于 2012 年 12 月、2013 年 1 月、2013 年 11 月、2013 年 12 月通过拍卖方式取得部分土地使用权。根据国家食品药品监督管理局发布的《关于做好实施新修订药品生产质量管理规范过程中药品技术转让有关事项的通知》,本公司与华润片仔癀药业有限公司经友好协商,约定双方原就片仔癀产业园-分公司药品生产建设项目所签订的《专项资金使用协议》暂缓履行,待双方完善产品转移安排并根据实际情况调整专项资金使用安排后再行约定补充条款恢复履行。

②2012 年 07 月 07 日漳州片仔癀药业股份有限公司(下称:“公司”)与台湾爱之味股份有限公司在漳州正式签订《合营协议书》,《合营协议书》约定双方将合作成立以下两家合资企业: 1、漳州片仔癀爱之味饮品有限公司,注册资本 1 亿元人民币,合作双方各出资 5000 万元人民币。经营范围为研发与生产含片仔癀商标之凉茶、护肝茶等功能饮品; 2、漳州爱之味片仔癀商贸有限公司,注册资本 5000 万元人民币,经营范围为销售漳州片仔癀爱之味饮品有限公司生产的片仔癀凉茶、护肝茶等功能饮品并销售双方各自品牌的产品。现两家公司均已成立,本公司已于 2013 年 8 月以现金 2500 万元作为漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司第一期出资额。本公司对漳州爱之味片仔癀商贸有限公司的部分出资尚未投出。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司子公司片仔癀(漳州)医药有限公司应收龙海市第二医院应收账款 1,652,450.30 元,该货款于 2011 年 7 月起陆续逾期,经多次协商催讨无果后,片仔癀(漳州)医药有限公司于 2014 年 1 月 17 日向福建省龙海市人民法院提起诉讼。截止本报告公告日,案件审理调查中。本次诉讼

案件对公司利润的影响金额尚无法准确判断。

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

无。

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	144,796,130.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	144,796,130.10

3、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 因侵犯本公司的注册商标合法权益并涉及不正当竞争，本公司要求被告厦门中药厂有限公司赔偿本公司人民币 9800 万元，并支付本公司维权费用 60 万元，厦门晚报传媒发展有限公司和厦门日报社承担连带赔偿责任。2014 年 1 月 17 日，漳州市中级人民法院正式立案。2014 年 9 月 3 日本案确定由福州市中级人民法院管辖，三被告对级别管辖问题提出异议，于 2015 年 1 月 6 日被福州市中级人民法院依法驳回后再次提出上诉，于 2015 年 3 月 4 日被福建省高级人民法院终审裁定驳回。截止本报告公告日，此案件尚未宣判，本次诉讼案件对公司利润的影响金额尚无法准确判断。

(2) 截至 2015 年 4 月 16 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、 其他

根据漳州市人民政府国有资产监督管理委员会“漳国资〔2008〕26 号”《关于拨付漳州片仔癀皇后化妆品有限公司拆迁异地改造补偿金的请示》，子公司福建片仔癀化妆品有限公司拆迁补偿金共计 1,193.787 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，福建片仔癀化妆品有限公司累计收到漳州市财政局拨付的补偿金 960 万元，累计支付拆迁户补偿金 166,879.40 元。福建片仔癀化妆品有限公司拆迁异地改造工程已于 2014 年度完工，并完成搬迁，原资产正陆续清理中。

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	54,525,579.14	98.56	1,635,767.37	3.00	52,889,811.77	79,981,610.53	99.01	2,399,802.32	3.00	77,581,808.21

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	797,237.18	1.44	797,237.18	100.00		797,237.18	0.99	797,237.18	100.00	
合计	55,322,816.32	/	2,433,004.55	/	52,889,811.77	80,778,847.71	/	3,197,039.50	/	77,581,808.21

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	54,525,579.14	1,635,767.37	3.00
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			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：无

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
湖北医药集团普华大	244,950.23	244,950.23	100.00	预计难以收回

成医药有限公司				
其他 14 户小计	552,286.95	552,286.95	100.00	预计难以收回
合 计	797,237.18	797,237.18	100.00	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-764,034.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合 计		/

其他说明

(3). 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	应收账款 年末余额	占应收账款年末余 额合计数的比例%	坏账准备 年末余额
漳龙实业有限公司	16,756,038.29	30.29	502,681.15
漳州华润片仔癀医 药贸易有限公司	15,047,575.60	27.20	451,427.27
片仔癀(漳州)医药 有限公司	9,463,836.50	17.11	283,915.10
正大参茸行(新加 坡)	2,990,355.30	5.41	89,710.66
广东嘉洲医药有限 公司	2,188,518.60	3.96	65,655.56
合 计	46,446,324.29	83.97	1,393,389.74

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	503,953.79	100.00	73,031.11	14.49	430,922.68	1,897,408.28	100.00	82,233.13	4.33	1,815,175.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	503,953.79	/	73,031.11	/	430,922.68	1,897,408.28	/	82,233.13	/	1,815,175.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	348,071.24	10,442.14	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	348,071.24	10,442.14	3.00
1 至 2 年	14,500.00	725.00	5.00
2 至 3 年	106,000.00	31,800.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	26,592.89	21,274.31	80.00
5 年以上	8,789.66	8,789.66	100.00
合计	503,953.79	73,031.11	14.49

确定该组合依据的说明：

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：

(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-9,202.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	171,017.46	142,342.48
代收代缴款项	158,936.33	122,192.14
往来款	146,000.00	1,632,873.66
其他	28,000.00	
合计	503,953.79	1,897,408.28

(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
聚善堂（漳州）医药物流有限公司	往来款	96,000.00	2-3 年	19.05	28,800.00
沈少雄	代扣代缴五险一金	83,926.22	1 年以内	16.65	2,517.79
陈刚毅	代扣代缴五险一金	75,010.11	1 年以内	14.88	2,250.30
中国中药协会	预付款	50,000.00	1 年以内	9.92	1,500.00
乔晓龙	备用金	30,000.00	1 年以内	5.95	900.00
合计	/	334,936.33	/	66.45	35,968.09

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	280,815,942.74		280,815,942.74	277,441,631.78		277,441,631.78
对联营、合营企业投资	163,697,870.37		163,697,870.37	163,767,661.84		163,767,661.84
合计	444,513,813.11		444,513,813.11	441,209,293.62		441,209,293.62

(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
福建片仔癀化妆品有限公司	114,066,309.61			114,066,309.61		
片仔癀（漳州）医药有限公司	78,351,616.51			78,351,616.51		
漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司	6,100,000.00	1,485,000.00		7,585,000.00		
四川齐祥麝业有限责任公司	12,110,689.04		12,110,689.04			
陕西片仔癀麝业有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00		
福建片仔癀医疗器械有限公司	5,110,016.62			5,110,016.62		
片仔癀（上海）生物科技研发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
漳州片仔癀生物科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
福建片仔癀电子商务有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
广州片仔癀国药堂医药有限公司	2,703,000.00			2,703,000.00		
福建片仔癀诊断技术有限公司	1,800,000.00	4,200,000.00		6,000,000.00		
漳州片仔癀爱之味生技	25,000,000.00			25,000,000.00		

食品有限公司					
福建片仔癀保健食品有限公司		9,800,000.00		9,800,000.00	
合计	277,441,631.78	15,485,000.00	12,110,689.04	280,815,942.74	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
福建同春药业股份有限公司	58,078,913.50			9,316,507.82			6,120,000.00		61,275,421.32	
华润片仔癀药业有限公司	105,688,748.34			-8,449,339.47					97,239,408.87	
四川齐麝有限责任公司		5,566,088.46		-383,048.28					5,183,040.18	
小计	163,767,661.84	5,566,088.46		484,120.07			6,120,000.00		163,697,870.37	
合计	163,767,661.84	5,566,088.46		484,120.07			6,120,000.00		163,697,870.37	

其他说明：

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	749,116,839.61	181,652,242.81	834,621,176.42	191,249,061.27
其他业务	13,064,094.26	11,912,615.11	7,970,164.95	7,158,466.12
合计	762,180,933.87	193,564,857.92	842,591,341.37	198,407,527.39

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,507,153.27	9,292,146.34
权益法核算的长期股权投资收益	484,120.07	-2,994,546.99
处置长期股权投资产生的投资收益	405,138.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,534,719.58	2,191,588.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	54,684,114.71	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	67,615,245.73	8,489,188.02

6、其他

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	-299,800.78	
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）	9,205,565.59	
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	2,812,179.49	

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	54,641,552.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	322,363.00	
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	544,773.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,809,298.77	
少数股东权益影响额	-131,616.80	
合计	57,285,718.06	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.79	2.73	
扣除非经常性损益后归属于	14.60	2.37	

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、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 日及 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	413,315,637.33	1,182,606,745.77	1,251,540,707.50
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			
衍生金融资产		42,561.90	
应收票据	11,011,407.33	11,536,681.30	15,847,167.29
应收账款	127,559,129.61	154,680,046.79	151,052,363.21
预付款项	89,857,420.30	139,040,038.40	22,010,126.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,461,093.15	20,868,965.89
应收股利			
其他应收款	15,317,955.78	3,303,852.24	10,793,033.64
买入返售金融资产			
存货	560,487,245.07	753,624,471.41	890,354,788.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			10,629,185.91
其他流动资产			
流动资产合计	1,217,548,795.42	2,250,295,490.96	2,373,096,338.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	270,194,259.55	218,556,457.58	538,525,449.51
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	178,939,808.83	163,891,445.37	166,510,049.86

投资性房地产	28,910,437.74	40,725,376.57	40,221,597.64
固定资产	188,831,410.06	223,944,231.40	274,533,337.61
在建工程	49,342,761.16	53,801,842.89	6,786,353.37
工程物资			
固定资产清理		57,524.84	2,721,104.71
生产性生物资产	4,150,407.41	5,363,086.88	3,781,545.39
油气资产			
无形资产	92,942,097.50	125,747,706.44	166,761,948.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,544,216.72	2,697,902.26	4,019,701.47
递延所得税资产	11,171,594.55	16,310,120.61	17,550,617.07
其他非流动资产			55,129,115.53
非流动资产合计	827,026,993.52	851,095,694.84	1,276,540,820.18
资产总计	2,044,575,788.94	3,101,391,185.80	3,649,637,158.82
流动负债:			
短期借款	48,245,984.73	35,298,219.73	
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	3,539,870.88	4,300,302.19	10,913,620.46
应付账款	76,073,446.65	72,041,827.47	67,103,778.40
预收款项	18,783,485.67	24,182,662.23	23,853,179.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20,012,805.19	20,488,560.13	28,148,928.77
应交税费	22,761,628.18	62,121,191.76	48,239,838.25
应付利息	13,844,095.97	13,837,336.74	13,642,622.96
应付股利	10,910.34	10,910.34	10,910.34
其他应付款	59,502,966.45	37,499,845.56	61,680,829.10
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		17,307,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	262,775,194.06	287,087,856.15	253,593,708.03
非流动负债:			
长期借款	16,615,200.00		
应付债券	297,425,122.55	297,982,001.56	298,573,307.65
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬		19,288,822.50	19,890,124.08
专项应付款	9,433,120.60	9,433,120.60	2,721,104.71
预计负债			
递延收益	18,171,857.26	15,512,939.96	19,205,953.27
递延所得税负债	20,897,639.07	13,473,838.74	65,854,095.51
其他非流动负债	3,354,700.61	3,354,700.61	2,498,920.53
非流动负债合计	365,897,640.09	359,045,423.97	408,743,505.75
负债合计	628,672,834.15	646,133,280.12	662,337,213.78
所有者权益：			
股本	140,000,000.00	160,884,589.00	160,884,589.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	296,996,551.02	1,028,007,123.03	1,028,679,681.04
减：库存股	7,243,088.29	15,706,820.11	15,706,820.11
其他综合收益	84,931,702.77	46,163,211.48	313,316,347.64
专项储备			
盈余公积	176,704,510.34	215,944,183.10	257,730,925.67
一般风险准备			
未分配利润	677,796,293.81	941,406,469.06	1,163,534,604.33
归属于母公司所有者 权益合计	1,369,185,969.65	2,376,698,755.56	2,908,439,327.57
少数股东权益	46,716,985.14	78,559,150.12	78,860,617.47
所有者权益合计	1,415,902,954.79	2,455,257,905.68	2,987,299,945.04
负债和所有者权益 总计	2,044,575,788.94	3,101,391,185.80	3,649,637,158.82

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人亲笔签名的年度报告正本。
备查文件目录	载有本公司法定代表人、财务负责人亲笔签名并盖章的财务报告。
备查文件目录	报告期内在中国证监会批定报纸上公开披露过的所有公司公告的原稿。

董事长：刘建顺

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 16 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容