

公司代码：600613 900904

公司简称：神奇制药 神奇 B 股

上海神奇制药投资管理股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	张芝庭	因公出差	张涛涛

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为180,170,055.67元，2014年母公司实现净利润为168,316,442.73元，弥补以前年度亏损67,905,623.59元后净利润余额为100,410,819.14元，截至2014年末，母公司提取法定盈余公积后的实际可供股东分配利润为90,369,737.23元。

公司第八届八次董事会审议通过了公司2014年度利润分配预案：以2014年12月31日公司总股本445,059,690股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.65元（含税），共计派发现金红利28,928,879.85元，剩余未分配利润转入以后年度；同时，以资本公积向全体股东每10股转增2股。分配预案需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	46
第十节	内部控制.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	116

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/公司/神奇制药/永生投资	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州君之堂制药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
神奇学院	指	贵阳医学院神奇民族医药学院
神奇大酒店	指	贵阳神奇大酒店有限公司
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的风险事项，请查阅“第四节董事会报告”中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯斌	
联系地址	上海市威海路128号长发大厦613室	
电话	021-53750009	
传真	021-53750012	
电子信箱	shanghaiys@126.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路995号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市威海路128号长发大厦613室
公司办公地址的邮政编码	200003

公司网址	www.gzsq.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年6月17日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000400017887
税务登记号码	310115607228626
组织机构代码	60722862-6

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司2011年年度报告中的公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

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

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

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

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

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

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

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

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

1996年9月6日, 经国家国有资产管理局国资企发[1996]107号文件批准, 上海轻工控股(集

团) 公司将其持有的本公司 2723 万股部份国家股转让给上海英雄股份有限公司, 公司控股股东变更为上海英雄股份有限公司。

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

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

目前, 公司控股股东仍为贵州神奇投资有限公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	杨雄、江山
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	占志鹏、杜晓炜
	持续督导的期间	2013-05-08 至 2015-12-31
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	占志鹏、杜晓炜
	持续督导的期间	2013-05-08 至 2015-12-31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,293,713,330.65	929,184,150.45	39.23	153,999,261.07
归属于上市公司股东的净利润	180,170,055.67	111,540,028.32	61.53	13,701,765.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	178,155,226.75	87,793,092.33	102.93	12,462,957.82
经营活动产生的现金流量净额	-8,619,656.81	74,749,395.24	-111.53	-11,181,604.03
	2014年末	2013年末	本期末比上年	2012年末

			同期末 增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	1,965,915,438.04	1,785,650,496.61	10.10	191,350,755.47
总资产	2,253,569,648.02	1,995,432,632.54	12.94	243,066,833.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同 期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.40	0.29	37.93	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.29	37.93	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.40	0.28	42.86	0.08
加权平均净资产收益率(%)	9.61	9.40	增加0.21个百分 点	6.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.50	7.47	增加2.03个百分 点	6.63

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

一、主要会计数据说明：

1、报告期营业收入比上年同期增加 39.23%。增加原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的营业收入数据从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份的营业收入 21,500.09 万元，二是报告期营业收入增加所致。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加 61.53%。增加原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的净利润数据从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份实现的净利润 3,962.04 万元。二是报告期营业收入增加所致。

3、报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增加 102.93%，增加原因一是非同一控制下的柏强制药 2013 年的净利润数据从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份实现的净利润 3,962.04 万元；二是 2014 年营业外净收入同比减少 973.53 万元所致；三是报告期营业收入增加所致。

二、主要财务指标说明：

1、报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期增加 37.93%，增加原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的净利润数据从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份实现的净利润 3,962.04 万元；二是报告期营业收入增加所致。

2、报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期增加 42.86%，增加原因一是非同一控制下的柏强制药 2013 年的净利润数据从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份实现的净利润 3,962.04 万元；二是 2014 年营业外收入同比减少 973.53 万元；三是报告期营业收入增加所致。

3、报告期加权平均净资产收益率比上年同期增加 0.21 个百分点。增加原因主要为报告期公司利润增加所致；

4、报告期扣除非经常性损益后的加权平均资产收益率比上年同期增加 2.03 个百分点，增加原因主要为报告期公司利润增加所致。

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如 适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	70,227.77		34,141.25	-12,009.23

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,100,000.00		14,006,405.72	978,052.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			12,348,168.48	59,728,631.40
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			580,861.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			1,027,885.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-766,341.31		-1,901,326.78	608,185.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-28,474.57		-222,704.48	-99,286.57

所得税影响额	-360,582.97		-2,126,494.81	-236,134.23
合计	2,014,828.92		23,746,935.99	60,967,438.81

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行股权	123,095.04	217,980.80	94,885.76	
合计	123,095.04	217,980.80	94,885.76	

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，伴随着宏观经济形势下行的压力，虽然医药行业的刚性需求未发生根本性变化，但医药行业面临医保控费、招标政策改革、GMP认证大限临近等诸多挑战，兼受宏观经济形势影响，行业整体增速放缓。面对诸多不利因素，公司坚持“以市场为导向，以产品为基础，以品牌为支撑，以人才为根本，以中药现代化为核心，以医药投资为战略发展方向”的发展战略，不断进行技术突破和管理创新，调整产业和产品结构，充分发挥产品资源和品牌优势，拓宽市场渠道和领域，求真务实，勤奋履职，圆满完成了公司制定的年度经营目标。

2014年，公司实现营业收入129,371.33万元，同比增长39.23%；实现利润总额21,416.76万元，同比增长56.09%；实现归属于上市公司股东的净利润18,017.01万元，同比增长61.53%；实现每股收益0.40元，同比增长37.93%。

公司经营层主要开展了以下几个方面的工作：

1、捕捉新机遇、试水新媒体。公司“神通广大”信息平台正式上线，为服务下沉、新品推介提供有力支撑。同时，公司顺应趋势，试水新媒体，使公司拥有近30年品牌历史的珊瑚癣净产品强势回归，通过互联网营销，进一步增加了新一代消费者对“神奇”品牌的美誉度和忠诚度。

2、严格药品质量管理，下属子公司神奇药业顺利通过新版GMP认证。公司持续强化生产经营中的质量管理，积极进行企业质量文化的宣传教育，增强员工的企业法制意识、责任意识以及质量意识，提供安全、有效的医药产品。2014年，公司控股子公司神奇药业龙里分厂14条生产线均全部顺利通过新版GMP认证。

3、调整结构，深耕终端，确保完成年度销售目标。公司根据行业特点及客户需求及时调整销售方式、反馈客户意见，并通过收集市场信息、做好销售布局与沟通，以保障新增产能的及时消化能力。同时，强化营销队伍建设，增强营销能力，实现了销售收入比上年有较大幅度的增长。

4、加大对外投资力度，打造规模化企业，实现公司跨越式发展。2014年，公司新组建重庆神奇康正医药有限公司和吉林神奇康正医药有限公司2家孙公司，进一步增强了公司后续发展能力。

5、推动品牌建设，打造品牌影响力。2014年，公司积极推动品牌建设，进一步全面提升品牌影响力，公司先后获得“2015福布斯中国上市潜力企业100强桂冠”、“中国医药制造百强100强

”、“中国医药行业成长50强”、“贵州知识产权优势企业”荣誉称号，公司“枇杷止咳胶囊”产品荣获“首届贵州药业最具公众影响力十大品牌”荣誉称号。

(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	1,293,713,330.65	929,184,150.45	39.23
营业成本	275,610,945.22	240,019,516.14	14.83
销售费用	665,313,563.55	457,528,242.75	45.41
管理费用	113,609,667.34	86,302,949.13	31.64
财务费用	1,436,134.22	12,636,734.72	-88.64
经营活动产生的现金流量净额	-8,619,656.81	74,749,395.24	-111.53
投资活动产生的现金流量净额	-58,614,060.23	7,607,352.74	-870.49
筹资活动产生的现金流量净额	36,243,940.00	214,111,760.12	-83.07
研发支出	24,816,820.93	15,579,727.86	59.29

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期,营业收入比上年同期相比,变动比例 39.23%,驱动业务收入变化的主要因素是非同一控制下的柏强制药 2013 年的营业收入数据从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份的营业收入 21,500.09 万元,二是本报告期营业收入增加所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期,公司实现营业收入 129,371.33 万元,同比增加 39.23%,增加原因主要是非同一控制下的柏强制药 2013 年的营业收入数据从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份的营业收入 21,500.09 万元,其次是二是本报告期营业收入同比增加所致,其中:OTC 品种同比增加 1,398 万元;处方药品种同比增加 13,554.82 万元。

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期,公司陆续推出的新产品杜仲双降袋泡剂、斑蝥酸钠片等,其中:用于抗肿瘤的斑蝥酸钠片市场反映较好,报告期实现营业收入 3,081 万元,为公司年度总收入的 2.38%。

(4) 主要销售客户的情况

报告期,公司营业总收入 129,371.33 万元。前五名主要销售客户分别为:国药乐仁堂医药有限公司 2,697.69 万元,占总收入的 2.09%;华润辽宁医药有限公司 2,332.18 万元,占总收入的 1.80%;山西广进堂药业有限公司 2,293.55 万元,占总收入的 1.77%;重庆九州通医药有限公司 2,206.28 万元,占总收入的 1.71%;安徽省红业医药有限公司 1,664.92 万元,占总收入的 1.29%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

					例 (%)	变动比例 (%)	
制药行业	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	273,734,583.13	25.27	237,713,217.29	29.50	15.15	主要是销售量增加所致。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
OTC	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	148,769,345.43	13.73	106,662,281.36	13.23	39.48	主要是销售量增加所致
处方药	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	124,965,237.70	11.53	131,050,935.93	16.26	-4.64	部分原辅材料价格下降

(2) 主要供应商情况

2014 年公司前五名主要供应商分别为：云南五佳中药饮片有限公司 8,020.66 万元，占总供货额的 24.30%；亳州市盛龙药业有限公司 3,529.21 万元，占总供货额的 10.69%；甘肃农垦医药药材站，供货额 1,502.73 万元，占总供货额的 4.55%；重庆康希塑料制品有限公司 1,124.57 万元，占总供货额的 3.41%；潮州美士达彩印有限公司，供货额 1,259.49 万元，占总供货额的 3.83%。上述主要供应商与本公司有较长的供销往来，资信度可靠。

4 费用

2014 年，公司费用总额 78,035.94 万元，同比增加 22,389.14 万元，增幅 40.23%。其中：1、销售费用支出 66,531.36 万元，同比增加 20,778.53 万元，增幅 45.41%。销售费用增加的原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的销售费用从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份的销售费用支出；二是销售收入增加同时销售费用同时增加。2、管理费用支出 11,360.97 万元，同比增加 2,730.67 万元，增幅 31.64%。管理费用增加的主要原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的管理费用从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份的管理费用支出所致。3、财务费用支出 143.61 万元，同比减少 1,120.06 万元，减幅 88.64%。财务费用减少的主要原因是贷款减少所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	24,816,820.93
本期资本化研发支出	
研发支出合计	24,816,820.93
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.24

研发支出总额占营业收入比例 (%)

1.92

6 现金流

2014 年公司现金总流入 119,246.56 万元,同比减少 48,053.57 万元,减幅 28.72%。现金总流出 122,345.53 万元,同比减少 15,307.74 万元,减幅 11.12%。其中:1、经营活动产生的现金流入 115,296.81 万元,同比增加 13,386.84 万元,增幅 13.13%,现金流入增加的主要原因是本期增加销售收入增加所致。现金流出 116,158.78 万元,同比增加 21,723.75 万元,增幅 23%,现金流出增加的主要原因是本期药品的生产和销售增加所致。2、投资活动产生的现金流入 175.74 万元,同比减少 6,143.06 万元,减幅 97.22%,其原因主要上年是取得子公司及其他营业单位支付现金所致。现金流出 6,037.15 万元,同比增加 479.08 万元,增幅 8.62%,增加原因主要是购建固定资产;3、筹资活动的现金流入 3,774.00 万元,同比减少 55,297.35 万元,减幅 93.61%。减少的主要原因是 2013 年吸收投资所致。现金流出 149.61 万元,同比减少 37,510.57 万元,减幅 99.6%,现金流出减少的主要原因是 2013 年偿还债务 32,000.00 万元以及支付银行利息等支出所致。

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,公司实现归属于母公司所有者的净利润 18,017.01 万元,较上年同期 11,154.00 万元增加 6,745.14 万元,增幅 61.53%,利润增加的主要原因:一是非同一控制下的柏强制药 2013 年的净利润从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份实现的净利润 3,962.04 万元;二是 2014 年销售收入增加所致。本公司利润的构成和来源主要是所属子公司(贵州金桥药业有限公司、贵州神奇药业有限公司、贵州柏强制药有限公司)。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期,公司坚持“发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健康产业集群”的发展战略,立足主业,规范经营,按计划开展新版 GMP 认证、营销队伍建设、商业布局、新产品上市、人才培养、内控建设等各项工作,顺利完成年度经营计划。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制药行业	1,291,487,192.47	273,734,583.13	78.80	39.36	15.15	增加 4.45 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
OTC	476,999,297.08	124,965,237.70	73.80	4.01	-4.64	增加 2.38 个百分点
处方药	814,487,895.39	148,769,345.43	81.73	73.98	39.48	增加 4.52 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内,公司 2014 年主营业务收入与上年同期相比,增收 36,473.88 万元,增收率 39.36%。其中: OTC 产品增收 1,838.75 万元,增收率 4.01%; 处方药增收 34,635.13 万元,增收率 73.99%。增收的主要原因: 一是非同一控制下的柏强制药 2013 年的销售收入从 6 月份开始计算, 不包括 1-5 月份实现的销售收入 21,500.09 万元; 二是 2014 年公司加大营销力度, 销售收入增加所致。

2、主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	93,761,956.59	91.03
华北地区	236,081,589.54	34.15
华东地区	328,004,020.83	36.06
华南地区	161,657,559.07	51.31
华中地区	192,254,781.61	26.46
西北地区	89,658,398.49	10.73
西南地区	190,068,886.34	57.36
合计	1,291,487,192.47	39.36

主营业务分地区情况的说明

本年度公司主营业务分地区销售比上年度增加 36,473.88 万元,增收率 39.36%, 其中: 东北地区营业收入增幅 91.03%; 华北地区营业收入增幅 34.15%; 华东地区营业收入增幅 36.06%; 华南地区营业收入增幅 51.31%; 华中地区营业收入增幅 26.46%; 西北地区营业收入增幅 10.73%; 西南地区营业收入增幅 57.36%。营业收入增收原因主要是 2013 年非同一控制下的柏强制药 2013 年的销售收入从 6 月份开始计算, 不包括 1-5 月份实现的销售收入 21,500.09 万元; 二是 2014 年公司加大营销力度, 销售收入增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	296,632,024.15	13.16	327,621,791.99	16.42	-9.46	较上年同期下降的原因是上年同期有吸收投资的情况。
应收票据	263,653,297.73	11.70	264,868,266.76	13.27	-0.46	正常范围
应收账款	503,044,554.82	22.32	337,883,174.58	16.93	48.88	报告期四季度销售

						量增加所致。
预付账款	89,059,490.08	3.95	26,055,936.04	1.31	241.80	报告期增加原辅材料、设备的预付款及原挂无形资产的预付沙文项目土地款调整转入所致。
其他应收款	85,901,753.51	3.81	73,663,780.86	3.69	16.61	销售收入增加所致。
存货	150,742,963.65	6.69	84,575,755.03	4.24	78.23	增加原辅材料、库存商品储备所致。
可供出售金融资产	22,539,669.76	1.00	22,444,784.00	1.12	0.42	
固定资产	299,795,536.89	13.30	244,231,064.24	12.24	22.75	所属子公司固定资产增加。
在建工程	62,238,153.88	2.76	87,550,700.67	4.39	-28.91	所属子公司项目完工结转固定资产所致。
无形资产	55,654,033.34	2.47	109,398,161.43	5.48	-49.13	原挂无形资产的预付沙文项目土地款5,213.50万元调整转预付账款。
生产性生物资产	8,655,584.22	0.38	3,012,754.34	0.15	187.3	柏强制药所属生产性生物资产增加。
商誉	411,461,402.01	18.26	411,461,402.01	20.62		
长期待摊费用	1,259,139.52	0.06	808,500.00	0.04	55.74	增加长期待摊费用
递延所得税资产	2,932,044.46	0.13	1,856,560.59	0.09	57.93	计提坏账准备所致
短期借款	30,000,000.00	1.33			100.00	所属子公司增加短期借款。

应付账款	73,273,063.27	3.25	59,847,000.72	3.00	22.43	原辅材料储备等增加所致。
预收账款	82,311,431.75	3.65	64,527,414.69	3.23	27.56	预收经销商购货款。
应付职工薪酬	3,627,036.76	0.16	4,132,629.81	0.21	-12.23	正常范围
应交税费	38,791,560.78	1.72	33,641,407.30	1.69	15.31	正常范围
应付股利	2,907,848.08	0.13	135,618.80	0.01	2044.13	子公司利润分配增加应付少数股东股利
其他应付款	22,683,007.14	1.01	18,625,930.05	0.93	21.78	正常范围
一年内到期的非流动负债			509,680.00	0.03	-100.00	
专项应付款			240,000.00	0.01	-100.00	
递延所得税负债	261,793.38	0.01	261,793.38	0.01		
递延收益	1,740,000.00	0.08	1,500,000.00	0.08	-100.00	

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

公司“神奇”品牌有超过 20 年的历史，“神奇”商标于 2002 年荣膺国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“贵州省名牌”。

2、产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。

3、技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。2014 年，公司新增发明专利 9 项，外观设计 2 件。

二、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(五) 主营业务分析

8 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	1,293,713,330.65	929,184,150.45	39.23
营业成本	275,610,945.22	240,019,516.14	14.83
销售费用	665,313,563.55	457,528,242.75	45.41
管理费用	113,609,667.34	86,302,949.13	31.64
财务费用	1,436,134.22	12,636,734.72	-88.64
经营活动产生的现金流量净额	-8,619,656.81	74,749,395.24	-111.53
投资活动产生的现金流量净额	-58,614,060.23	7,607,352.74	-870.49

筹资活动产生的现金流量净额	36,243,940.00	214,111,760.12	-83.07
研发支出	24,816,820.93	15,579,727.86	59.29

9 收入

(5) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期,营业收入比上年同期相比,变动比例 39.23%,驱动业务收入变化的主要因素是非同一控制下的柏强制药 2013 年的营业收入数据从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份的营业收入 21,500.09 万元,二是本报告期营业收入增加所致。

(6) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期,公司实现营业收入 129,371.33 万元,同比增加 39.23%,增加原因主要是非同一控制下的柏强制药 2013 年的营业收入数据从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份的营业收入 21,500.09 万元,其次是二是本报告期营业收入同比增加所致,其中:OTC 品种同比增加 1,398 万元;处方药品种同比增加 13,554.82 万元。

(7) 新产品及新服务的影响分析

报告期,公司陆续推出的新产品杜仲双降袋泡剂、斑蝥酸钠片等,其中:用于抗肿瘤的斑蝥酸钠片市场反映较好,报告期实现营业收入 3,081 万元,为公司年度总收入的 2.38%。

(8) 主要销售客户的情况

报告期,公司营业总收入 129,371.33 万元。前五名主要销售客户分别为:国药乐仁堂医药有限公司 2,697.69 万元,占总收入的 2.09%;华润辽宁医药有限公司 2,332.18 万元,占总收入的 1.80%;山西广进堂药业有限公司 2,293.55 万元,占总收入的 1.77%;重庆九州通医药有限公司 2,206.28 万元,占总收入的 1.71%;安徽省红业医药有限公司 1,664.92 万元,占总收入的 1.29%。

10 成本

(3) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制药行业	原辅材料、人工工资、折旧、能源等	273,734,583.13	25.27	237,713,217.29	29.50	15.15	主要是销售量增加所致。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
OTC	原辅材	148,769,345.43	13.73	106,662,281.36	13.23	39.48	主要

	料、人工 工资、折 旧、能源 等						是销 售量 增加 所致
处方药	原辅材 料、人工 工资、折 旧、能源 等	124,965,237.70	11.53	131,050,935.93	16.26	-4.64	部分 原辅 材料 价格 下降

(4) 主要供应商情况

报告期，公司前五名主要供应商分别为：云南五佳中药饮片有限公司 8,020.66 万元，占总供货额的 24.30%；亳州市盛龙药业有限公司 3,529.21 万元，占总供货额的 10.69%；甘肃农垦医药药材站，供货额 1,502.73 万元，占总供货额的 4.55%；重庆康希塑料制品有限公司 1,124.57 万元，占总供货额的 3.41%；潮州美士达彩印有限公司，供货额 1,259.49 万元，占总供货额的 3.83%。上述主要供应商与本公司有较长的供销往来，资信度可靠。

11 费用

报告期，公司费用总额 78,035.94 万元，同比增加 22,389.14 万元，增幅 40.23%。其中：1、销售费用支出 66,531.36 万元，同比增加 20,778.53 万元，增幅 45.41%。销售费用增加的原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的销售费用从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份的销售费用支出；二是销售收入增加同时销售费用同时增加。2、管理费用支出 11,360.97 万元，同比增加 2,730.67 万元，增幅 31.64%。管理费用增加的主要原因是非同一控制下的柏强制药 2013 年的管理费用从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份的管理费用支出所致。3、财务费用支出 143.61 万元，同比减少 1,120.06 万元，减幅 88.64%。财务费用减少的主要原因是贷款减少所致。

12 研发支出

(2) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	24,816,820.93
本期资本化研发支出	
研发支出合计	24,816,820.93
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.24
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.92

13 现金流

报告期，公司现金总流入 119,246.56 万元，同比减少 48,053.57 万元，减幅 28.72%。现金总流出 122,345.53 万元，同比减少 15,307.74 万元，11.12%。其中：1、经营活动产生的现金流入 115,296.81 万元，同比增加 13,386.84 万元，增幅 13.13%，现金流入增加的主要原因是本期增加销售收入增加所致。现金流出 116,158.78 万元，同比增加 21,723.75 万元，增幅 23%，现金流出增加的主要原因是本期药品的生产和销售增加所致。2、投资活动产生的现金流入 175.74 万元，同比减少 6,143.06 万元，减幅 97.22%，其原因主要上年是取得子公司及其他营业单位支付现金所致。现金流出 6,037.15 万元，同比增加 479.08 万元，增幅 8.62%，增加原因主要是购建固定资产；3、筹资活动的现金流入 3,774.00 万元，同比减少 55,297.35 万元，减幅 93.61%。减少的主

要原因是 2013 年吸收投资所致。现金流出 149.61 万元,同比减少 37,510.57 万元,减幅 99.6%,现金流出减少的主要原因是 2013 年偿还债务 32,000.00 万元以及支付银行利息等支出所致。

14 其他

(4) 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,公司实现归属于母公司所有者的净利润 18,017.01 万元,较上年同期 11,154.00 万元增加 6,745.14 万元,增幅 61.53%,利润增加的主要原因:一是非同一控制下的柏强制药 2013 年的净利润从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份实现的净利润 3,962.04 万元;二是 2014 年销售收入增加所致。本公司利润的构成和来源主要是所属子公司(贵州金桥药业有限公司、贵州神奇药业有限公司、贵州柏强制药有限公司)。

(5) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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

(6) 发展战略和经营计划进展说明

报告期,公司坚持“发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健康产业集群”的发展战略,立足主业,规范经营,按计划开展新版 GMP 认证、营销队伍建设、商业布局、新产品上市、人才培养、内控建设等各项工作,顺利完成年度经营计划。

(六)行业、产品或地区经营情况分析

3、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制药行业	1,291,487,192.47	273,734,583.13	78.80	39.36	15.15	增加 4.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
OTC	476,999,297.08	124,965,237.70	73.80	4.01	-4.64	增加 2.38 个百分点
处方药	814,487,895.39	148,769,345.43	81.73	73.98	39.48	增加 4.52 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内,公司 2014 年主营业务收入与上年同期相比,增收 36,473.88 万元,增收率 39.36%。其中:OTC 产品增收 1,838.75 万元,增收率 4.01%;处方药增收 34,635.13 万元,增收率 73.99%。增收的主要原因:一是非同一控制下的柏强制药 2013 年的销售收入从 6 月份开始计算,不包括 1-5 月份实现的销售收入 21,500.09 万元;二是 2014 年公司加大营销力度,销售收入增加所致。

4、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	93,761,956.59	91.03
华北地区	236,081,589.54	34.15
华东地区	328,004,020.83	36.06
华南地区	161,657,559.07	51.31
华中地区	192,254,781.61	26.46
西北地区	89,658,398.49	10.73
西南地区	190,068,886.34	57.36
合计	1,291,487,192.47	39.36

主营业务分地区情况的说明

本年度公司主营业务分地区销售比上年度增加 36,473.88 万元，增收率 39.36%，其中：东北地区营业收入增幅 91.03%；华北地区营业收入增幅 34.15%；华东地区营业收入增幅 36.06%；华南地区营业收入增幅 51.31%；华中地区营业收入增幅 26.46%；西北地区营业收入增幅 10.73%；西南地区营业收入增幅 57.36%。营业收入增收原因主要是 2013 年非同一控制下的柏强制药 2013 年的销售收入从 6 月份开始计算，不包括 1-5 月份实现的销售收入 21,500.09 万元；二是 2014 年公司加大营销力度，销售收入增加所致。

(七) 资产、负债情况分析

2 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	296,632,024.15	13.16	327,621,791.99	16.42	-9.46	较上年同期下降的原因是上年同期有吸收投资的情况。
应收票据	263,653,297.73	11.70	264,868,266.76	13.27	-0.46	正常范围
应收账款	503,044,554.82	22.32	337,883,174.58	16.93	48.88	报告期四季度销售量增加所致。
预付账款	89,059,490.08	3.95	26,055,936.04	1.31	241.80	报告期增加原辅材料、设备的预付款及原挂无形资产的预付沙文项目土地款调整转入所致。

其他应收款	85,901,753.51	3.81	73,663,780.86	3.69	16.61	销售收入增加所致。
存货	150,742,963.65	6.69	84,575,755.03	4.24	78.23	增加原辅材料、库存商品储备所致。
可供出售金融资产	22,539,669.76	1.00	22,444,784.00	1.12	0.42	
固定资产	299,795,536.89	13.30	244,231,064.24	12.24	22.75	所属子公司固定资产增加。
在建工程	62,238,153.88	2.76	87,550,700.67	4.39	-28.91	所属子公司项目完工结转固定资产所致。
无形资产	55,654,033.34	2.47	109,398,161.43	5.48	-49.13	原挂无形资产的预付沙文项目土地款5,213.50万元调整转预付账款。
生产性生物资产	8,655,584.22	0.38	3,012,754.34	0.15	187.3	柏强制药所属生产性生物资产增加。
商誉	411,461,402.01	18.26	411,461,402.01	20.62		
长期待摊费用	1,259,139.52	0.06	808,500.00	0.04	55.74	增加长期待摊费用
递延所得税资产	2,932,044.46	0.13	1,856,560.59	0.09	57.93	计提坏账准备所致
短期借款	30,000,000.00	1.33			100.00	所属子公司增加短期借款。
应付账款	73,273,063.27	3.25	59,847,000.72	3.00	22.43	原辅材料储备等增加所致。
预收账款	82,311,431.75	3.65	64,527,414.69	3.23	27.56	预收经销商购货款。
应付职工薪酬	3,627,036.76	0.16	4,132,629.81	0.21	-12.23	正常范围
应交税费	38,791,560.78	1.72	33,641,407.30	1.69	15.31	正常范围
应付股利	2,907,848.08	0.13	135,618.80	0.01	2044.13	子公司利润分配增加应付少

						数股东股利
其他应付款	22,683,007.14	1.01	18,625,930.05	0.93	21.78	正常范围
一年内到期的非流动负债			509,680.00	0.03	-100.00	
专项应付款			240,000.00	0.01	-100.00	
递延所得税负债	261,793.38	0.01	261,793.38	0.01		
递延收益	1,740,000.00	0.08	1,500,000.00	0.08	-100.00	

(八) 核心竞争力分析

1、品牌优势

公司“神奇”品牌有超过 20 年的历史，“神奇”商标于 2002 年荣膺国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“贵州省名牌”。

2、产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。

3、技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。2014 年，公司新增发明专利 9 项，外观设计 2 件。

(九) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	601328	交通银行	32,056.00	32,056.00		100%	
2								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				32,056.00	/		100%	

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

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

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股 权 比 例 (%)	期 末 账 面 价 值 (元)	报 告 期 损 益 (元)	报 告 期 所 有 者 权 益 变 动 (元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	10,278,853		9,000,000.00			长期股权投资	原始投入
合计	9,000,000.00	10,278,853	/	9,000,000.00			/	/

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	460,739,348.70	89,895,480.10	404,771,111.56	55,968,237.14	银行专户存储
合计	/	460,739,348.70	89,895,480.10	404,771,111.56	55,968,237.14	/
募集资金总体使用情况说明			2013 年已使用 314,875,631.46 元, 2014 年使用 89,895,480.10 元, 截止 2014 年 12 月 31 日累计使用 404,771,111.56 元, 余款 55,968,237.14 元银行专户存储。			

(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
募集资金项目	否	460,739,348.70	89,895,480.10	404,771,111.56	是						
合计	/	460,739,348.70	89,895,480.10	404,771,111.56	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		截至 2014 年 12 月 31 日, 公司募集资金项目资金累计投入 404,771,111.56 元。其中: “生产线 2010 版 GMP 认证改造”项目, 承诺的投资总额 94,900,000.00 元, 截止 2014 年 12 月末累计投入金额 44,496,889.86 元; “GMP 生产线异地改建”项目, 承诺的投资总额 50,100,000.00 元, 截止 2013 年 12 月末累计投入金额 50,100,000.00 元; “中药材示范基地建设”项目, 承诺的投资总额 35,739,348.70 元, 截止 2014 年 12 月末累计投入金额 35,739,348.70 元; “信息系统升级改造”项目, 承诺的投资总额 40,000,000.00 元, 截止 2014 年 12 月末累计投入金额 14,434,873.00 元; 承诺的偿还银行借款 120,000,000.00 元, 截止 2013 年 12 月末累计偿还银行借款 120,000,000.00 元; 承诺的补充营运资金 120,000,000.00 元, 截止 2013 年 12 月末累计补充营运资金 120,000,000.00 元, 2014 年 11 月 4 日, 子公司贵州神奇药业因流动资金比较紧张, 按相关规定审批后从募集资金账户中临时拆借 2000 万元用于暂时补充流动资金。									

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、 主要子公司、参股公司分析

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

一、金桥药业：金桥药业是公司的控股子公司。属制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。2014 年主要产品：珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液等产品。2014 年实现营业收入 19,447.49 万元、净利润 1,706.20 万元。截至报告期末，公司总资产 43,439.81 万元，净资产 33,471.61 万元。

二、神奇药业：神奇药业是公司的控股子公司。属医药制药行业。公司注册资本 13,871 万元。2014 年主要产品：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒等产品。2014 年实现营业收入 43,802.27 万元、净利润 8,078.16 万元。截至报告期末，公司总资产 72,133.06 万元，净资产 58,381.57 万元。

三、柏强制药：柏强制药是公司的控股子公司。属制药行业。公司注册资本 9,149 万元。2014 年主要产品：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊等产品。2014 年实现营业收入 66,121.57 万元、净利润 8,836.04 万元。截至报告期末，公司总资产 71,923.79 万元，净资产 51,729.80 万元。

4、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
沙文工程项目			680,522.55	80,522.55	
高新沙文 2013-29 地块 围墙			1,004,460.57	1,108,780.57	
龙里药厂生产 线技改项目			72,750.00	72,750.00	
排污管道污水 处理工程				757,820.25	
职工宿舍			999,457.00	3,139,227.00	
环保废水处理 工程				25,875.00	
新建生产车间			133,520.00	133,520.00	
糖浆车间技改 工程			68,717.95	68,717.95	
合计		/	2,959,428.07	5,387,213.32	/
非募集资金项目情况说明					

三、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**

2014 年对于医药行业来说，是调整、挑战与机遇并存的一年。随着政策人口红利逐渐退去，医药行业面临诸多挑战：医保控费、药品降价、药企之间竞争加剧，企业业绩增长压力加大。医药行业发展增速总体放缓。

与此同时，我们也注意到，2014 年国家相关政策出现新的变化，如拟放开药价、拟放开互联网售药、推进医疗市场化改革等，让看似传统的医药行业充满朝气与生机。这些政策的出台，将

引导市场发挥在资源配置中的决定性作用，提高目前医药行业的运营效率。而且，随着严格药品委托生产资质审查和审批，实行药品招标采购优惠政策、区别定价、国际认证的生产线可直接通过新版认证等一系列措施将推进行业整合，药品生产企业将向优势企业集中。

(二) 公司发展战略

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

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

(三) 经营计划

根据行业现状、市场形势和公司的发展战略，2015 年公司将继续围绕营销创新、管理科学两条主线，努力做好市场拓展、内部管理、风险管控等方面的工作；同时，加快外延式发展，努力把握兼并重组、医疗改革、国企改革等政策机遇，积极寻找符合公司战略发展方向或资源优势的并购标的，提升公司整体规模和核心竞争力。综合考虑公司 2015 年度面临的具体情况，公司计划 2015 年实现营业收入 15.80 亿元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2015 年度经营计划，公司维持当前业务所需资金需求 5.34 亿元；其中经营活动所需资金 3.90 亿元；购建固定资产及在建项目所需资金 1.44 亿元(不包括可能发生的外购股权类资本性支出)。上述资金需求主要由公司自有资金及通过其他融资方式解决。

(五) 可能面对的风险

1、宏观政策风险

由于医保支付制度改革、全民医保、三险合一的不确定性，药品招标、药品降价等都将是未来影响行业增长的主要政策因素。费用控制和医疗体制效率是下一阶段医改的方向，各省招标等政策显示医改政策的不确定性在加大。

主要应对措施：在保持产品稳健增长的同时，适时调整产品结构与营销策略，加大新产品梯队的战略孵化；积极应对市场变化，把握新政策，探寻新路径。

2、研发风险

企业自主科技创新及研发能力有待提高，研发、科技创新环节多，投入大、周期长，有较大风险。

主要应对措施：持续开展战略品种的二次开发，及时对接、转化各项目成果，积极组织科技项目申报，加大知识产权管理。实行研发项目负责制，完善科技创新管理制度和激励制度。加强研发的可行性报告再评价。

3、人力资源风险

随着公司经营规模的扩大，目前现有人才已不能满足公司发展需要。

主要应对措施：公司将努力建立健全公司激励机制，加强人才培养工作，不断完善公司人力资源管理体系。

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014 年公司根据财政部相关文件要求变更公司会计政策，符合相关规定和公司的实际情况，不会对公司的总资产、总负债、净资产及净利润产生重大影响。

(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

五、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

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的规定并结合公司的实际情况，公司及时修订了《公司章程》中的公司利润分配政策，进一步明确了利润分配的形式、期间间隔、现金分红的具体条件、发放股票股利的条件、现金分红最低比例等条款，该利润分配政策的修订已经 2014 年 4 月 25 日、2014 年 6 月 26 日召开第七届董事会第 23 次会议和 2013 年年度股东大会审议通过。

公司 2014 年度的分配预案为：拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 445,059,690 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），共计派发现金红利 28,928,879.85 元，剩余未分配利润转入以后年度；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。

六、利润分配或资本公积金转增预案

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0.00	0.65	2.00	28,928,879.85	180,170,055.67	16.06
2013 年	0.00	0.00	0.00	0.00	111,540,028.32	
2012 年	0.00	0.00	0.00	0.00	13,701,765.23	

七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

(一) 社会责任工作情况

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

(二) 股东和债权人权益保护

公司治理结构符合国家有关法律法规的规定，形成了一系列内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、实地调研、交流会、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

(三) 关怀员工，重视员工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康和安全生产。公司重视人才培养，鼓励在职教育，加强内部职业素质提升培训，努力提升员工综合素质，实现员工与企业的共同成长。2014 年，公司组织了

员工的对外学历培训学习以及身体检查，与此同时，还及时帮扶个别困难员工；积极开展员工身体健康运动会，组织“三八”妇女节出游活动等。

（四）供应商、客户和消费者权益保护

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

（五）药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。2014年，下属子公司贵州神奇药业有限公司药品生产线全部通过新版GMP认证。

（六）环境保护

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

（七）积极参与社会公益事业

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

（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

公司自上市以来未发生重大环境污染事件，公司及控股子公司在各级环境行政主管部门的监管和指导下，严格贯彻落实国家有关环保法律法规、方针政策及环保标准；建立健全环保管理机构建设，完善落实环保管理规章制度，加强对企业污染物排放与监测工作的监管，加强废弃物的存放和处置工作，保证各项污染物达标排放。2014年，公司不存在重大环保问题。

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

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

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

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

无

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	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持永生投资在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期	否	是		

	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与永生投资（包括永生投资的下属公司）相同或相似的业务。	长期	否	是		
	股份限售	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强	通过本次发行股份购买资产方式（即资产认购方式）取得的永生投资股份自本次发行结束之日起三十六个月内不转让。	发行完成后三十六个月内不转让	是	是		
	盈利预测及补偿	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强	承诺标的资产在补偿期限内实际实现的净利润低于预测净利润时，按照《业绩补偿	补偿期限：2013-2015年度	是	是		

			协议》对永生投资进行相应补偿。					
	其他	新柏强、柏康强	如果因柏强制药、盛世龙方的高新技术企业资质到期后无法续期而导致其企业所得税税率提高，且无其他措施保证柏强制药、盛世龙方继续保持相关企业所得税税率，进而对永生投资本次购买的柏强制药100%股份的估值产生影响的，对柏强制药进行减值测试。	承诺年度：2013-2015年度	是	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、	规范和减少与永生投资的关联交易。	长期	否	是		

		柏康强及该等公司的实际控制人						
--	--	----------------	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是达到原盈利预测及其原因作出说明

公司重大资产重组标的单位 2014 年利润预测完成情况如下：

1、贵州神奇药业有限公司：2014 年度利润预测及实现情况：根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2012）1074 号《资产评估报告书》，神奇药业 2014 年预测净利润 7,790.46 万元。2014 年实际实现净利润 8,141.32 万元，比预测净利润多 350.86 万元。

标的单位	单位	预测净利润	实际净利润	完成率%
贵州神奇药业有限公司	万元	7,790.46	8,141.32	104.50

2、贵州柏强制药有限公司：2014 年度利润预测及实现情况：根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2012）1075 号《资产评估报告书》，柏强制药 2014 年预测净利润 7,243.95 万元。2014 年实际实现净利润 8,835.87 万元，比预测净利润多 1,591.92 万元。

标的单位	单位	预测净利润	实际净利润	完成率%
贵州柏强制药有限公司	万元	7,243.95	8,835.87	121.98

3、结论：截至 2014 年 12 月 31 日止，贵州神奇药业有限公司实现净利润 8,141.32 万元，多实现净利润 350.86 万元，为预测净利润的 104.50%；贵州柏强制药有限公司实现净利润 8,835.87 万元，多实现净利润 1,591.92 万元，为预测净利润的 121.98%，两公司均超额完成 2014 年的预测净利润指标。

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		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		110
境内会计师事务所审计年限		4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	38

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

无

十、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。上述会计政策变更，增加可供出售金融资产 22,321,688.96 元，减少长期股权投资 22,321,688.96 元。上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本报告期的总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
长江经济 联合发展 (集团) 股份有限 公司		1,400,000.00	-1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
申银万国 证券股份 有限公司		9,000,000.00	-9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
龙里国丰 村镇银行 有限责任 公司		2,504,436.00	-2,504,436.00	2,504,436.00	2,504,436.00
都匀市农 村信用合 作联社大 坪信用社		6,168,994.00	-6,168,994.00	6,168,994.00	6,168,994.00
平坝鼎立 村镇银行 有限责任 公司		3,248,258.96	-3,248,258.96	3,248,258.96	3,248,258.96
合计	/	22,321,688.96	-22,321,688.96	22,321,688.96	22,321,688.96

十一、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发 行	送 股	公 积	其他	小计	数量	比例 (%)

			新股		金转股				
一、有限售条件股份	297,154,692	66.77				-45,413,200	-45,413,200	251,741,492	56.56
1、国家持股									
2、国有法人持股	12,500,000	2.81				-12,500,000	-12,500,000	0	0
3、其他内资持股	284,654,692	63.96				-32,913,200	-32,913,200	251,741,492	56.56
其中：境内非国有法人持股	277,154,692	62.27				-25,413,200	-25,413,200	251,741,492	56.56
境内自然人持股	7,500,000	1.69				-7,500,000	-7,500,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	147,904,998	33.23				45,413,200	45,413,200	193,318,198	43.44
1、人民币普通股	102,278,623	22.98				45,413,200	45,413,200	147,691,823	33.19
2、境内上市	45,626,375	10.25						45,626,375	10.25

市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	445,059,690	100				0	0	445,059,690	100

2、股份变动情况说明

2014年7月8日，公司于2013年7月5日非公开发行的限售股45,413,200股上市流通，相关公告已于2014年7月1日刊登在《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站上。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵州神奇投资有限公司	50,662,638	0	0	50,662,638	非公开发行	2016-06-27
贵州迈吉斯投资管理有限公司	73,334,955	0	0	73,334,955	非公开发行	2016-06-27
贵阳神奇星岛酒店有限公司	33,339,792	0	0	33,339,792	非公开发行	2016-06-27
贵阳新柏强投资有限责任公司	63,958,783	0	0	63,958,783	非公开发行	2016-06-27
贵阳柏康强咨询管理有限责任公司	30,445,324	0	0	30,445,324	非公开发行	2016-06-27
兴业全球基金管理有限公司	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行	2014-07-08
中国长城资产管理公司	12,500,000	12,500,000	0	0	非公开发行	2014-07-08
中国对外经济贸易信托有限	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行	2014-07-08

公司						
华安基金管理有限公司	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行	2014-07-08
高翔	7,500,000	7,500,000	0	0	非公开发行	2014-07-08
太平资产管理有限公司	4,413,200	4,413,200	0	0	非公开发行	2014-07-08
合计	297,154,692	45,413,200	0	251,741,492	/	/

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 股股票	2013 年 6 月 26 日	7.95	251,741,492	2016 年 6 月 27 日	251,741,492	
A 股股票	2013 年 7 月 5 日	11.01	45,413,200	2014 年 7 月 8 日	45,413,200	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

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

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2014 年没有因送股、配股等原因引起公司股份总数的变动。

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)	23656
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	27615

(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	

贵州神奇投资有限公司	0	109,418,017	24.59	50,662,638	质押	69,000,000	境内非国有法人
贵州迈吉斯投资管理有限公司	0	73,334,955	16.48	73,334,955	无		境内非国有法人
贵阳新柏强投资有限责任公司	0	63,958,783	14.37	63,958,783	质押	45,000,000	境内非国有法人
贵阳神奇星岛酒店有限公司	0	33,339,792	7.49	33,339,792	质押	16,000,000	境内非国有法人
贵阳柏康强咨询管理有限责任公司	0	30,445,324	6.84	30,445,324	质押	10,000,000	境内非国有法人
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	12,416,600	12,416,600	2.79	0	未知		其他
全国社保基金一一零组合	4,792,673	4,792,673	1.08	0	未知		未知
海通证券股份有限公司	1,986,195	1,986,195	0.45	0	未知		未知
永赢基金-光大银行-永赢永鑫七期分级资产管理计划	1,792,978	1,792,978	0.4	0	未知		其他
华夏成长证券投资基金	1,594,445	1,594,445	0.36	0	未知		其他
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
贵州神奇投资有限公司	58,755,379	人民币普通股	58,755,379
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	12,416,600	人民币普通股	12,416,600
全国社保基金一一零组合	4,792,673	人民币普通股	4,792,673
海通证券股份有限公司	1,986,195	人民币普通股	1,986,195
永赢基金—光大银行—永赢永鑫七期分级资产管理计划	1,792,978	人民币普通股	1,792,978
华夏成长证券投资基金	1,594,445	人民币普通股	1,594,445
上海友谊集团股份有限公司	1,280,000	人民币普通股	1,280,000
华安基金公司—兴业—中海信托—浙报传媒(高裕一期)集合资金信托	1,253,185	人民币普通股	1,253,185
中国建设银行股份有限公司—华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金	900,093	人民币普通股	900,093
永赢基金—农业银行—永赢混合二期资产管理计划	819,300	人民币普通股	819,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中,神奇投资、迈吉斯、新柏强、神奇星岛、柏康强为一致行动人,五股东与其他股东之间不存在关联关系,公司不了解其他股东之间是否为一致行动人或存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	贵州迈吉斯投资管理有限公司	73,334,955	2016年6月27日	73,334,955	定向增发锁定36个月
2	贵阳新柏强投资有限责任公司	63,958,783	2016年6月27日	63,958,783	定向增发锁定36个月
3	贵州神奇投资有限公司	50,662,638	2016年6月27日	50,662,638	定向增发锁定36个月
4	贵阳神奇星岛酒店有限公司	33,339,792	2016年6月27日	33,339,792	定向增发锁定36个月
5	贵阳柏康强咨询管理有限责任公司	30,445,324	2016年6月27日	30,445,324	定向增发锁定36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明

上述股东为一致行动人。

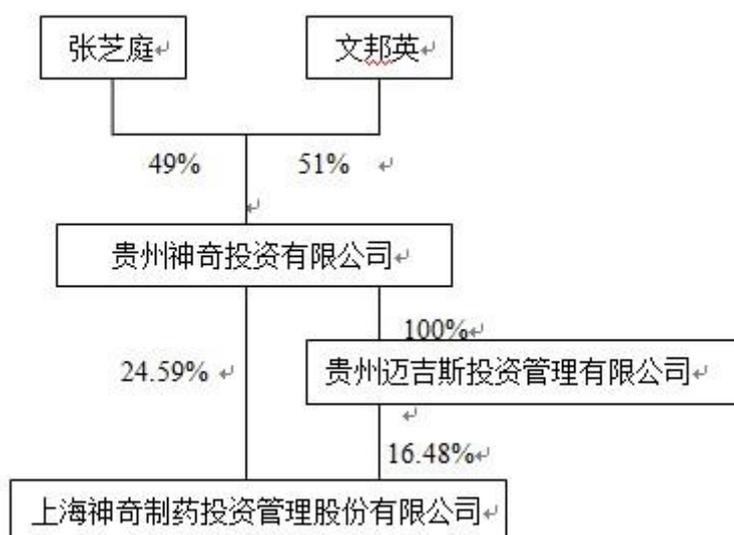
四、控股股东及实际控制人变更情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

单位：万元 币种：人民币

名称	贵州神奇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张芝庭
成立日期	2001 年 12 月 18 日
组织机构代码	73097564-3
注册资本	5,000
主要经营业务	投资业务（国家限制的除外）；药品研究与开发。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

(二) 实际控制人情况**1 自然人**

姓名	张芝庭、文邦英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	贵州神奇投资有限公司法人代表人、董事长；董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

单位：元 币种：人民币

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

第七节 优先股相关情况

本公司无优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
张芝庭	董事长	男	70	2014年6月26日	2017年6月25日					15.84	
张涛涛	副董事长	男	34	2014年6月26日	2017年6月25日					2.40	17.04
张沛	董事	男	38	2014年6月26日	2017年6月25日					34.43	
冯斌	董事、总经理	男	41	2014年6月26日	2017年6月25日					30.39	
吴涛	董事	女	42	2014年6月26日	2017年6月25日					19.00	
涂斌	董事	男	39	2014年6月26日	2017年6月25日					11.70	
陈劲	独立董事	男	47	2014年6月26日	2017年6月25日					1.50	
王强	独立董事	男	45	2014年6月26日	2017年6月25日					1.50	
朱耘	独立董事	男	70	2014年6月26日	2015年5月21日					3.00	

夏宇波	监事会召集人	男	42	2014 年 6 月 26 日	2017 年 6 月 25 日	1,020	1,020	0		2.40	5.94
徐丹	监事	女	43	2014 年 6 月 26 日	2017 年 6 月 25 日					0.30	5.94
胡岚	职工监事	女	46	2014 年 6 月 26 日	2017 年 6 月 25 日					7.62	
刚冲霞	财务总监	男	62	2014 年 6 月 26 日	2017 年 6 月 25 日					20.75	
董良善 (已离任)	独立董事	男	66	2011 年 6 月 28 日	2014 年 6 月 26 日					1.50	
张学明 (已离任)	独立董事	男	56	2011 年 6 月 28 日	2014 年 6 月 26 日					1.50	
张黎黎 (已离任)	监事会召集人	女		2011 年 6 月 28 日	2014 年 6 月 26 日					1.20	3.00
李撰江 (已离任)	监事	男		2011 年 6 月 28 日	2014 年 6 月 25 日					0.30	
梅君(已离任)	董事会秘书	女	50	2014 年 6 月 26 日	2014 年 9 月 9 日					19.83	
合计	/	/	/	/	/	1,020	1,020	0	/	175.16	31.92

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

	金桥药业有限公司董事，贵州神奇药业股份有限公司董事。现任贵州神奇投资有限公司董事、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，贵阳银行股份有限公司董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司副董事长，贵州省工商联副主席，贵阳市工商联常委，贵州省政协委员。
张沛	最近 5 年曾任贵州柏强制药股份有限公司董事长、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事长、贵州君之堂制药有限公司董事长。现任贵州柏强制药有限公司执行董事兼总经理、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事长兼总经理、贵州君之堂制药有限公司董事长兼总经理、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。
冯斌	最近 5 年曾任上海永生投资管理股份有限公司董事、副总经理，贵州神奇药业股份有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事、总经理。现任贵州神奇药业有限公司董事、总经理，贵州金桥药业有限公司董事、总经理，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、总经理。
吴涛	最近 5 年曾任贵州神奇百盛购物中心有限公司监事、贵州百强集团投资控股有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事。现任贵州神奇百盛购物中心有限公司监事、贵州百强集团投资控股有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事、上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。
涂斌	最近 5 年任贵州神奇药业有限公司财务总监。
陈劲	现任清华大学经管学院院长助理，创新创业与战略系教授，清华大学技术创新研究中心主任，兼任中国工程院教育委员会委员、中国科学学与科技政策研究会副理事长；任浙江新和成股份有限公司、浙江森马服饰股份有限公司、八方电信国际控股有限公司独立董事。
王强	最近 5 年任贵阳安达会计师事务所董事、副所长，贵阳安达资产评估有限公司执行董事，贵州君安房地产资产评估有限公司执行董事，贵阳百业勤财务咨询有限公司总经理，贵州资产评估协会常务理事（曾任中国资产评估协会理事），中天城投集团股份有限公司独立董事，贵州久联民爆器材股份有限公司独立董事，北京赛迪传媒投资股份有限公司独立董事，贵州华能焦化制气股份有限公司独立董事，贵阳市国有资产管理委员会外派董事，贵州武岳集团有限公司、中军信达投资有限公司等多家公司的财务顾问。
朱耘	最近 5 年曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。
夏宇波	最近 5 年先后任贵州神奇投资有限公司监事会主席、行政总监，贵阳医学院神奇民族医药学院副院长，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、监事会召集人。
徐丹	最近 5 年先后任贵州神奇投资有限公司审计总监、财务总监，贵阳医学院神奇民族医药学院计财处处长。现任贵州神奇投资有限公司财务总监，贵阳医学院神奇民族医药学院计财处处长。
胡岚	最近 5 年任上海神奇制药投资管理股份有限公司职工监事。
刚冲霞	最近 5 年先后任贵州神奇药业集团总会计师，上海神奇制药投资管理股份有限公司财务总监。
董良善（已离任）	最近 5 年曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。
张学明（已离任）	最近 5 年曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。
张黎黎（已离任）	最近 5 年任贵阳神奇金筑大酒店董事长，贵阳神奇大酒店副董事长，贵州神奇投资有限公司董事、副总经理，贵州神奇药业股份有限公司董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司监事会召集人。

李撰江（已离任）	最近 5 年曾任贵州神奇投资有限公司法务经理，上海神奇制药投资管理股份有限公司监事。
梅君（已离任）	最近 5 年先后曾任贵州赤天化股份有限公司证券事务代表、证券部主任，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事会秘书。目前在神奇投资工作。

其它情况说明：

1、以上人员相关情况均以本报告期任期内情况进行披露。

2、本公司于 2014 年 6 月 26 日召开公司 2014 年年度股东大会，会议以累积投票表决通过了公司第八届董事会董事人选和公司第八届监事会监事人选。

(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
张芝庭	贵州神奇投资有限公司	董事长	2001 年 12 月	-
	贵州迈吉斯投资管理有限公司	执行董事	2012 年 3 月	-
张涛涛	贵州神奇投资有限公司	董事、总经理	2006 年 6 月	-
	贵州迈吉斯投资管理有限公司	监事	2012 年 3 月	-
张沛	贵阳新柏强投资有限责任公司	董事长	2012 年 4 月	-
夏宇波	贵州神奇投资有限公司	监事会主席	2012 年 7 月	-
	贵州神奇投资有限公司	行政总监	2007 年 10 月	-
张黎黎	贵州神奇投资有限公司	董事、副总经理	2012 年 7 月	-
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

张芝庭	贵阳医学院神奇民族医药学院	董事长	2005年9月	-
	贵阳神奇大酒店有限公司	董事长	1998年7月	-
	贵阳宏图房地产开发有限公司	执行董事	2000年6月	-
	贵阳神奇药物研究所	董事长	1998年11月	-
张涛涛	贵阳医学院神奇民族医药学院	董事	2011年9月	-
	贵阳神奇大酒店有限公司	董事	2005年8月	2006年8月
	贵阳银行股份有限公司	董事	2012年12月	-
张学明	贵州天福化工有限责任公司	总会计师	2009年5月	-
陈劲	清华大学经管学院	中心主任/院长助理	2013年	-
	浙江大学创新与持续竞争力研究基地	常务副主任	2005年2月	-
	浙江新和成股份有限公司	独立董事	2014年4月	-
	八方电信国际控股有限公司	独立董事	2004年5月	-
	浙江森马服饰股份有限公司	独立董事	2009年10月	-
王强	贵阳安达会计师事务所	副所长	1999年11月	-
	贵州君安房地产资产评估有限公司	执行董事	2006年7月	-
	贵阳百业勤财务咨询有限公司	总经理	2006年9月	-
	贵阳安达资产评估有限公司	执行董事	2008年7月	-
	贵州久联民爆器材发展股份有限公司	独立董事	2008年9月	-
	中天城投集团股份有限公司	独立董事	2013年1月	-
	北京赛迪传媒投资管理股份有限公司	独立董事	2013年12月	-
夏宇波	贵阳医学院神奇民族医药学院	副院长	2011年7月	-
徐丹	贵阳医学院神奇民族医药学院	计财处处长	2011年7月	-
张黎黎	贵阳神奇金筑大酒店董事长	董事长	2006年	-
	贵阳神奇大酒店有限公司	副董事长	2006年	-
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	董事、监事津贴由董事会提出预案经股东大会审议通过。高管人员年薪按合同执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据市场基本水平。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	175.16 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董良善	独立董事	离任	换届
张学明	独立董事	离任	换届
陈劲	独立董事	聘任	换届
王强	独立董事	聘任	换届
张黎黎	监事会召集人	离任	换届
李撰江	监事	离任	换届
夏宇波	监事会召集人	聘任	换届
徐丹	监事	聘任	换届
梅君	董事会秘书	离任	工作变动

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内未发生变化。

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	6
主要子公司在职员工的数量	1,922
在职员工的数量合计	1,928
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	592
销售人员	593
技术人员	312
财务人员	65
行政人员	366
合计	1,928
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	8
大学	984
中专及以下	936
合计	1,928

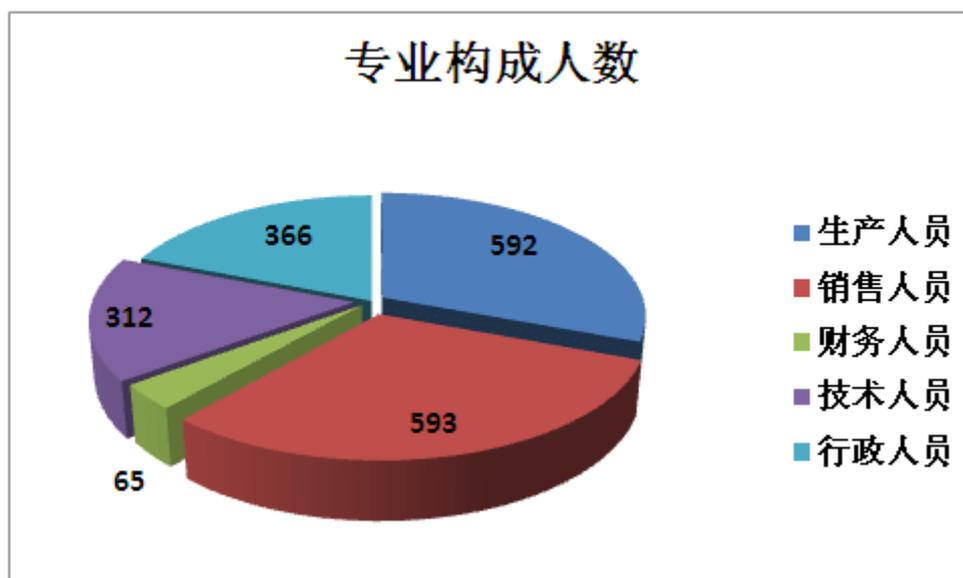
(二) 薪酬政策

本公司及所属子公司高级管理人员执行年薪制，中层以下人员执行岗位绩效工资制，销售人员实行销售提成制。其他生产岗位实行岗位工资制与计件工资制相结合的薪酬制度。公司董事、监事同时还执行董事、监事津贴制度。此外，根据国家规定并结合公司经营效益，为员工提供了社会保险、带薪年假、劳动保护、健康体检等福利待遇。

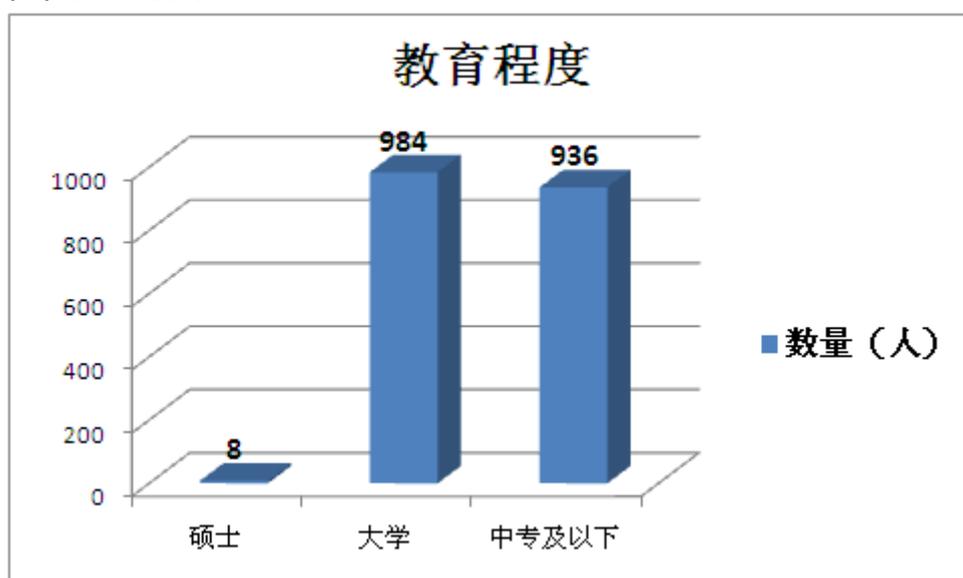
(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，不断完善公司法人治理结构，健全和执行公司内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。

报告期内，公司继续按照《企业内部控制指引》要求及董事会制定的《内部控制规范实施工作计划及方案》的部署，持续开展内控体系建设，将内部控制建设范围推广至下属单位，编制了公司《内控手册》和《评价手册》，加强内部控制体系的建设，有效促进了公司规范运作和健康经营。

截至报告期末，公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面总体符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

(二) 内幕知情人登记管理情况说明

为规范本公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据监管单位及上海证券交易所的有关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。

本报告期内，公司按照该制度的规定，在内幕信息依法公开披露前，对涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

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

截至本报告期末，公司法人治理结构完善，总体符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年年度股东大会	2014年6月26日	1、公司 2013 年度董事会工作报告 2、公司 2013 年度监事会工作报告 3、公司 2013 年年度报告及报告摘要 4、公司 2013 年度财务决算报告 5、公司 2013 年度利润分配方案 6、关于聘请审计机构及审计费用的议案 7、关于修订《公司章程》的议案 8、关于公司董事会换届选举的议案 9、关于公司监事会换届选举的议案 10、关于确定董、监事津贴的议案	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2014年6月27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	
张芝庭	否	8	7	5	1	0	否	0
张涛涛	否	8	8	5	0	0	否	1
张沛	否	8	8	5	0	0	否	1
冯斌	否	8	8	5	0	0	否	1
吴涛	否	8	8	5	0	0	否	1
涂斌	否	5	4	3	1	0	否	1
陈劲	是	5	5	4	0	0	否	0
王强	是	5	5	3	0	0	否	1
朱耘	是	8	8	3	0	0	否	1
董良善 (已离任)	是	3	2	2	1	0	否	0
张学明 (已离任)	是	3	3	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

2014 年，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设各专门委员会根据《公司章程》及各专门委员会的工作细则开展工作：

(1) 在公司新投资项目方面，战略委员会、审计委员会发挥其专业所长，对项目的可行性进行分析，提出合理化建议，为项目投资顺利进行奠定了基础；

(2) 在公司财务及内部控制等方面，审计委员会及时听取公司对财务预算、决算及定期报告的汇报，加强与年审会计师事务所的沟通，审阅公司财务报表，了解指标变动原因，提出改进意见和建议，确保财务数据的准确性；加强对公司内控工作的指导，督促落实相应整改措施，促使公司持续做好内部控制工作；

(3) 在公司董事、高级管理人员的聘任方面，提名委员会对公司新任董事候选人、拟聘高级管理人员的任职资格、专业背景、履职经历等方面进行审查，并向董事会出具明确意见；

(4) 在公司高级管理人员的薪酬方面，薪酬与考核委员会依据公司薪酬管理制度，对公司高级管理人员的工作业绩进行了评价，认为公司高级管理人员年薪分配符合公司薪酬管理制度。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、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

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到五分开，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司根据实际情况，按照市场化原则积极探索激励机制的建立。未来，公司将结合行业发展趋势，进一步推进建立健全激励约束机制，从而更好地促进公司长远发展。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。详情请参见《公司 2014 年度内部控制评价报告》。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司内部控制出具了审计报告信会师报字[2015]第 113405 号，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详情请参见公司《内部控制审计报告》。

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

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

截至本报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]第 113316 号

上海神奇制药投资管理股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：杨雄

中国注册会计师：江山

二〇一五年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		296,632,024.15	327,621,791.99
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			
应收票据		263,653,297.73	264,868,266.76
应收账款		503,044,554.82	337,883,174.58
预付款项		89,059,490.08	26,055,936.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		85,901,753.51	73,663,780.86
买入返售金融资产			
存货		150,742,963.65	84,575,755.03
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		1,389,034,083.94	1,114,668,705.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		22,539,669.76	22,444,784.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		299,795,536.89	244,231,064.24
在建工程		62,238,153.88	87,550,700.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		8,655,584.22	3,012,754.34
油气资产			
无形资产		55,654,033.34	109,398,161.43
开发支出			
商誉		411,461,402.01	411,461,402.01
长期待摊费用		1,259,139.52	808,500.00
递延所得税资产		2,932,044.46	1,856,560.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		864,535,564.08	880,763,927.28

资产总计		2,253,569,648.02	1,995,432,632.54
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		73,273,063.27	59,847,000.72
预收款项		82,311,431.75	64,527,414.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,627,036.76	4,132,629.81
应交税费		38,791,560.78	33,641,407.30
应付利息			
应付股利		2,907,848.08	135,618.80
其他应付款		22,683,007.14	18,625,930.05
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			509,680.00
其他流动负债			
流动负债合计		253,593,947.78	181,419,681.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			240,000.00
预计负债			
递延收益		1,740,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		261,793.38	261,793.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,001,793.38	2,001,793.38
负债合计		255,595,741.16	183,421,474.75
所有者权益			
股本		445,059,690.00	445,059,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,058,350,489.84	1,058,350,489.84
减：库存股			

其他综合收益		185,924.80	91,039.04
专项储备			
盈余公积		39,573,825.17	29,532,743.26
一般风险准备			
未分配利润		422,745,508.23	252,616,534.47
归属于母公司所有者权益合计		1,965,915,438.04	1,785,650,496.61
少数股东权益		32,058,468.82	26,360,661.18
所有者权益合计		1,997,973,906.86	1,812,011,157.79
负债和所有者权益总计		2,253,569,648.02	1,995,432,632.54

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,405,074.60	3,300,720.77
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			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		172,081,477.98	
其他应收款		40,038.56	105,038.56
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		179,526,591.14	3,405,759.33
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,617,980.80	10,523,095.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05
投资性房地产			
固定资产		309,733.86	470,684.88
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,686,969,265.71	1,687,035,330.97
资产总计		1,866,495,856.85	1,690,441,090.30
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项			
应付职工薪酬			2,162.12
应交税费			
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		96,543,592.55	88,897,992.37
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		96,679,211.35	89,035,773.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		96,679,211.35	89,035,773.29
所有者权益：			
股本		445,059,690.00	445,059,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,209,769,153.54	1,209,769,153.54
减：库存股			
其他综合收益		185,924.80	91,039.04
专项储备			
盈余公积		24,432,139.93	14,391,058.02
未分配利润		90,369,737.23	-67,905,623.59
所有者权益合计		1,769,816,645.50	1,601,405,317.01

负债和所有者权益总计		1,866,495,856.85	1,690,441,090.30
法定代表人：张芝庭	主管会计工作负责人：刚冲霞	会计机构负责人：王霞娟	

合并利润表
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		1,293,713,330.65	929,184,150.45
其中：营业收入		1,293,713,330.65	929,184,150.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,083,382,096.48	805,724,507.13
其中：营业成本		275,610,945.22	240,019,516.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		20,348,316.58	14,422,399.81
销售费用		665,313,563.55	457,528,242.75
管理费用		113,609,667.34	86,302,949.13
财务费用		1,436,134.22	12,636,734.72
资产减值损失		7,063,469.57	-5,185,335.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,432,510.30	1,608,746.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		211,763,744.47	125,068,389.93
加：营业外收入		4,089,276.04	14,659,683.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,685,389.58	2,520,463.45
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		214,167,630.93	137,207,610.12
减：所得税费用		33,267,035.01	24,079,303.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,900,595.92	113,128,306.58
归属于母公司所有者的净利润		180,170,055.67	111,540,028.32
少数股东损益		730,540.25	1,588,278.26
六、其他综合收益的税后净额		94,885.76	-31,735.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		94,885.76	-31,735.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		94,885.76	-31,735.44
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		94,885.76	-31,735.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		180,995,481.68	113,096,571.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		180,264,941.43	111,508,292.88
归属于少数股东的综合收益总额		730,540.25	1,588,278.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.29

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,779,162.13	14,321,628.45
财务费用		-14,481.70	-158,888.54
资产减值损失			-4,351,992.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		173,148,363.28	1,027,885.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,383,682.85	-8,782,861.78
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		67,240.12	2,037,411.85
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		168,316,442.73	-10,820,273.63
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		168,316,442.73	-10,820,273.63
五、其他综合收益的税后净额		94,885.76	-31,735.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		94,885.76	-31,735.44
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		94,885.76	-31,735.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		168,411,328.49	-10,852,009.07
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：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

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		1,146,248,413.84	822,229,329.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,719,730.15	196,870,405.27

经营活动现金流入小计		1,152,968,143.99	1,019,099,734.76
购买商品、接受劳务支付的现金		289,842,546.77	247,081,959.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		117,031,942.30	76,081,833.53
支付的各项税费		231,451,633.21	170,226,417.68
支付其他与经营活动有关的现金		523,261,678.52	450,960,128.67
经营活动现金流出小计		1,161,587,800.80	944,350,339.52
经营活动产生的现金流量净额		-8,619,656.81	74,749,395.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,432,510.30	1,608,746.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,105.00	74,200.00
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		267,800.00	61,505,039.67
投资活动现金流入小计		1,757,415.30	63,187,986.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,371,475.53	55,580,633.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,371,475.53	55,580,633.54
投资活动产生的现金流量净额		-58,614,060.23	7,607,352.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,740,000.00	490,713,502.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,740,000.00	3,214,154.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,740,000.00	590,713,502.70
偿还债务支付的现金			320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,496,060.00	8,933,084.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			47,668,658.14
筹资活动现金流出小计		1,496,060.00	376,601,742.58
筹资活动产生的现金流量净额		36,243,940.00	214,111,760.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9.20	-80.24

五、现金及现金等价物净增加额		-30,989,767.84	296,468,427.86
加：期初现金及现金等价物余额		327,621,791.99	31,153,364.13
六、期末现金及现金等价物余额		296,632,024.15	327,621,791.99

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,530,676.40	19,432,899.22
经营活动现金流入小计		7,530,676.40	19,432,899.22
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,185,561.97	1,098,744.87
支付的各项税费		43.20	752,359.12
支付其他与经营活动有关的现金		3,290,366.90	29,671,394.95
经营活动现金流出小计		4,475,972.07	31,522,498.94
经营活动产生的现金流量净额		3,054,704.33	-12,089,599.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,066,885.30	1,027,885.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,066,940.30	1,027,885.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,300.00	208,048.00
投资支付的现金			460,739,348.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,300.00	460,947,396.70
投资活动产生的现金流量净额		1,049,640.30	-459,919,511.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			487,499,348.70
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			487,499,348.70
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			14,150,000.00
筹资活动现金流出小计			14,150,000.00

筹资活动产生的现金流量净额			473,349,348.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9.20	-80.24
五、现金及现金等价物净增加额		4,104,353.83	1,340,157.34
加：期初现金及现金等价物余额		3,300,720.77	1,960,563.43
六、期末现金及现金等价物余额		7,405,074.60	3,300,720.77

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	445,059,690.00				1,058,350,489.84		91,039.04		29,532,743.26		252,616,534.47	26,360,661.18	1,812,011,157.79
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	445,059,690.00				1,058,350,489.84		91,039.04		29,532,743.26		252,616,534.47	26,360,661.18	1,812,011,157.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							94,885.76		10,041,081.91		170,128,973.76	5,697,807.64	185,962,749.07
(一) 综合收益总额							94,885.76				180,170,055.67	730,540.25	180,995,481.68
1. 净利润											180,170,055.67	730,540.25	180,900,595.92
2. 其他综合收益							94,885.76						94,885.76
(二)所有者投入和减少资本												7,740,000.00	7,740,000.00
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											7,740,000.00	7,740,000.00	
(三) 利润分配									10,041,081.91	-10,041,081.91	-2,772,732.61	-2,772,732.61	
1. 提取盈余公积									10,041,081.91	-10,041,081.91			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,772,732.61	-2,772,732.61	
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	445,059,690.00				1,058,350,489.84		185,924.80		39,573,825.17		422,745,508.23	32,058,468.82	1,997,973,906.86

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	147,904,998.00				23,861,172.76			122,774.48		14,391,058.02		18,783,737.04	21,547,330.98	226,611,071.28
加：会计政策变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他				120,392,003.00			13,906,868.39	123,527,585.96			257,826,457.35	
二、本年期初余额	147,904,998.00			144,253,175.76		122,774.48	28,297,926.41	142,311,323.00	21,547,330.98		484,437,528.63	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	297,154,692.00			914,097,314.08		-31,735.44	1,234,816.85	110,305,211.47	4,813,330.20		1,327,573,629.16	
(一) 综合收益总额						-31,735.44		111,540,028.32	1,588,278.26		113,096,571.14	
1. 净利润								111,540,028.32	1,588,278.26		113,128,306.58	
2. 其他综合收益						-31,735.44					-31,735.44	
(二) 所有者投入和减少资本	297,154,692.00			914,097,314.08			1,234,816.85	-1,234,816.85	3,225,051.94		1,214,477,058.02	
1. 股东投入的普通股	297,154,692.00			926,445,482.56					3,214,154.00		1,226,814,328.56	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-12,348,168.48			1,234,816.85	-1,234,816.85	10,897.94		-12,337,270.54	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(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	445,059,690.00				1,058,350,489.84		91,039.04		29,532,743.26		252,616,534.47	26,360,661.18	1,812,011,157.79

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表

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	445,059,690.00				1,209,769,153.54		91,039.04		14,391,058.02	-67,905,623.59	1,601,405,317.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	445,059,690.00				1,209,769,153.54		91,039.04		14,391,058.02	-67,905,623.59	1,601,405,317.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							94,885.76		10,041,081.91	158,275,360.82	168,411,328.49
（一）综合收益总额							94,885.76			168,316,442.73	168,411,328.49
1. 净利润										168,316,442.73	168,316,442.73
2. 其他综合收益							94,885.76				94,885.76
（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								10,041,081.91	-10,041,081.91		
1. 提取盈余公积								10,041,081.91	-10,041,081.91		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	445,059,690.00				1,209,769,153.54		185,924.80	24,432,139.93	90,369,737.23	1,769,816,645.50	

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	147,904,998.00				23,861,172.76		122,774.48		14,391,058.02	-57,085,349.96	129,194,653.30
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,904,998.00				23,861,172.76		122,774.48		14,391,058.02	-57,085,349.96	129,194,653.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	297,154,692.00				1,185,907,980.78		-31,735.44			-10,820,273.63	1,472,210,663.71
（一）综合收益总额							-31,735.44			-10,820,273.63	-10,852,009.07
1. 净利润										-10,820,273.63	-10,820,273.63
2. 其他综合收益							-31,735.44				-31,735.44
（二）所有者投入和减少资本	297,154,692.00				1,185,907,980.78						1,483,062,672.78
1. 股东投入的普通股	297,154,692.00				1,185,907,980.78						1,483,062,672.78
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	445,059,690.00				1,209,769,153.54		91,039.04		14,391,058.02	-67,905,623.59	1,601,405,317.01

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58% 股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02% 的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58% 的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02% 股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可〔2013〕633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100% 股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业 100% 股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2014 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

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

2. 合并财务报表范围

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

子公司名称
贵州金桥药业有限公司
贵州神奇药业有限公司
贵州柏强制药有限公司

本期合并财务报表范围的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司报告期末起 12 个月的持续经营能力无问题。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公

允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)折算。

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债):取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2) 持有至到期投资:取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。（3）应收款项：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。（4）可供出售金融资产：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。（5）其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值。（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值。（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑

的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。（1）可供出售金融资产的减值准备：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。（2）持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	按应收款项性质
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
其中：7-12 月	2%	2%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

12. 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资：同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资:公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。(2) 权益法核算的长期股权投资:对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

14. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	3	4.85~2.42
机器设备	年限平均法	5~10	3	19.4~9.7
电子设备	年限平均法	5~10	3~10	19.4~9.7
运输设备	年限平均法	5	3	19.4

办公设备	年限平均法	5~10	3~10	19.4~9.7
其他设备	年限平均法	5	3	19.4

15. 在建工程

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

16. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 生物资产

1、 本公司的生物资产：根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为 生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、 生物资产按成本进行初始计量。

3、 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达

到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

5、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 XX 年，残值率 XX%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

6、消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

7、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

1. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。（2）后续计量：在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
非专利技术	10 年	法律规定的最低年限

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

3、无形资产减值准备的计提

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

调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

19. 长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

对厂区道路的维修按 5 年期限摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者

计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“X、(XX) 应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21. 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

2、具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

24. 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)
根据新会计准则变更原在长期股权投资中核算的现属于可供出售金融资产的资产	经董事会批准	长期股权投资本期减少 22,321,688.96 元，上期减少 22,321,688.96 元；可供出售金额资产本期增加 22,321,688.96 元，上期增加 22,321,688.96 元。

其他说明

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

25.

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的	17%

	进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司上海神奇制药	25%
子公司金桥药业	15%
子公司神奇药业	15%
子公司柏强制药	15%

2. 税收优惠

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

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

子公司贵州柏强制药有限公司2011年9月28日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201152000014），有效期三年，有效期内按照15%优惠所得税税率计缴所得税。2014年所得税税收优惠文件将于2015年度与2014年所得税汇算清缴一起申报。

3. 其他

1、房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

2、个人所得税：员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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	239,952.15	1,280,924.71
银行存款	296,392,072.00	326,340,867.28
其他货币资金		
合计	296,632,024.15	327,621,791.99
其中：存放在境外的款项总额		

2、衍生金融资产

□适用 √不适用

3、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	263,653,297.73	264,868,266.76
商业承兑票据		
合计	263,653,297.73	264,868,266.76

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,201,224.26	
商业承兑票据		
合计	5,201,224.26	

4、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	21,237,076.63	3.94	21,237,076.63	59.91		20,182,136.12	5.52	20,182,136.12	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	517,256,316.63	96.06	14,211,761.81	40.09	503,044,554.82	345,475,028.18	94.48	7,591,853.60	2.20	337,883,174.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	538,493,393.26	/	35,448,838.44	/	503,044,554.82	365,657,164.30	/	27,773,989.72	/	337,883,174.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海永生金笔厂	1,054,940.51	1,054,940.51	100%	无法收回
上海英雄集团	20,182,136.12	20,182,136.12	100%	无法收回
合计	21,237,076.63	21,237,076.63	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月	381,553,793.48		0%
7-12 月	62,392,035.39	1,275,561.38	2%
1 年以内小计	443,945,828.87	1,275,561.38	
1 至 2 年	53,017,477.24	5,301,747.73	10%
2 至 3 年	15,093,062.07	4,527,918.62	30%
3 年以上			
3 至 4 年	4,186,828.74	2,093,414.37	50%
4 至 5 年	762,808.95	762,808.95	100%
5 年以上	250,310.76	250,310.76	100%
合计	517,256,316.63	14,211,761.81	2.75%

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). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海英雄集团	公司前身	4.01	5 年以上
湖南德邦医药有限公司	客户	2.57	1 年内
重庆九州通医药有限公司	客户	2.47	6 个月内
南京信业医药实业有限公司	客户	2.26	6 个月内
邯郸市新博源医药有限公司	客户	1.78	6 个月内
合 计		13.09	

5、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	59,799,943.87	67.15	22,973,076.75	88.17
1 至 2 年	27,433,197.01	30.80	955,470.00	3.67
2 至 3 年	7,280.00	0.01	2,069,600.04	7.94
3 年以上	1,819,069.2	2.04	57,789.25	0.22
合计	89,059,490.08	100	26,055,936.04	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
贵阳市国土资源局 (高新沙文 2013-29 地块)	32,101,480.00	36.04%
贵州国土资源厅贵阳白云经济开发区国土资源局分局	20,033,500.00	22.49%
江苏嘉诚净化设备科技有限公司	4,769,870.00	5.36%
潘东来	3,072,000.00	3.45%
贵阳时代天地建设开发投资有限公司	3,044,700.00	3.42%
合 计	63,021,550.00	70.76%

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	603,516.06	1.00	603,516.06	100.00		603,516.06	0.79	603,516.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,290,774.46	99.00	2,389,020.95	3.00	85,901,753.51	75,559,416.89	98.46	1,895,636.03	2.51	73,663,780.86

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					581,761.24	0.75	581,761.24	100.00		
合计	88,894,290.52	/	2,992,537.01	/	85,901,753.51	76,744,694.19	/	3,080,913.33	/	73,663,780.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100%	预计无法收回
合计	603,516.06	603,516.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：1-6 月	67,973,131.25		
7-12 月	10,827,130.01	215,015.10	1.99%
1 年以内小计	78,800,261.26	215,015.10	
1 至 2 年	6,723,492.18	640,071.93	9.52%
2 至 3 年	1,522,744.25	448,158.55	29.43%
3 年以上			
3 至 4 年	112,040.54	56,020.27	50.00%

4 至 5 年	5,720.00		0%
5 年以上	1,126,516.23	1,029,755.10	91.41%
合计	88,290,774.46	2,389,020.95	2.71%

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). 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
朱玉军	市场借支	6,241,837.97	1 年以内	7.00	
张振雷	市场借支	3,479,721.89	1 年以内	4.00	
赵泽皓	市场借支	1,166,890.50	1 年以内	1.00	
熊明杰	市场借支	1,129,667.19	1 年以内	1.00	
董静瑜	市场借支	1,081,302.17	1 年以内	1.00	
合计	/	13,099,419.72	/	14.00	

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	37,751,348.62	385,619.51	37,365,729.11	29,010,904.32	385,619.51	28,625,284.81
在产品	9,673,491.91		9,673,491.91	8,107,079.60		8,107,079.60
库存商品	89,496,455.42	1,605.45	89,494,849.97	42,032,027.15	524,608.28	41,507,418.87
周转材料	1,234,382.41		1,234,382.41	1,276,897.53		1,276,897.53
消耗性生物资产	12,866,946.23		12,866,946.23	5,036,601.37		5,036,601.37
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	107,564.02		107,564.02	22,472.85		22,472.85
合计	151,130,188.61	387,224.96	150,742,963.65	85,485,982.82	910,227.79	84,575,755.03

(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	385,619.51					385,619.51

在产品						
库存商品	524,608.28			523,002.83		1,605.45
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						
合计	910,227.79			523,002.83		387,224.96

8、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：	22,539,669.76		22,539,669.76	22,444,784.00		22,444,784.00
按公允价值计量的	217,980.80		217,980.80	123,095.04		123,095.04
按成本计量的	22,321,688.96		22,321,688.96	22,321,688.96		22,321,688.96
合计	22,539,669.76		22,539,669.76	22,444,784.00		22,444,784.00

(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	32,056.00			32,056.00
公允价值	185,924.80			185,924.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	185,924.80			185,924.80
已计提减值金额				

(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		
长江经济	1,400,000.00			1,400,000.00					39,000.00

联合发展(集团)股份有限公司										
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00						1,027,885.30
龙里国丰村镇银行有限责任公司	2,504,436.00			2,504,436.00						
都匀市农村信用合作联社大坪信用社	6,168,994.00			6,168,994.00						
平坝鼎立村镇银行有限责任公司	3,248,258.96			3,248,258.96						
合计	22,321,688.96			22,321,688.96					/	1,066,885.30

9、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

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	286,049,338.26	170,635,446.59	28,753,879.64	23,975,212.94	509,413,877.43
2. 本期增加金	61,812,103.55	22,965,793.81	1,962,359.27	3,697,538.08	90,437,794.71

额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,666,486.00	162,348.00	80,477.43	4,909,311.43
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	347,861,441.81	188,934,754.40	30,553,890.91	27,592,273.59	594,942,360.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	141,298,163.34	99,280,424.77	10,511,782.77	11,593,424.82	262,683,795.70
2. 本期增加金额	14,300,507.23	7,202,351.79	4,832,220.62	3,628,930.99	29,964,010.63
(1) 计提	14,300,507.23	7,101,448.69	4,811,238.74	3,553,308.41	29,766,503.07
(2) 新增		100,903.10	20,981.88	75,622.58	197,507.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	155,598,670.57	106,482,776.56	15,344,003.39	15,222,355.81	292,647,806.33
三、减值准备					
1. 期初余额	149,208.17	2,349,809.32			2,499,017.49
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	149,208.17	2,349,809.32	0.00	0.00	2,499,017.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	192,113,563.07	80,102,168.52	15,209,887.52	12,369,917.78	299,795,536.89
2. 期初账面价值	144,601,966.75	69,005,212.50	18,242,096.87	12,381,788.12	244,231,064.24

11、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
沙文工程项目	680,522.55		680,522.55			
设备升级系统	2,277,302.79		2,277,302.79			
用友 ERP 系统	2,015,975.22		2,015,975.22			
人力资源系统	1,766,581.23		1,766,581.23			
移动营销平台	2,994,104.86		2,994,104.86			
金桥监控系统	93,846.15		93,846.15			
高新沙文 2013-29 地块围墙	1,108,780.57		1,108,780.57	104,320.00		104,320.00
茶剂车间净化工程	727,179.49		727,179.49			
滴丸机	253,846.14		253,846.14			
笋子林生产线 技改项目	5,529,385.87		5,529,385.87	65,707,401.33		65,707,401.33
龙里药厂生产 线技改项目	72,750.00		72,750.00			
都匀生产线新 建项目	20,701,588.81		20,701,588.81	14,548,405.88	-	14,548,405.88
排污管道污水 处理工程	757,820.25		757,820.25	757,820.25		757,820.25
新职工宿舍	3,139,227.00		3,139,227.00	2,139,770.00		2,139,770.00
环保废水处理 工程（李顺军）	25,875.00		25,875.00	2,075,875.00		2,075,875.00
王司十字路何 首乌种植基地	208,305.00		208,305.00	2,036,539.12		2,036,539.12
王司冷风口何 首乌种植基地	-		-	148,702.41		148,702.41
乌梢蛇养殖基 地钢屋架	16,094,123.00		16,094,123.00	31,866.68		31,866.68
新建生产车间	133,520.00		133,520.00			
糖浆车间技改 工程	68,717.95		68,717.95			
天麻基地基础 建设项目	-		-			
生产线 2010 版 GMP 认证改造 (ZP-11)	3,588,702.00		3,588,702.00			
合计	62,238,153.88	-	62,238,153.88	87,550,700.67	-	87,550,700.67

(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	其中：本期利息资本化金额	利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
沙文工程项目	30,000,000.00		680,522.55			680,522.55						自筹
设备升级系统	2,500,000.00		2,277,302.79			2,277,302.79						
用友ERP系统	3,800,000.00		2,015,975.22			2,015,975.22						
人力资源系统	3,900,000.00		1,766,581.23			1,766,581.23						
移动营销平台	8,000,000.00		2,994,104.86			2,994,104.86						
金桥监控系统	300,000.00		93,846.15			93,846.15						
高新沙文2013-29地块围墙		104,320.00	1,004,460.57			1,108,780.57						
茶剂车间净化工程			727,179.49			727,179.49						
滴丸机			253,846.14			253,846.14						
笋子林生产线技改项目	83,600,000.00	65,707,401.33		60,178,015.46		5,529,385.87						

龙里药厂生产线技改项目			72,750.00		72,750.00					
都匀生产线新建项目	20,000,000.00	14,548,405.88	6,153,182.93		20,701,588.81					
排污管道污水处理工程	1,260,000.00	757,820.25			757,820.25					
新职工宿舍	2,500,000.00	2,139,770.00	999,457.00		3,139,227.00					
环保废水处理工程(李顺军)	2,500,000.00	2,075,875.00		2,050,000.00	25,875.00					
王司十字路口何首乌种植基地	45,000,000.00	2,036,539.12		1,828,234.12	208,305.00					
王司冷风口何首乌种植基地		148,702.41		148,702.41	-0.00					
乌梢蛇养殖基地钢屋架		31,866.68	16,084,523.00	22,266.68	16,094,123.00					
新建生产车间			133,520.00		133,520.00					
糖浆车间技改工程			68,717.95		68,717.95					

天麻 基地 基础 建设 项目			103,300.00	103,300.00		-						
生产 线 2010 版 GMP 认证 改造 (ZP-1 1)			4,258,162.00	669,460.00		3,588,702.00						
合计	203,360,000.00	87,550,700.67	39,687,431.88	64,999,978.67		62,238,153.88	/	/		/	/	

12、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	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	2,800,396.00		212,358.34						3,012,754.34
2. 本期增加金额	5,597,749.84		45,080.04						5,642,829.88
(1) 外购	5,597,749.84		45,080.04						5,642,829.88
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	8,398,145.84		257,438.38						8,655,584.22
二、累计折旧									
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								
4. 期末余额								
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								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	8,398,145.84	257,438.38						8,655,584.22
2. 期初账面价值	2,800,396.00	212,358.34						3,012,754.34

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	113,642,199.50		53,190,000.00	387,261.53	167,219,461.03
2. 本期增加金额	125,000.00			21,100.00	146,100.00
(1) 购置	125,000.00				125,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				21,100.00	21,100.00
3. 本期减少金额	52,383,964.78				52,383,964.78
(1) 处置					
(2) 其他	52,383,964.78				52,383,964.78

4. 期末余额	61,383,234.72		53,190,000.00	408,361.53	114,981,596.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,437,305.00		20,832,750.00	193,994.60	25,464,049.60
2. 本期增加金额	1,687,469.99			67,778.10	1,755,248.09
(1) 计提	1,687,469.99			67,778.10	1,755,248.09
3. 本期减少金额	248,984.78				248,984.78
(1) 处置					
(2) 其他	248,984.78				248,984.78
4. 期末余额	5,875,790.21		20,832,750.00	261,772.70	26,970,312.91
三、减值准备			32,357,250.00		32,357,250.00
1. 期初余额			32,357,250.00		32,357,250.00
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			32,357,250.00		32,357,250.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	55,507,444.51			146,588.83	55,654,033.34
2. 期初账面价值	109,204,894.50			193,266.93	109,398,161.43

14、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

其他说明

15、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
厂区道路维修	601,800.00		200,600.00		401,200.00
土地流转金	206,700.00		206,700.00		
办公室及仓库租金		628,175.32	95,920.79		532,254.53
办公室装修费		367,077.00	41,392.01		325,684.99
合计	808,500.00	995,252.32	544,612.80		1,259,139.52

其他说明：

16、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	19,546,963.07	2,932,044.46	12,377,070.60	1,856,560.59
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	19,546,963.07	2,932,044.46	12,377,070.60	1,856,560.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值		261,793.38		261,793.38
可供出售金融资产公允价值变动				
合计		261,793.38		261,793.38

(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			/

17、短期借款

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款		
合计	30,000,000.00	

18、衍生金融负债

□适用 √不适用

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	73,273,063.27	59,847,000.72
合计	73,273,063.27	59,847,000.72

(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
甘肃龙垦医药药材站	1,283,324.40	交易未结束
四川天然生中药饮片有限公司	1,209,909.26	交易未结束
中铁快运股份有限公司	440,757.57	交易未结束
上海朗脉洁净技术股份有限公司	188,783.00	交易未结束
韦子琴	137,050.43	交易未结束
合计	3,259,824.66	/

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	82,311,431.75	64,527,414.69
合计	82,311,431.75	64,527,414.69

(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
匡大泉	1,968,792.19	货款保证金
山东省药材公司	800,000.00	购货款
宁夏达美医药有限公司	454,373.20	未结算
史莉	395,166.00	货款保证金
杨悦	325,705.13	交易未完成
沈阳市圣康大药房有限公司	323,400.00	未结算
黑龙江省保森世纪医药有限责任公司	228,000.00	未结算
国药控股吉林有限公司	162,921.31	购货款
合计	4,658,357.83	/

21、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	3,421,246.94	120,169,839.56	120,675,432.61	2,915,653.89
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利	711,382.87			711,382.87
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,132,629.81	120,169,839.56	120,675,432.61	3,627,036.76

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,097,748.48	99,331,070.43	99,835,811.91	1,593,007.00
二、职工福利费		1,947,610.04	1,947,610.04	
三、社会保险费	3,138.12	15,913,564.89	15,916,703.01	
其中: 医疗保险费	596.85	3,588,316.53	3,588,316.53	596.85
工伤保险费	-	392,255.28	392,255.28	
生育保险费		246,061.55	246,061.55	
失业保险费	366.13	1,057,901.39	1,057,901.39	366.13
基本养老保险费	2,175.14	10,629,030.14	10,632,168.26	-962.98
四、住房公积金	6,509.00	2,413,892.89	2,420,401.89	
五、工会经费和职工教育经费	1,280,629.62	559,608.31	550,812.76	1,289,425.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	33,221.72	4,093.00	4,093.00	33,221.72
合计	3,421,246.94	120,169,839.56	120,675,432.61	2,915,653.89

22、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	18,389,384.81	16,838,776.31
消费税		
营业税	42,961.59	42,961.59
企业所得税	15,279,576.70	11,503,669.96
个人所得税	336,267.15	297,511.99
城市维护建设税	1,985,091.05	2,058,009.39
教育费附加	1,367,546.12	1,380,040.30
地方教育费附加	213,933.83	204,906.07
价格调节基金	76,634.82	1,005,013.73
其他	1,100,164.71	310,517.96
合计	38,791,560.78	33,641,407.30

23、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,907,848.08	135,618.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,907,848.08	135,618.80

24、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		509,680.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		509,680.00

25、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
小河 GMP 认证改造	240,000.00		240,000.00		高新技术发展专项资金
合计	240,000.00		240,000.00		/

26、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	1,500,000.00	240,000.00		1,740,000.00	
合计	1,500,000.00	240,000.00		1,740,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小河 GMP 认证改造		240,000.00			240,000.00	与资产相关
工业中小企业技术改造项目中央预算内投资资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
合计	1,500,000.00	240,000.00			1,740,000.00	/

27、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	445,059,690.00						445,059,690.00

28、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)	914,097,314.08			914,097,314.08
其他资本公积	144,253,175.76			144,253,175.76
(1) 原制度资本公积转入				
(2) 外币资本折算差额				
合计	1,058,350,489.84			1,058,350,489.84

29、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	91,039.04	94,885.76					185,924.80
其中：权益法下在被投资单位以后将重分							

类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	91,039.04	94,885.76					185,924.80
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	91,039.04	94,885.76					185,924.80

30、 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	29,532,743.26	10,041,081.91		39,573,825.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,532,743.26	10,041,081.91		39,573,825.17

31、 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	252,616,534.47	18,783,737.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		123,527,585.96
调整后期初未分配利润	252,616,534.47	142,311,323.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,170,055.67	111,540,028.32
减：提取法定盈余公积	10,041,081.91	1,234,816.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	422,745,508.23	252,616,534.47

调整期初未分配利润明细：

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

32、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	1,291,487,192.47	273,734,583.13	926,748,401.64	237,583,767.33
其他业务	2,226,138.18	1,876,362.09	2,435,748.81	2,435,748.81
合计	1,293,713,330.65	275,610,945.22	929,184,150.45	240,019,516.14

33、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		
城市维护建设税	10,601,640.89	7,496,335.28
教育费附加	5,169,264.43	3,752,010.45
资源税		
地方教育费附加	3,446,176.35	2,342,266.87
价格调节基金	1,131,234.91	831,787.21
合计	20,348,316.58	14,422,399.81

34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	296,805.04	206,671.82
业务招待费	2,024,770.70	1,907,453.40
会议费	190,364,811.27	147,389,068.16
广告费	145,009,377.55	100,266,762.39
宣传费	39,433,774.36	12,465,090.88
运费	15,052,507.27	13,920,014.03
办公费	19,417,970.17	12,697,123.83
差旅费	125,113,365.48	66,773,160.27
通讯费	875,242.43	407,988.87
工资	39,787,195.07	30,274,836.20
业务推广费	31,234,729.90	49,217,924.08
销售费用/样品	17,180,499.96	-
销售折扣与折让	2,093,793.07	753,415.30
咨询费	9,065,984.70	3,706,345.24
装修费	101,633.60	461,399.00
仓储费	4,974,416.54	5,364,953.77
交通费	242,748.90	120,391.41
培训费	178,987.00	403,680.00

汽车费	14,718,477.91	4,715,422.16
邮费	163,683.50	87,934.36
其他	7,982,789.13	6,388,607.58
合计	665,313,563.55	457,528,242.75

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	9,273,934.72	2,847,347.42
办公费	6,353,928.35	4,090,251.28
差旅费	3,482,253.82	4,376,839.19
业务招待费	4,598,714.06	4,028,773.75
通讯费	359,325.65	464,150.02
工资	24,775,884.62	16,659,444.81
福利费	108,499.24	94,755.20
车辆费	1,671,996.75	2,243,709.80
低质易耗品摊销	22,008.50	141,501.05
社保金	6,009,757.10	2,427,154.20
公积金		1,912,367.88
印花税	223,237.64	100,384.83
土地使用税	40,614.00	1,901,328.14
无形资产摊销	1,612,087.25	1,417,683.61
房产税	817,538.40	2,430,181.15
修理费	165,771.84	149,582.00
评估审计费	2,277,789.00	5,530,281.74
工会经费	200,123.04	226,036.81
教育经费	47,740.00	131,500.78
租赁费	679,207.66	75,478.39
会务费	2,414,923.87	1,713,015.88
咨询费	1,608,541.76	4,525,610.65
保险费		4,300.29
董监事费	282,000.00	262,000.00
法律顾问费	35,000.00	35,000.00
香港商报刊登费	120,000.00	1,490,222.00
上证报刊登费		1,600,000.00
物业管理费		32,139.36
广告宣传费	6,321,095.76	5,997,709.55
科研费	5,251,371.81	4,698,773.00
研发费	18,235,598.34	10,387,677.26
长期待摊费用	200,600.00	200,600.00
证券登记		297,154.69
其他	16,420,124.16	3,809,994.40
合计	113,609,667.34	86,302,949.13

36、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	2,135,892.05	8,488,230.60

减：利息收入	-1,049,162.97	-610,036.26
汇兑损益	-9.20	80.24
手续费及其他	11,981.31	116,712.13
承兑汇票贴现息	337,433.03	4,641,748.01
合计	1,436,134.22	12,636,734.72

其他说明：

财务费用减少的原因主要是贷款减少所致。

37、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	7,586,472.40	-5,185,335.42
二、存货跌价损失	-523,002.83	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,063,469.57	-5,185,335.42

38、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,066,885.30	1,608,746.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	365,625.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,432,510.30	1,608,746.61

39、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	7,268.53	119,285.51	7,268.53
其中：固定资产处置利得	7,268.53	119,285.51	7,268.53
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,100,000.00	14,006,405.72	3,100,000.00
赔款收入	1,575.00	2,991.30	1,575.00
其他	980,432.51	531,001.11	980,432.51
合计	4,089,276.04	14,659,683.64	4,089,276.04

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
专利实施及产业化补贴		500,000.00	
高新财政补贴	500,000.00	7,457,000.00	与收益相关
财政补贴资金		600,000.00	
贵阳国家高新技术产业开发区资助资金		2,575,000.00	
龙里县财政奖励		641,840.00	
税收奖励		1,526,475.00	
财政补贴		12,090.72	
知识产权奖励		10,000.00	
贷款贴息		324,000.00	
中小企业发展资金		200,000.00	
贷款贴息		160,000.00	
南明区工信局	150,000.00		与收益相关
南明区财政局拨款	1,200,000.00		与收益相关
收到工信委款	150,000.00		与收益相关
收到贵阳市工业和信息化委员会款	10,000.00		与收益相关
精乌胶囊产业化开发项目	360,000.00		与收益相关
经发局补助拨款	200,000.00		与收益相关
名牌产品奖励款	30,000.00		与收益相关
花溪农业局补助	50,000.00		与收益相关
贵阳市质量技术监督局补贴	200,000.00		与收益相关
贵阳市质检局汇款	200,000.00		与收益相关

奖励	50,000.00		与收益相关
合计	3,100,000.00	14,006,405.72	/与收益相关

40、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	70,227.77	85,144.26	70,227.77
其中：固定资产处置损失	70,227.77	85,144.26	70,227.77
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	171,680.00	320,200.00	171,680.00
慰问金及赔款	5,019.52	2,850.00	5,019.52
商品过期作废损失	958,886.17	11,093.28	958,886.17
其他	413,100.00	2,101,175.91	413,100.00
罚款	66,476.12		66,476.12
合计	1,685,389.58	2,520,463.45	1,685,389.58

41、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	34,342,518.88	20,779,940.61
递延所得税费用	-1,075,483.87	3,299,362.93
合计	33,267,035.01	24,079,303.54

(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	214,167,630.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,342,518.88
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	-1,075,483.87

所得税费用	33,267,035.01
-------	---------------

42、其他综合收益

详见附注

43、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
营业外收入	868,465.10	5,703,475.00
利息收入	659,497.17	
政府补助收入	2,550,000.00	500,000.00
收货款保证金	107,639.19	82,899,962.07
收市场人员还款	455,541.71	85,026,258.09
收到财政局产业扶持资金	550,000.00	7,457,000.00
其他	1,528,586.98	15,283,710.11
合计	6,719,730.15	196,870,405.27

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行贷款顾问费用	180,000.00	
管理费用中的现金支出(除职工薪酬、折旧摊销及税费外)	32,598,971.43	
销售费用中的现金支出(除职工薪酬、折旧摊销及税费外)	343,952,296.53	236,063,350.05
财务费用中的承兑汇票贴现息及手续费等支出	427,614.40	
营业外支出的现金支出	974,827.77	
其他应收(付)款的现金支出	5,327,664.65	14,370,816.83
付市场人员借支款	139,800,303.74	200,525,961.79
合计	523,261,678.52	450,960,128.67

44、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	180,900,595.92	113,128,306.58
加: 资产减值准备	-2,265,855.15	-5,185,335.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,766,503.07	26,027,721.10
无形资产摊销	1,755,248.09	1,217,728.76
长期待摊费用摊销	337,912.80	227,900.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-2,313.62	-67,040.46
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	65,454.06	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,479,500.00	11,919,464.87
投资损失(收益以“—”号填列)	-169,229,307.85	-1,608,746.61
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-117,013.07	2,624,239.75
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-65,644,205.79	14,126,810.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-201,512,969.77	-47,955,133.70
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	215,846,794.50	-39,706,519.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,619,656.81	74,749,395.24
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	296,632,024.15	327,621,791.99
减: 现金的期初余额	327,621,791.99	31,153,364.13
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	-30,989,767.84	296,468,427.86

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	296,632,024.15	327,621,791.99
其中: 库存现金	239,952.15	1,280,924.71
可随时用于支付的银行存款	296,392,072.00	326,340,867.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	296,632,024.15	327,621,791.99

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		
-----------------------------	--	--

45、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	416.73	6.11900	2,549.97
其中：美元	416.73	6.11900	2,549.97
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州神奇药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		同一控制合并
贵州柏强制药有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		非同一控制合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州金桥药业有限公司	7.42%	1,266,001.42	2,770,215.98	24,835,931.62

(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
贵州金桥药业有限公司	342,369,817.01	92,028,238.88	434,398,055.89	99,681,996.37		99,681,996.37	281,255,286.91	108,794,638.37	390,049,925.28	35,061,432.37		35,061,432.37

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
贵	194,474,9	17,062,0	17,062,0	-9,689,3	190,159,3	21,387,3	21,387,3	24,140,5

州金桥药业有限公司	27.49	13.80	13.80	26.83	14.27	20.66	20.66	84.66

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州神奇投资有限公司	贵阳	投资活动	50,000,000.00	24.59	24.59

本企业最终控制方是_____

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、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
贵州贵创投资有限公司	母公司的控股子公司
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司
黔南神奇医药有限公司	母公司的控股子公司
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他
贵州神奇商业发展有限公司	其他
贵州神奇啤酒有限公司	其他
贵州百强集团投资控股有限公司	其他
龙里县柏强植物开发有限公司	其他
贵阳凯宾商贸有限公司	其他
贵阳神奇星岛酒店有限公司	其他
贵州鸿邮实业股份有限公司	其他
贵州神奇百盛购物中心有限公司	其他
贵阳君业商业发展有限公司	其他
贵定恒伟玻璃制品厂	其他
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他
贵阳德堡快递印务有限公司	其他
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳德堡快速印务有限公司	采购包装物	2,446,695.60	2,812,411.00
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	商品采购	3,360,484.93	2,537,766.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黔南神奇医药有限公司	销售药品	86,400.00	524,722.60

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵阳神奇大酒店有限公司	租赁办公场地	616,900.00	57,600.00
张沛	租赁办公场地	305,880.00	
江蓓	土地租赁	300,000.00	

(3). 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州神奇投资有限公司	30,000,000.00			是

(4). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,368,000.00	867,100.00

5、关联方应收应付款项

(1). 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			
	贵阳德堡快递印务有限公司	8,630.09	181,448.55
	贵阳宇龙纸制品加工有限公司	165,754.36	153,856.04
	贵阳神奇大酒店有限公司	220,000.00	14,400.00
	贵州神奇彩印包装有限责任公司	5,121.70	8,659.95
其他应付款			
	贵阳神奇大酒店有限公司	411,300.00	30,000.00
	贵州贵创投资有限公司		114,975.85
	贵州神奇投资管理有限公司		4,000,000.00

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长: 张芝庭

董事会批准报送日期: 2015年4月28日