

# 精华制药集团股份有限公司

南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号



## 二〇一三年年度报告

股票简称：精华制药

股票代码：002349

披露时间：2014 年 3 月 6 日

## 第一节重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人朱春林、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人(会计主管人员)王剑锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介 .....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节董事会报告 .....	10
第五节重要事项 .....	29
第六节股份变动及股东情况.....	33
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第八节公司治理 .....	48
第九节内部控制 .....	52
第十节财务报告 .....	54
第十一节备查文件目录.....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司	指	精华制药集团股份有限公司
精华南通、南通公司	指	精华制药集团南通有限公司
亳州康普、康普	指	精华制药亳州康普有限公司
江苏森萱、森萱	指	江苏森萱医药化工有限公司
上海苏通	指	上海苏通生物科技有限公司
季德胜科技	指	南通季德胜科技有限公司
柴号会所	指	泰兴市森萱柴号商务会所有限公司
药业公司	指	南通药业有限公司
季德胜中药研究所	指	南通季德胜中药研究所有限公司
兄弟制药	指	大丰兄弟制药有限公司
报告期	指	2013 年 1-12 月的会计区间
《公司章程》	指	精华制药集团股份有限公司章程
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients(API), 即药物活性成份, 具有药理活性可用于药品生产的化学物质
GMP	指	Good Manufacturing Practice,药品生产质量管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局

## 重大风险提示

请投资者特别注意下列风险因素：行业竞争加剧导致产品价格下行，政府定价药品的降价，部分原材料价格上涨，以及社会劳动力成本大幅上涨等用工成本加大、原材料价格上涨导致成本上升等，可能降低公司产品利润水平；新产品的市场拓展、出口销售存在着不确定性；原料药搬迁后，折旧、运营成本等增加导致经营成本增加；不排除人为操作不当或设备故障导致的安全、环保事故发生。

以上风险将有可能对公司的经营管理效果带来影响，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	精华制药	股票代码	002349
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	精华制药集团股份有限公司		
公司的中文简称	精华制药		
公司的外文名称（如有）	NANTONG JINGHUA PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	朱春林		
注册地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号		
注册地址的邮政编码	226005		
办公地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号		
办公地址的邮政编码	226005		
公司网址	<a href="http://www.ntjhz.com">http://www.ntjhz.com</a>		
电子信箱	ntjh@jhoa.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨小军	王剑锋
联系地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号
电话	0513-85609109	0513-85609123
传真	0513-85609115	0513-85609115
电子信箱	yxj@jhoa.net	it@jhoa.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1994 年 01 月 03 日	南通市	320600000001352	320601138297660	138297660
报告期末注册	2012 年 06 月 11 日	南通市	320600000001352	320601138297660	138297660
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼
签字会计师姓名	陈莉陈腊梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
德邦证券有限责任公司	上海市浦东新区福山路 500 号 城建国际中心 26 楼	吕文吴旺顺	2011 年 10 月 12 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	732,618,193.94	665,382,374.30	10.1%	375,502,222.79
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,597,156.40	49,223,171.46	-27.68%	48,101,777.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	33,674,918.70	33,998,008.29	-0.95%	32,216,967.02
经营活动产生的现金流量净额(元)	-54,939,838.81	77,246,691.22	-171.12%	41,444,549.33
基本每股收益(元/股)	0.178	0.2461	-27.67%	0.2405
稀释每股收益(元/股)	0.178	0.2461	-27.67%	0.2405
加权平均净资产收益率(%)	5.58%	8.15%	-2.57%	8.55%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,070,815,143.12	957,711,072.36	11.81%	780,528,986.29
归属于上市公司股东的净资产(元)	669,855,714.12	624,447,230.45	7.27%	585,144,964.77

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-9,226,567.05	-108,063.31	51,745.25	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	11,980,812.61	27,395,137.82	18,903,333.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	482,626.02	499,550.81		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,312,498.81	916,818.51	-268,446.65	
减: 所得税影响额	263,694.75	6,944,878.79	2,801,805.54	

少数股东权益影响额（税后）	-261,559.68	6,533,401.87	16.20	
合计	1,922,237.70	15,225,163.17	15,884,810.19	--

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

适用  不适用

## 第四节董事会报告

### 一、概述

2013年，公司实现销售收入7.33亿元，同比增长10.1%，实现归属于上市公司股东净利润3,559.72万元，同比下降27.68%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

科目	2013年	2012年	变动比例（%）
主营业务收入	730,865,893.97	663,602,510.77	10.14%
主营业务成本	521,038,745.64	470,703,915.93	10.69%
销售费用	79,324,039.03	72,635,553.23	9.21%
管理费用	74,299,176.99	71,473,401.02	3.95%
其中：研发支出	11,867,858.18	10,560,356.39	12.38%
财务费用	4,655,494.17	-1,689,872.90	-375.49%
所得税费用	2,150,566.97	12,479,982.78	-82.77%
经营活动产生的现金流量净额	-54,939,838.81	77,246,691.22	-171.12%
投资活动产生的现金流量净额	-43,509,806.02	-212,317,648.44	79.51%
筹资活动产生的现金流量净额	39,370,233.28	-35,992,596.13	-209.38%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

**(1) 推进再融资工作。**2013年4月18日公司启动了再融资工作。根据拟定的非公开发行股票预案，我公司拟向深圳市润驰投资有限公司、天津兆泽商贸合伙企业和七台河市聚辉投资管理中心定向增发股票，募集资金不超过7亿元，用于建设“南通新型化学药制剂产业基地项目”，项目总投资3.8亿元，补充流动资金3.05亿元。后因土地指标、项目产品批文未能取得预期进展等因素终止了募投项目和本次非公开发行事项。

**(2) 加大技改投入。**报告期内公司新增固定资产1.62亿元。原料药搬迁项目累计完成投入2.35亿元，2013年6月开始以独立法人精华南通公司运作；公司金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目等三个上市募集资金项目全面完工，通过了GMP认证，已开始生产；精华康普中药材加工基地项目完成基建和设备选型安装，计划于2014年上半年申请GMP认证。

**(3) 加强质量工作。**一是推进质量认证。报告期内公司制剂、化学原料药均取得新版GMP证书，其中，精华南通公司顺利通过了五氟尿嘧啶、保泰松产品的美国FDA现场核查，以及国外重要客户审计。二是加强质量管理。高度重视从来料入厂检验到成品出厂检验的全过程质量检验和控制工作，严格按照新版GMP要求对产品和物料生产和检测的全过程进行评价，同时加强偏差管理和变更控制管理，产品质量一次抽检合格率达到99%以上，在GMP检

查和质量飞行检查中无重大缺陷。

**(4) 加快新品开发。**一是**抗肿瘤药**。倍他替尼项目为与美国Aspedia LLC等公司合作开发的第二代小分子靶向抗肿瘤药物，先后完成了原料合成工艺研究和样品试验、质量分析方法和质量控制指标的研究，以及H1975、HCC827细胞模型裸鼠的药效学试验和生物利用度预试验，目前正在进行毒理学和药代动力学研究，预计2014年7月完成临床前研究工作。卡培他滨、吉西他滨均为抗肿瘤仿制药，已完成小试工艺、中试工艺及质量标准研究，目前正在进行大生产工艺的进一步优化。二是**心血管系列药物**。**非洛地平缓释片**，为抗高血压仿制药项目，已完成临床前的所有研究工作，在国家食品药品监督管理局等待综合审评以获取《药物临床试验批件》。**缬沙坦氨氯地平胶囊**，完成了药学、药理毒理和临床前的所有研究工作，已申报国家食品药品监督管理局等待技术审评。三是**中成药**。完成季德胜蛇药凝胶剂的生产工艺研究、中试样品制备等工作。四是**雷奈酸锶**。为新型的骨质疏松症治疗药物，能促进骨质形成并能抑制骨质分解。完成了小试工艺研究和质量标准研究，目前处于中试工艺优化研究阶段。五是**季德胜蛇药片衍生品**。已开发出季德胜健肤水、香皂、草本洗液等系列产品。

**5、加强内部管理。**一是在规范运作方面，严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》开展“三会”运作、信息披露、投资者接待等工作。二是控制成本方面，通过改进生产工艺，降低了部分产品的单耗；同时对部分中药材进行战略储备，有效降低了原料采购成本。三是在营销管理方面，进一步深化市场为导向的考核管理，增设招商事业部，形成了三局、二部的销售组织框架。四是在财务管理方面，启动了用友NC集团ERP系统项目，将业务财务一体化，实施范围涵盖企业全业务流程，公司本部及各子公司均使用一套系统、一个帐套，报告期内已基本实施完毕。五是在安全环保管理方面，建立健全安全生产责任制，完善安全生产管理制度和操作规程，执行全方位的安全检查制度，对事故隐患进行排查和及时整改，全年未发生重大安全事故；切实履行环保责任，加大环保投入，确保“三废”处理装置的正常运行和达标排放，本年度南通公司新增和改造环保设施，先后投入近1000万元。六是在人文管理方面，修订部门绩效考核办法，突出奖优罚劣、奖勤罚懒，拉开考核奖励级差，增强员工竞争意识和赶超意识；制订了针对癌症病人的医疗管理办法，对癌症病人在医疗期适用期限、医疗费报支等方面给予照顾和补助。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现销售收入7.33亿元，同比增长10.1%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
中药制剂	销售量	485.21	450.29	7.76%
	生产量	466.4	451.81	3.23%
	库存量	59.52	54.96	8.3%
化学原料药	销售量	420.5	442	-4.86%
	生产量	447	427	4.68%

	库存量	117.46	76.79	52.96%
中药材及中药饮片	销售量	6,891.89	6,068.1	13.58%
	生产量	886.838	1,152.34	-23.04%
	库存量	33,121.42	15,306.7	116.39%
化工医药中间体	销售量	12,910.07	12,564.44	2.75%
	生产量	13,017.04	12,786.13	1.81%
	库存量	517.54	410.57	26.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

化学原料药库存增加52.96%，主要原因为去年同期原料药搬迁影响产量导致库存较低、报告期原料药业务销售有所下降所致；

中药材及中药饮片库存量增加116.39%，主要原因为报告期内中药材采购较多所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	87,185,787.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.93%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	上海雷允上药业有限公司	29,534,671.98	4.04%
2	埃斯特维华义制药有限公司	17,480,879.52	2.39%
3	潍坊中狮制药有限公司	16,747,050.89	2.29%
4	商丘市新先锋药业有限公司	12,410,256.42	1.7%
5	辽宁华润本溪三药有限公司	11,012,929.03	1.51%
合计	——	87,185,787.84	11.93%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

医药工业		521,038,745.64	100%	470,703,915.93	100%	10.69%
------	--	----------------	------	----------------	------	--------

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
中药制剂		88,549,052.32	16.99%	68,022,953.87	14.45%	2.54%
化学原料药		97,491,206.41	18.71%	91,030,817.39	19.34%	-0.63%
中药材及中药饮片		234,659,425.82	45.04%	215,750,818.55	45.84%	-27.13%
化工医药中间体		100,328,493.01	19.26%	93,928,973.55	19.96%	-0.7%
其他		10,568.08	0%	1,970,352.57	0.42%	-0.42%

说明

成本构成情况：

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
原材料	72.18%	76.02%	-3.85%
包装物	3.10%	3.06%	0.04%
能源	7.26%	4.62%	2.64%
工资	6.18%	6.83%	-0.65%
制造费用	11.29%	9.47%	1.81%
合计	100.00%	100.00%	0.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	40,369,432.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	8.37%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	13,600,418.46	2.82%
2	供应商 2	9,869,782.99	2.05%
3	供应商 3	6,349,551.62	1.32%
4	供应商 4	5,608,311.85	1.16%
5	供应商 5	4,941,367.52	1.02%
合计	——	40,369,432.44	8.37%

#### 4、费用

项目	2013年度	2012年度	增减(%)	变化原因
销售费用	79,324,039.03	72,635,553.23	9.2%	
管理费用	74,299,176.99	71,473,401.02	3.95%	
财务费用	4,655,494.17	-1,689,872.90	375.49%	公司本期利息收入较上年减少较多所致。
期间费用合计	158,278,710.19	142,419,081.35	11.14%	
所得税费用	2,150,566.97	12,479,982.78	-82.77%	子公司精华制药亳州康普有限公司本期应纳税所得额较上年减少较多,同时上年所得税汇算清缴转回较大所致。

#### 5、研发支出

##### 主要研发中的产品

产品名称	进展	目标	对公司未来影响
倍他替尼	正在进行毒理学和药代动力学研究	取得一类新药证书	将对公司长期发展带来积极影响
卡培他滨、吉西他滨	完成小试工艺、中试工艺及质量标准研究	取得新药证书	将对公司长期发展带来积极影响
非洛地平缓释片	已获得《药物临床试验批件》	取得新药证书	将对公司长期发展带来积极影响
缬沙坦氨氯地平胶囊	完成了药学、药理毒理和临床前的所有研究工作,已申报国家食品药品监督管理局等待技术审评	取得新药证书	将对公司长期发展带来积极影响

项目	2013年度	2012年度	同比增减
本期费用化研发支出	11,867,858.18	14,818,203.39	-19.91%
研发支出合计	14,367,858.18	14,818,203.39	-3.04%
研发支出总额占净资产的比例	2.14%	2.37%	-0.23%
研发支出总额占营业收入的比例	1.96%	2.98%	-1.02%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	707,077,997.96	680,489,082.95	3.91%
经营活动现金流出小计	762,017,836.77	603,242,391.73	26.32%

经营活动产生的现金流量净额	-54,939,838.81	77,246,691.22	-171.12%
投资活动现金流入小计	14,290,689.13	41,056,296.16	-65.19%
投资活动现金流出小计	57,800,495.15	253,373,944.60	-77.19%
投资活动产生的现金流量净额	-43,509,806.02	-212,317,648.44	-79.51%
筹资活动现金流入小计	135,000,000.00	18,600,000.00	625.81%
筹资活动现金流出小计	95,629,766.72	54,592,596.13	75.17%
筹资活动产生的现金流量净额	39,370,233.28	-35,992,596.13	-209.38%
现金及现金等价物净增加额	-59,262,788.15	-171,235,488.69	-65.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 171.12%，主要原因为支付的职工薪酬增加、支付的税费、各项管理费用增加、江苏森萱上年 1-3 月未合并报表所致；

投资活动现金流入同比减少 65.19%，主要原因为收到搬迁补偿款减少所致；

投资活动现金流出同比减少 77.19%，主要原因为项目工程完工，购建固定资产减少所致；

筹资活动现金流入增加 625.81%，主要原因为母公司及子公司江苏森萱银行借款增加较多所致；

筹资活动现金流出增加 75.17%，主要原因为公司母公司及子公司江苏森萱偿还银行借款利息增加较；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 -5,494 万，与净利润 4067 万的差异为 9,561 万，主要原因为经营性应收项目及存货增加较多所致，详见本报告第十节“财务报告”之第七章“合并财务报表主要项目注释”第 67 条“现金流量表补充资料”。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药行业	730,865,893.97	521,038,745.64	28.71%	10.14%	10.69%	-0.36%
分产品						
中药制剂	222,041,054.92	88,549,052.32	60.12%	15.37%	30.18%	-4.54%
化学原料药	115,924,936.53	97,491,206.41	15.9%	-3.89%	7.1%	-8.63%
中药材及中药饮片	256,007,764.98	234,659,425.82	8.34%	13.58%	8.76%	4.06%
化工医药中间体	136,732,239.20	100,328,493.01	26.62%	11.5%	6.81%	3.22%
其他	159,898.34	10,568.08	93.39%	-93.57%	-99.46%	72.63%

分地区						
国内	660,581,022.76	461,819,309.91	30.09%	13.15%	13.16%	0%
国外	70,284,871.21	59,219,435.73	15.74%	-11.94%	-5.37%	-5.85%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	135,762,569.18	12.68%	201,946,658.20	21.09%	-8.41%	公司支付了较多的采购货款，同时公司本期支付工程款较多。
应收账款	178,057,631.21	16.63%	135,245,615.90	14.12%	2.51%	
存货	153,366,813.11	14.32%	101,844,918.06	10.63%	3.69%	
投资性房地产	140,397.43	0.01%	151,332.79	0.02%	-0.01%	
固定资产	356,270,200.81	33.27%	194,568,259.15	20.32%	12.95%	公司子公司精华制药集团南通有限公司如东原料药基地及公司本部王氏保赤丸改造、金荞麦胶囊改造、正柴胡饮颗粒改造项目本期完工结转固定资产所致。
在建工程	46,002,681.61	4.3%	148,119,187.93	15.47%	-11.17%	公司前期开始的王氏保赤丸改造、正柴胡饮颗粒改造、金荞麦胶囊改造、及子公司精华制药集团南通有限公司原料药及医药中间体技术改造等募集资金。

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	75,000,000.00	7%	17,800,000.00	1.86%	5.14%	公司母公司及子公司江苏森萱医药化工有限公司本期银行借款增加较

						多所致。
--	--	--	--	--	--	------

## 五、核心竞争力分析

### 核心竞争力分析

一是资质优势。公司制剂产品、原料药产品均通过了新版GMP认证，未来在政策扶持方面将具有先发优势和比较优势。

二是纵向一体化优势。通过并购重组，公司具备了从中药材到中成药生产销售，化工产品到原料药、西药制剂生产销售的产业链，并逐步涉足药妆日化领域，完成“一主两翼”的大健康产业布局。

三是拥有具有竞争力的传统特色中成药。公司在呼吸系统、消化系统、儿科用药领域形成特色中药品种，其中王氏保赤丸主治消化系统疾病，历经百年，临床疗效已得到充分肯定，在儿科中成药市场具有较高的知名度，为国家医保目录（儿科）产品，国家中药保护品种，江苏省非物质文化遗产目录，公司独家品种；正柴胡饮颗粒主用于外感风寒性感冒，在同类产品中处于优势地位，进入国家基本药物目录；季德胜蛇药片除主治传统的毒蛇、毒虫咬伤外还具有消炎、抗病毒、杀菌等作用，为国家非物质文化遗产目录，进入国家基本药物目录，公司独家生产品种。公司长期以来一直十分注重品牌建设，产品具有良好的品牌声誉，有较大的市场拓展空间。

四是团队优势。公司核心团队稳定，具有丰富的管理经验以及敏锐的行业洞察力。

五是研发优势。公司产品储备充足，正在进行国家1.1类新药倍他替尼的研发，高端抗肿瘤仿制药卡培他滨、吉西他滨、心血管用药非洛地平缓释片、缬沙坦氨氯地平胶囊、骨质疏松症治疗药物雷奈酸锶、季德胜蛇药片衍生品的研发均在顺利进行中。

报告期内，公司的核心竞争力没有发生变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	74,771,197.18	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海苏通生物科技有限公司	技术开发、咨询及货物和技术的进出口业务等	100%
南通季德胜科技有限公司	季德胜蛇药片衍生品的研发、生产、销售	79.92%
南通宁宁大药房有限公司	药品零售及医疗器械、设备的销售	99.91%

南通季德胜中药研究所有限公司	中药的研究、开发、转让	100%
精华制药集团南通有限公司	原料药的生产及销售	100%
陇西精华药业有限公司	中药材购销	78.52%
南通药业有限公司	销售	99.91%
精华制药亳州康普有限公司	中药材及中药饮片生产销售	78.52%
江苏森萱医药化工有限公司	化工原料药及医药中间体生产销售	51%
大丰兄弟制药有限公司	原料药制造	100%

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	37,216.9
报告期投入募集资金总额	7,770.07
已累计投入募集资金总额	33,671.67
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,814
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	26.37%
募集资金总体使用情况说明	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目	否	6,961	3,177	299.39	2,171.37	68.35%	2013年03月28日	68.55	否	否
王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目	否	7,760	3,953	506.89	2,447.52	61.92%	2013年03月28日	193.89	否	否
正柴胡饮颗粒技术改造项目	否	4,105	1,882	119.71	1,778.34	94.49%	2013年03月28日	469.21	否	否

承诺投资项目小计	--	18,826	9,012	925.99	6,397.23	--	--	731.65	--	--
超募资金投向										
大柴胡颗粒产业化项目	否	5,783	5,783	1,319.08	2,685.67	46.44%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
化学原料药及医药中间体项目	是	4,850	10,607.9		10,607.9	100%	2013 年 06 月 30 日	-363.27	否	否
重组设立精华制药亳州康普有限公司实施年产 1 万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目	是	9,814	9,814	3,000	9,455.87	96.35%	2014 年 09 月 30 日	0	否	否
补充流动资金（如有）	--	2,000	2,000	2,525	4,525	226.25%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,447	28,204.9	6,844.08	27,274.44	--	--	-363.27	--	--
合计	--	41,273	37,216.9	7,770.07	33,671.67	--	--	368.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司原募集资金运用项目（招股说明书披露的募集资金项目）金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目、王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目、正柴胡饮颗粒技术改造项目已完工并达到预定可使用状态，项目已通过 GMP 现场检查认证并取得 GMP 证书，由于投产时间不久，上述三个项目产能暂未完全释放，所以效益较小。2、大柴胡颗粒产业化项目主体建设已完工，尚待江苏省科技厅验收，故项目暂未产生效益；3、重组设立精华制药亳州康普有限公司实施年产 1 万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目基建工程部分基本完工，但尚未取得 GMP 证书，根据《药品管理法》要求，在取得 GMP 证书后方可正式生产，该项目 2013 年产生的效益系中药材经营项目收益；4、化学原料药及医药中间体项目已通过 GMP 现场检查认证，并于 2013 年 5 月份取得 GMP 证书，2013 年 6 月份基本进入生产状态，截止 2013 年 12 月 31 日，此项目产生的销售收入为 7,047.30 万元，但由于此项目投产时间不长，各方面成本费用过大，导致效益为负数。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、大柴胡颗粒产业化项目主体建设已完工，尚待江苏省科技厅验收；2、化学原料药及医药中间体项目已通过 GMP 现场检查认证，并于 2013 年 5 月份取得 GMP 证书，2013 年 6 月份基本进入生产状态；3、重组设立精华制药亳州康普有限公司实施年产 1 万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目基建工程部分基本完工，但尚未取得 GMP 证书，根据《药品管理法》要求，在取得 GMP 证书后方可正式生产。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	适用 在不影响项目建设效果的前提下，公司对工程设计进行了优化，并根据项目实际进展情况，合理安排项目物资采购进度，大幅度降低了项目投资成本，导致项目实际投资低于预计投资。
尚未使用的募集资金 用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通药业 有限公司	子公司	医药	医药产品 生产销售	950 万元	10,434,319.11	9,541,572.18	841,565.09	-700,629.32	-536,828.79
精华制药 亳州康普 有限公司	子公司	医药	中药材及 中药饮片 生产销售	15,360 万元	237,357,865.95	162,420,880.76	281,033,390.61	-2,946,295.16	2,608,477.54
上海苏通 生物科技 有限公司	子公司	医药	原料药及 医药中间 体销售	500 万元	6,345,234.33	5,118,931.25	4,909,977.84	54,415.89	32,161.68
南通季德 胜中药研 究所有限 公司	子公司	医药	中药的研 究、开发、 转让	60 万元	515,824.63	515,824.63	0.00	-39,837.14	-50,089.04
江苏森萱 医药化工 有限公司	子公司	医药	原料药及 医药中间 体生产销 售	5600 万元	125,613,101.88	75,665,694.97	162,899,090.46	10,031,956.76	8,639,249.65
精华制药 集团南通 有限公司	子公司	医药	原料药及 医药中间 体生产销	1000 万元	290,487,251.70	253,327,489.59	70,472,986.64	-3,564,004.17	-2,490,744.88

			售						
大丰兄弟 制药有限 公司	子公司	医药	原料药制 造及药品 技术开发	1000 万元	10,826,999. 98	10,617,851. 74	13,461.54	384,376.1 2	287,723.06

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、精华制药亳州康普有限公司报告期内实现净利润比去年同期下降87.57%，主要原因为去年获得亳州市财政扶持资金23,347,860.00元所致；
- 2、精华制药集团南通有限公司报告期内利润下降较多，主要原因为原料药业务搬迁，各方面成本费用过大所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
收购江苏森萱医药 化工有限公司 51% 股权	5,480	0	5,480	100%	报告期内实现净利 润 8,639,249.65 元
收购大丰兄弟制药 有限公司 100% 股权	997.12	0	997.12	100%	报告期内实现净利 润 287,723.06 元
投资设立精华制药 集团南通有限公司	27,309	24,541.62	25,541.62	100%	报告期内亏损 2,490,744.88 元
合计	33,786.12	24,541.62	32,018.74	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### （一）环境分析

#### （1）有利的医药行业发展环境

一是医改“保基本、强基层”等政策有望进入实际操作层面，加之政府投入增加、大病医疗保险体系建立，带动老百姓医疗费用可报比例和总量的增加，有望大幅拉动基层医疗需求和医药市场。

二是健康中国2020”战略明确提出到2020年我国主要健康指标基本达到中等发展中国家的水平，卫生总费用占GDP的比重要增加到6.5-7%，提高两个百分点。国务院于2013年9月14日公布了《关于促进健康服务业发展的若干意见》，提出到2020年，基本建立覆盖全生命周期的健康服务业体系，健康服务业总规模达到8万亿元以上。随着我国居民收入水平不断提高，大健康产业将面临广阔的前景，势必带来医药市场的扩容。

三是国家中医药管理局与卫计委、财政部联合印发了《关于进一步做好2013年国家基本公共卫生服务项目工作的通知》，指出自2013年起中医药健康管理项目作为单独一类列入国家基本公共卫生服务项目，开展老年人中医体质辨识和儿童中医调养服务，明确要求基本卫生服务健康教育要有40%以上的中医药内容，中央财政投入经费占基本公共卫生服务总经费的5%。中医药局制定了中医药服务百姓健康推进行动方案，指出要在全国选择县级中医医院

建设1000个左右县级中医药适宜技术推广基地，并完善中医预防保健服务机构准入标准，推动非医疗性中医养生保健服务机构管理试点。再有，国家中医“治未病”健康工程。这些中医药发展保护措施，将对中医药市场带来较大商机。

四是自2008年开始，国家开始实施省级统一招标，原则上规定每年招标一次。而实际上只执行了两轮，由于招标间隔期长，标外品种无法继续参与招标、中标而影响销售，目前部分地区启动了第三轮招标，2014年将是国家的大招标年。

(2)公司具备了加快发展的内部环境。

一是公司“一主两翼”的产业框架基本形成；二是募投项目车间建成投产，生产效率不断提高，产能进一步扩大；三是精华康普中药材加工基地基本建成；四是化学原料药产品搬迁后产能和装备水平都得到提升。

## (二) 主要目标任务

公司销售收入、归属于上市公司股东净利润增幅不低于医药行业平均水平；非公开发行股票6000万股、再融资约7亿元。

## (三) 主要工作

**1、抓资本运作，实现跨越发展。**积极推进资本市场运作，加强公司现有项目的研发、资本重组和营销等方面投入，做强公司主业。把握市场机会及动向，涉足生物医药研究，致力于拓宽医药产业门类和延伸产品产业链条。2014年，重点推进定向增发工作，力争上半年完成非公开发行股票6000万股、再融资约7亿元的工作。开展相关产业的市场调研和分析工作，积极寻找新产品、新项目和医药行业并购重组机会。公司计划到2015年发展成为国家级传统中药领域现代制药基地，特色原料药及其中间体品种的重点生产企业和欧美主要市场的主导供应商，特色化学药新剂型的骨干生产企业。

**2、抓自主创新，提高核心竞争力。**一是加强技改创新，加强原有品种的工艺革新和优化，在制剂上要进一步提高收率和降低能耗，在原料药上进一步提高收率和质量标准，增强市场竞争力。二是加强产品创新，(1)在中成药方面，公司将加强名优中成药的基础研究、临床研究和二次开发，形成以消化系统和呼吸系统为主的名优中成药产品群。(2)在化学药方面，公司正在进行倍他替尼、卡培他滨等抗肿瘤创新药和仿制药的研发、生产工艺的优化以及氟脲嘧啶、利托那韦、氟胞嘧啶的技术改进等项目，通过公司的系列研发形成抗肿瘤、抗艾滋病、抗真菌系列原料药及中间体。(3)在新型化学制剂方面，公司将向缓控释新型制剂等高技术含量和高附加值的领域发展，重点发展国际上先进成熟品种的缓控释制剂及复方制剂，包括非洛地平缓释片和缬沙坦氨氯地平胶囊等产品。通过快速仿制上市，形成技术优势和局部市场优势。(4)在生物制药方面，公司计划进入生物制药行业，目前已着手生物制药前期研究及准备工作，争取尽早确立发展方向，形成优势品种。三是打造“产、学、研”新平台，积极创造条件创建国家级技术研发中心，做好续延高新技术企业的相关申报工作。

**3、抓市场开发，扩大销售规模。**2014年在制剂销售上：一是加强营销队伍建设，公司在引进行业精英销售人才的同时做好销售人员的分层次培养，计划三年内公司销售人员增加至500人左右。二是加强终端开发和基药销售，2014年力争完成既定的新开商业公司、终端门店、一级以上医院目标。落实空白地区的基药代理，通过代理基药品种带动公司其他品种的同步代理，发挥地区政府事务的带动作用，并达到外省营销网络建设的叠加效果。三是调整营销政策，依据各地区实际情况，进一步优化调整地区营销政策，强化考核激励作用，在效益提升、督促上量、强制开发等方面更具针对性。在化学原料药和医药中间体产品上，主要通过提高质量水平、降低制造成本，加强国际认证注册和新品开发等拓展国际国内市场。在中药材和中药饮片上，主要抓好近20个重点品种的营销，通过培育优势品种和强化市场分析，以及发挥市场信息化的比较优势，来实现营销收益。另外，积极做好季德胜蛇药片衍生产品的开发和市场拓展等工作。

**4、抓企业管理，提升内生动力。**一是加强集团化管理，加强集团公司从战略高度对各投资公司在发展规划、资源整合、要素共享等方面的统筹，发挥企业集团化具有的战略协同优势。二是加强降本增效工作。强化基础计量和规范成本核算工作；通过设备改型、技术改进等降低能耗；改进车间绩效考核办法，通过制度约束来推动降本增效目标的实现；有序推进全面预算管理，逐季逐月分解年度预算指标，找出偏差和存在不足，及时分析原因并研究落实对策措施；加强质量管理，根据新版GMP质量管理规范要求，继续扎实推进全面质量管理体系建设，进一步完善质量管理体系和GMP管理；加强安全管理，持续推进安全标准化体系的建设，严格执行各种安全生产规章制度，加强企业安全文化建设，通过培训学习加强安全生产法律法规、基本常识的普及；加强环保管理，抓好环保装置全天候的正常运行，继续推进清洁生产和环保新技术的应用工作，抓好环保事故应急预案的演练，确保无重大安全环保事故发生。

**5、抓人才建设，积蓄发展活力。**一是改进绩效考核办法，建立更为有效的用人激励和竞争机制。贯彻执行新修订的部门绩效考核办法，通过拉大级差待遇更好体现奖优惩劣的激励导向，激发员工的工作热情、上进心和积极性，增强企业对人才的吸引力。二是建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，人员收入与市场接轨，进一步改善工作环境，增强员工对企业的归属感。同时，组织好年度培训计划的实施工作，增强员工业务知识和工作技能。三是建立科学合理的用人机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式，因才置岗，让优秀人才脱颖而出。

**6、抓企业文化建设，打造企业合力。**一是塑造企业价值观，增强员工对企业生存、发展、兴衰的责任感。二是突出人本管理，顺应时代要求转变人员管理方式，要以人为本，尊重员工、理解员工，尤其要尊重员工劳动；要疏通领导与员工之间交流思想的渠道，使员工有知情权、建议权、监督权和质询权；真心实意地为员工办实事，帮助解决员工生活工作中的具体困难和问题；丰富职工文化生活，努力营造轻松和谐的工作环境，从而更有效地激发人的活力。

#### （四）风险因素

1、行业竞争加剧导致产品价格下行，政府定价药品的降价，部分原材料价格上涨，以及社会劳动力成本大幅上涨等，可能降低公司产品利润水平。

2、新产品的市场拓展、出口销售存在着不确定性。

3、原料药搬迁后，折旧、运营成本等增加导致经营成本增加。

4、不排除人为操作不当或设备故障导致的安全、环保事故发生。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2013年5月3日，审议通过了公司2012年年度利润分配方案：公司以截止2012年末总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.5元（含税），合计派发股利10,000,000元。根据股东大会决议，公司于2013年6月24日在巨

潮资讯网、《证券时报》上刊登了公司 2012 年度权益分派实施公告，本次权益分派股权登记日为 2013 年 6 月 27 日，除权除息日为 2013 年 6 月 28 日。上述权益分派已于 2013 年 6 月 29 日实施完毕。报告期内利润分配方案符合《公司章程》、《利润分配管理制度》、《未来三年(2012 年-2014 年)股东回报规划》的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年度利润分配预案：公司以2012年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税）。

2012年度利润分配方案：公司以2012年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税）。

2011年度利润分配方案：公司以2011年12月31日公司总股本100,000,000股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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（%）
2013 年	10,000,000.00	35,597,156.40	28.09%
2012 年	10,000,000.00	49,223,171.46	20.32%
2011 年	10,000,000.00	48,101,777.21	20.79%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	10,000,000.00
可分配利润（元）	167,622,700.59
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2013 年度公司实现净利润 35,597,156.40 元，提取法定盈余公积金 4,662,307.07 元后，加上年初未分配利润 146,687,851.26 元，扣除当年已分配普通股股利 10,000,000.00 元，本年度公司可供股东分配的利润 167,622,700.59 元，资本公积余额 273,617,674.18 元。根据有关法规、公司章程、《利润分配管理制度》及《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》的要求，考虑到股东利益及公司长远发展需求，以及公司分红派息政策的稳定性，公司 2013 年度利润分配预案如下：公司本年度利润分配不送股，不转增，拟以公司的总股本 200,000,000.00 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配现金红利 10,000,000 元，尚未分配的利润为 154,647,315.89 元（母公司数据），结转以后年度分配。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

## 十一、社会责任情况

### （一）报告期内公司履行社会责任的情况

1、保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

2、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，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱以及深交所上市公司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，提高了公司的透明度和诚信度。

3、人才是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，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、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

4、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。

### （二）报告期环保情况

公司及下属所有子公司都能遵守环保法律法规要求，2013年度未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

1、主要污染物达标排放情况根据南通市环境监测站废水、废气等抽检结果显示，公司2013年度各类污染物均能做到100%达标排放。

为了更好地贯彻和实施《中华人民共和国清洁生产促进法》，保护环境、提高企业能源和资源的利用率，减少污染物的产生和排放，公司在生产过程中，将清洁生产纳入企业的日常管理工作，通过清洁生产方案的实施，取得了较好的节能、降耗、减污、增效的效果。

#### 2、企业环保设施的建设和运营情况

公司聘请环保治理专业机构负责管理环保设施的日常运行和维护，废水、废气处理设施安排有专人管理，采用“三班两运转”制度进行24小时值班，确保废水、废气处理设施的有效运行。

### 3、环境污染事故应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《安全应急救援预案》、《环境保护应急预案》等，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

√ 是 □ 否

报告期内，公司未发生重大环境问题，高度重视环境保护工作，制订了《环境保护管理制度》，明确了公司各级人员和各职能部门环保责任，对工艺操作、设备、设施、厂区绿化等方面进行环保管理，并对环保工作的检查和奖惩作了具体规定，建立了公司环保管理网络。

公司建立健全环保应急机制，编制了应急预案，配备了应急救援器材，组织员工定期培训和演练，提高职工的应急处置能力。

目前，公司执行的环保标准如下：①废水排放：中成药制剂业务执行《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008），西药制剂和原料药业务执行《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）；②臭气排放：执行《恶臭污染物排放标准》

（GB14554-1993）二级标准；③粉尘颗粒排放：执行《大气污染物综合排放标准》

（GB16297-1996）；④噪声排放：执行《工业企业厂界噪声标准》（GB12348-90）III类及IV类昼夜标准。

为确保三废排放达标，公司建有污水处理站两座，先后购置了各类环保设施60余台/套，18名废水处理、分析人员全部通过了市环保部门培训并持有相关证书。废水采用深度生化处理，达到排放标准再排放。公司对生产车间各废气排放节点安装布袋除尘和水激式除尘，确保废气达标排放，对生产过程中产生的废渣按规定委托有资质单位及时填埋处置。为保护环境，公司实行长效管理，每月不定期对各生产车间进行环保专项检查并对相关人员进行考核。为减少污染物的排放，公司重点抓好生产过程中关键工段的源头管理，落实有关技术措施，在工艺上推行清洁生产，增效减排。另外，公司加大对三废处理设施维护的投入，对污水厌氧处理进行保温，并更新曝气装置。除正常的维修、检修外，公司环保设施运行正常，未出现重大故障等异常情况。

近三年公司主要污染物排放情况如下：

#### ①制剂业务主要污染物排放情况

执行标准及控制总量	实际排放量		
	2013年	2012年	2011年
允许年排水总量：23.4万吨	12.24万吨	12.45万吨	8.41万吨
COD允许年排量：105.3吨	30.97吨	28.2吨	24.02吨
废气允许年排量：1,421万标立方米	1,416万标立方米	1,386万标立方米	1,385万标立方米
粉尘允许年排量：0.067吨	0.0456吨	0.066吨	0.065吨
固体废弃物年排量：	560吨	720吨	600吨
噪声控制标准：<70dB(A)	实际噪声53.2-64.1dB(A)昼		
臭气控制标准：二级标准（GB14554-1993）	实际达标		

#### ②原料药业务主要污染物排放情况

执行标准及控制总量	实际排放量		
	2013年	2012年	2011年
允许年排水总量：75万吨	11.6万吨	50.6万吨	40万吨
COD允许年排量：67.5吨	43.2吨	62.5吨	60.5吨
废气允许年排量：2,700万标立方米	1500万标立方米	2,650万标立方米	2,656万标立方米
烟尘允许年排量：6.7吨	0.05吨	6.4吨	6.5吨
二氧化硫年排量：23吨	0.18吨	21吨	21吨

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月21日	公司接待室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、国投瑞银基金管理有限公司	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2013年02月28日	公司接待室	实地调研	机构	日信证券有限责任公司、汇添富基金管理有限公司、泰信基金管理有限公司	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2013年06月04日	公司接待室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、兴业全球基金管理有限公司、华创证券有限责任公司、景顺长城基金管理有限公司	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2013年08月12日	公司接待室	实地调研	机构	建信基金管理公司	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2013年10月21日	公司接待室	实地调研	机构	华夏基金管理公司、中银基金管理有限公司、光大永明资产管理股份有限公司、海通证券股份有限公司	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2013年11月13日	公司接待室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、上海汇雅投资咨询有限公司、宏源证券股份有限公司、上海永望投资有限公司、信诚基金管理有限公司、广州市证券投资业协会、投资快报、江苏省上市公司协会、广州阿尔法投资管理有限公司、13位个人投资者	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2013年11月20日	公司接待室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司、长信基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、中海基金管理有限公司、国联安基金管理有限公司、平	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等

				安大华基金有限公司、北京市星石投资管理有限公司	
2013 年 11 月 29 日	公司接待室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、珩生资产管理（上海）有限公司、中国证券报	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等

## 第五节重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
质疑专利申请信息等事项	2013 年 08 月 07 日	《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内公司未实施股权激励。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司租赁南通产业控股集团有限公司所持有的位于南通市姚港路43号的土地使用权69459.40平方米。公司于2008年2月1日与南通产业控股集团有限公司签订了《土地使用权租用合同》继续租用该项土地使用权，租用期限自2008年1月1日起至2027年12月31日，租金按照当地国土管理部门制定的标准执行，即每平方米5.6元/年，合同总金额为38.8978万元/年，国家调整土地年租金标准时，本合同项下租金同步调整。

根据公司与南通产业控股集团有限公司签订的《企业搬迁合同》，公司于2013年12月15日内前已从姚港路厂区全部迁出，并完成交接手续，以后年度不再支付该土地租赁费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
无							是	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
公司	南通产业控股集团有限公司							7,771.4	否	母公司	累计收到搬迁补偿款 6900 万元

### 4、其他重大交易

无。

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	南通产业控股集团有限公司	1、自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。2、承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务；若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议，相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。	2010年02月03日	长期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012年-2014年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。3、未来三年(2012年-2014)年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。	2012年08月01日	长期	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具	不适用				

体原因及下一步计划（如有）	
---------------	--

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈莉陈腊梅

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**七、处罚及整改情况**

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

**八、其他重大事项的说明**

公司于2013年4月22日公告非公开发行股票事项(详见同日证券时报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第二届董事会第二十二次会议决议公告》)，于2013年10月21日公告终止本次非公开发行股票(详见同日证券时报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于终止本次非公开发行股票事项的公告》)

**九、公司子公司重要事项**

公司与控股子公司精华制药亳州康普有限公司的少数股东签订《投资合作协议书之补充协议》，公司对精华制药亳州康普有限公司的持股比例由67%提高到78.52%，详见2014年1月2日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司对子公司精华康普持股比例调增的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	90,389,152	45.19%				-87,337,500	-87,337,500	3,051,652	1.53%
2、国有法人持股	87,000,000	43.5%				-87,000,000	-87,000,000	0	0%
3、其他内资持股	3,389,152	1.69%				-337,500	-337,500	3,051,652	1.53%
境内自然人持股	3,389,152	1.69%				-337,500	-337,500	3,051,652	1.53%
二、无限售条件股份	109,610,848	54.81%				87,337,500	87,337,500	196,948,348	98.47%
1、人民币普通股	109,610,848	54.81%				87,337,500	87,337,500	196,948,348	98.47%
三、股份总数	200,000,000	100%				0	0	200,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

公司首次公开发行前已发行股份在2013年2月4日解除限售股份87,000,000股，全部可上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司股份总数变动情况：

2010年2月3日，首次公开发行2000万股普通股上市，公司股本由6000万股变为8000万股；

2011年实施了2010年利润分配方案，每10股转增2.5股，股本总数由8000万股变为10000万股；

2012年实施了2011年利润分配方案，每10股转增10股，股本总数由10000万股变为20000万股；

2013年度股本总数没有发生变化。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,213		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		7,712		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通产业控股集团有限公司	国有法人	41.3%	82,606,060	0	0	82,606,060		
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	16.5%	33,000,000	0	0	33,000,000		
江苏省南通港闸经济开发区总公司	国有法人	5.7%	11,394,140	0	0	1,394,140		
东方证券股份有限公司	境内非国有法人	0.9%	1,800,007	1,800,007	0	1,800,007		
朱春林	境内自然人	0.9%	1,800,000	0	1,350,000	450,000		
中国工商银行—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	1,589,296	1,589,296	0	1,589,296		
中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金	其他	0.65%	1,299,902	1,299,902	0	1,299,902		
宏源证券—建信—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	其他	0.55%	1,096,152	1,096,152	0	1,096,152		
中国建设银行—华安科技动力股	其他	0.53%	1,060,974	1,060,974	0	1,060,974		

票型证券投资基金							
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.5%	992,624	992,624	0	992,624	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
南通产业控股集团有限公司	82,606,060	人民币普通股	82,606,060				
南通综艺投资有限公司	33,000,000	人民币普通股	33,000,000				
江苏省南通港闸经济开发区总公司	11,394,140	人民币普通股	11,394,140				
东方证券股份有限公司	1,800,007	人民币普通股	1,800,007				
中国工商银行—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	1,589,296	人民币普通股	1,589,296				
中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金	1,299,902	人民币普通股	1,299,902				
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	1,096,152	人民币普通股	1,096,152				
中国建设银行—华安科技动力股票型证券投资基金	1,060,974	人民币普通股	1,060,974				
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	992,624	人民币普通股	992,624				
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	975,015	人民币普通股	975,015				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	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
--------	--------	------	--------	------	--------

	单位负责人				
南通产业控股集团有限公司	杜永朝	2005 年 03 月 08 日	77150829-1	128,000 万元	授权资产及其收益的经营、管理, 项目投资, 土地、房屋、设备的租赁及管理, 信用担保。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	良好				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内, 南通产业控股集团有限公司直接持有南通科技投资集团股份有限公司 18.76% 的股份, 通过子公司南通科技工贸投资发展有限公司持有南通科技投资集团股份有限公司 18.84% 股权, 合计持有 37.60% 股权。持有南通江山农药化工股份有限公司 26.54% 的股份。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

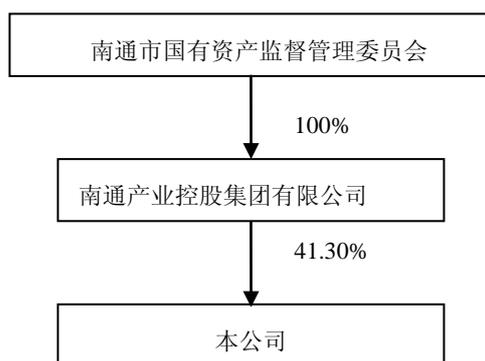
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南通市国有资产监督管理委员会	李桂顺		76987590-6		对南通市国有资产进行管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	良好				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	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
南通综艺投资有限公司	咎瑞林	1988 年 01 月 11 日	73944678-0	10033.168 万元	投资管理

## 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
朱春林	董事长	现任	男	53	2013年11月18日	2016年11月17日	1,800,000			1,800,000
杜永朝	董事	现任	男	52	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
钱卫峰	董事	现任	男	39	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
曹建林	董事	现任	男	49	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
咎瑞林	董事	现任	男	43	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
周云中	董事、总经理	现任	男	49	2013年11月18日	2016年11月17日	646,874		161,719	485,155
王浩	独立董事	现任	男	46	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
葛杰华	独立董事	现任	男	62	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
冯帆	独立董事	现任	女	37	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
陈统辉	独立董事	离任	男	77	2010年09月25日	2013年11月18日	0			0
谢新安	独立董事	离任	男	50	2010年09月25日	2013年11月18日	0			0
咎圣达	董事	离任	男	50	2010年09月25日	2013年11月18日	0			0
姚志新	监事会主席	现任	男	45	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
朱晓晶	监事	现任	女	29	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
祝峰	监事	现任	女	49	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0

吉正坤	监事会主席	离任	男	58	2010年09月25日	2013年11月18日	576,654			576,654
徐跃	副总经理	现任	男	55	2013年11月18日	2016年11月17日	590,624			590,624
宋皞	副总经理	现任	男	48	2013年11月18日	2016年11月17日	112,500	28,125		84,375
杨小军	副总经理、财务负责人, 董事会秘书	现任	男	45	2013年11月18日	2016年11月17日	150,000			150,000
吴玉祥	副总经理	现任	男	44	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
孙海胜	副总经理	现任	男	45	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
曹燕红	副总经理	现任	女	40	2013年11月18日	2016年11月17日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	3,876,652	0	189,844	3,686,808

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历

朱春林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任南通农药厂副厂长、南通江山农药化工股份有限公司总经理、南通精华集团有限公司副总经理、南通工贸国有资产管理有限公司副总经理、南通产业控股集团有限公司副董事长。现任本公司董事长、党委书记，江苏森萱医药化工有限公司董事长，精华制药集团南通有限公司董事长，南通药业有限公司董事长，江苏省医药行业协会副会长，上海医药行业协会副会长。

杜永朝先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年9月出生，中共党员，研究生，经济师。历任南通市计划委员会科员、副科长，南通市建设投资公司副总经理，南通市计划委员会科长、主任助理，南通市港闸区政府副区长、党组成员，南通市经贸委副主任、党组成员，南通市经信委副主任、党组副书记，南通市乡镇企业局、中小企业局局长。现任南通产业控股集团有限公司董事长、党委书记，南通科技投资集团股份有限公司董事，南通江山农药化工股份有限公司董事。

钱卫峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大学学历，公共管理硕士，助理经济师。曾任中国银行南通分行风险管理委员会秘书、南通市委组织部人才工作处副科级组织员、企事业干部处主任科员。现任南通产业控股集团有限公司副总经理。

咎瑞林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年10月出生，中共党员，大专学历，历任江苏省南通县刺绣厂副厂长，江苏综艺股份有限公司董事、副总经理。现任江苏省南通市通州区政协委员、南通综艺投资有限公司董事长等职。咎瑞林先生曾获“通州市十佳青年科技标兵”，“通州市十佳青年”等光荣称号。

周云中先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，研究生学历，高级工程师，

南京中医药大学客座教授、南通大学客座教授，南通市医药首席科学家，江苏省跨世纪人才培养对象。曾任南通中药厂副厂长、中诚制药董事、副总经理、总经理。现任本公司董事、总经理，精华制药亳州康普有限公司董事长，大丰兄弟制药有限公司执行董事，南通季德胜中药研究所有限公司法定代表人，精华制药集团南通有限公司监事。

曹建林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，大学学历。曾任天生港镇街道爱国村党支部书记、经济合作社社长，港闸经济开发区经济发展局副局长。现任港闸经济开发区工业发展局局长。

王浩先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，博士研究生，研究员。先后任药物制剂国家工程研究院主任、上海医药工业研究院院长。现任中国医药工业研究总院党委书记、副院长，上海现代制药股份有限公司董事。

葛杰华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1951年出生，大学学历，高级会计师，注册会计师，历任南通市机械工业局资产财务处处长，江苏华容集团副总经理兼财务审计部经理，南通工贸公司副总经理，江山股份监事会主席，南通纵横国际股份有限公司董事、财务总监，南通市审计局副调研员，南通市机械会计学会会长，南通市总会计师协会副会长。现任南通南辉电子材料股份有限公司副总经理，受聘担任上海融玺创业投资管理公司首席会计师，南通醋酸化工股份有限公司独立董事，江苏省总会计师协会理事。

冯帆女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，博士学位，副教授，曾任南京大学商学院本科生辅导员、团委书记、国际经济贸易系讲师、副教授。现在南京大学商学院从事教学科研工作。

## 2、监事主要工作经历

姚志新先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，大学学历。曾任南通江山农药化工股份有限公司政治处副主任、人力资源部经理、管理部经理、党委办公室主任、安保部经理，现任南通产业控股集团有限公司党委办公室主任、人力资源部部长。

朱晓晶女士，中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，大学学历，曾任江苏综艺股份有限公司总裁办职员。现任南通综艺投资有限公司总裁办副主任。

祝峰女士，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，中专学历、助理会计师，曾任公司资产财务部主管、副经理。现任公司审计部经理，公司第二届监事会职工监事，精华制药亳州康普有限公司监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

周云中先生，现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

徐跃先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，大专学历。曾任南通中药厂机修车间工人、生产科能源管理员、针剂车间副主任、主任副厂长、南通中诚制药有限公司副总经理，现任本公司副总经理，纪委书记。

宋峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，工学硕士、工商管理硕士。曾任南通医药站药品科主管、南通医药股份有限公司总经理助理，南通佳源医药有限公司总经理，现任公司副总经理，南通药业有限公司董事、总经理，南通季德胜科技有限公司董事长、总经理。

杨小军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，工学学士、工商管理硕士、工程师。曾任南通市化工机械厂质检科总检员、技术监督科科长、助理质量保证工程师、团总支书记、厂长助理，南通精华集团有限公司运行监控部副经理。现任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人、党委副书记，精华制药集团南通有限公司董事、精华制药亳州康普有限公司董事。

吴玉祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，高级工程师，曾被授予“江苏省劳动模范”、“全国劳动模范和先进工作者”称号，第一届、第二届监事会职工监事。现任公司副总经理，江苏森萱医药化工有限公司董事、上海苏通生物科技有限公司执行董事，精华制药集团南通有限公司董事、总经理。

孙海胜先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，药学学士，制药工程硕士，研究员级高级工程师。曾任扬子江药业集团工艺员、车间主任、生产管委会办公室主任兼技术部部长、药物研究所所长、省区销售公司经理。曾荣获“江苏省文明职工”称号，江苏省“333高层次人才培养工程”中青年科学技术带头人，江苏省、重庆市科技咨询专家。现任公司副总经理。

曹燕红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，工学学士，助理会计师。曾任南通市轻工局财务物价科科长，南通市经济贸易委员会经济运行处科员、副主任科员、副处长，南通市崇川区发改委副主任（挂职），南通市经济和信息化委员会发展服务处处长。现任公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
杜永朝	南通产业控股集团有限公司	董事长	2011年05月01日		是
钱卫峰	南通产业控股集团有限公司	副总经理	2011年05月01日		是
咎瑞林	南通综艺投资有限公司	董事长、总经理	2002年06月26日		否
曹建林	江苏省南通港闸经济开发区总公司	职员	2010年04月01日		是
朱晓晶	南通综艺投资有限公司	总裁办副主任	2010年06月01日		是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
杜永朝	南通科技工贸投资发展有限公司	董事长	2013年06月14日		否
杜永朝	南通产业技术研究院有限公司	董事长	2013年08月01日		否
杜永朝	南通国润租赁有限公司	董事长	2013年08月08日		否

杜永朝	南通江山农药化工股份有限公司	董事	2013年01月10日		否
杜永朝	南通科技投资集团股份有限公司	董事	2013年01月21日		否
杜永朝	南通国盛环境修复有限公司	董事	2013年10月08日		否
杜永朝	南通江天化学品有限公司	董事	2013年12月26日		否
钱卫峰	南通国隆投资发展有限公司	执行董事	2011年06月01日		否
钱卫峰	南通国泰创业投资有限公司	董事	2011年06月01日		否
钱卫峰	南通大东有限公司	董事	2011年06月01日		否
钱卫峰	南通生物科技园开发投资有限公司	董事长	2011年08月29日		否
钱卫峰	南通科技工贸投资发展有限公司	董事	2013年06月14日		否
钱卫峰	南通产业技术研究院有限公司	董事	2013年08月01日		否
钱卫峰	南通国盛环境修复有限公司	监事	2013年10月08日		否
咎瑞林	江苏洋河酒厂股份有限公司	董事	2012年02月09日	2015年02月09日	否
王浩	上海现代制药股份有限公司	董事	2012年01月01日		否
冯帆	南京大学商学院	副教授	2009年12月01日		是
冯帆	南京大学商学院	南京大学中荷中心主任	2010年11月01日		是
葛杰华	南通南辉电子材料股份有限公司	副总经理			否
葛杰华	上海融玺创业投资管理公司	首席会计师			是
葛杰华	南通醋酸化工股份有限公司	独立董事			是
曹建林	南通长扬建材有限责任公司	董事长	2011年10月08日		否

### 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、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

2013年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为436.64万元（税前），同比2012年度385.05万元上升13.40%，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取。

2012年1月18日召开的第二届董事会第十二次会审议通过了《高级管理人员薪酬管理办法》，公司经营层人员的薪酬按照《高级管理人员薪酬管理办法》考核确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱春林	董事长	男	53	现任	58		58
周云中	董事、总经理	男	49	现任	49		49
徐跃	副总经理	男	55	现任	46		46
宋峰	副总经理	男	48	现任	43		43
杨小军	副总经理、财务负责人，董事会秘书	男	45	现任	46		46
吴玉祥	副总经理	男	44	现任	47		47
吉正坤	监事会主席	男	58	离任	45		45
孙海胜	副总经理	男	45	现任	56		56
曹燕红	副总经理	女	40	现任	34		34
祝峰	监事	女	49	现任	12		12
杜永朝	董事	男	52	现任		30	30
钱卫峰	董事	男	39	现任		33	33
姚志新	监事	男	45	现任		17	17
咎圣达	董事	男	50	离任	0		0
咎瑞林	董事	男	43	现任	0	24	24
曹建林	董事	男	49	现任	0		0
朱晓晶	监事	女	29	现任	0	7	7
陈统辉	独立董事	男	77	离任	6		6
谢新安	独立董事	男	50	离任	6		6
冯帆	独立董事	女	37	现任	6		6
合计	--	--	--	--	454	111	565

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱春林	董事长	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
杜永朝	董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
钱卫峰	董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
曹建林	董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
咎瑞林	董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
周云中	董事、总经理	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
王浩	独立董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
葛杰华	独立董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
冯帆	独立董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
陈统辉	独立董事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
谢新安	独立董事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
咎圣达	董事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	董事会换届选举
姚志新	监事会主席	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届选举
朱晓晶	监事	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届选举
祝峰	监事	被选举	2013 年 11 月 18 日	监事会换届选举
吉正坤	监事会主席	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	监事会换届选举
徐跃	副总经理	聘任	2013 年 11 月 18 日	任期届满重新聘任

宋皞	副总经理	聘任	2013年11月18日	任期届满重新聘任
杨小军	副总经理、财务负责人, 董事会秘书	聘任	2013年11月18日	任期届满重新聘任
吴玉祥	副总经理	聘任	2013年11月18日	任期届满重新聘任
孙海胜	副总经理	聘任	2013年11月18日	任期届满重新聘任
曹燕红	副总经理	聘任	2013年11月18日	任期届满重新聘任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

## 六、公司员工情况

### （一）专业结构

类别	人数（人）	占总人数的比例
技术人员	187	13.40%
销售人员	288	20.63%
财务人员	31	2.22%
管理人员	124	8.88%
生产人员	629	45.06%
其他人员	137	9.81%
合计	1396	100%



### （二）教育程度

类别	人数（人）	占总人数的比例
研究生及以上	18	1.29%
本科	203	14.54%
大专	269	19.27%
大专以下	906	64.90%
合计	1396	100%



### （三）年龄分布

类别	人数（人）	占总人数的比例
30岁以下	421	30.16%
30-40岁	304	21.78%
40-50岁	517	37.03%
50岁以上	154	11.03%
合计	1396	100%



### （四）职称分布

类别	人数（人）	占总人数的比例
----	-------	---------

高级职称	17	1.22%
中级职称	71	5.09%
初级职称	328	23.50%
其他	980	70.20%
合计	1396	100%



本公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及江苏省有关规定，本公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。

## 第八节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则。公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规及证监会发布《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会【2011】30号）严格执行内幕信息知情人登记管理制度、外部信息使用人管理制度，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并于内幕信息公开披露后，及时向中国证券监督管理委员会江苏监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度内部控制自我评价报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配方案》、《2012 年年度报告及其摘要》、《关于使用结余募集资金和利息收入永久补充流动资金的议案》、《选举董事的议案》、《对全资子公司进行增资的议	审议通过各项议案	2013 年 05 月 06 日	《2012 年年度股东大会决议公告》；巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		案》、《关于进行第二代靶向抗肿瘤药物倍他替尼研发立项的议案》、《调整独立董事津贴议案》。独立董事在本次会议上作了述职报告。			
--	--	---------------------------------------------------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 18 日	《关于换届选举董事候选人的议案》、《关于换届选举监事候选人的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过各项议案	2013 年 11 月 19 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
陈统辉(已离任)	6	3	3	0	0	否
谢新安(已离任)	6	3	2	1	0	否
冯帆	7	4	3	0	0	否
王浩	1	0	1	0	0	否
葛杰华	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设专门委员会依照相关法规及《公司章程》的有关规定，积极勤勉履行职责。

##### 1、董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。编制《关于续聘会计师事务所的议案》提交二届二十六次董事会审议。与会计师事务所就2012年年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；对公司2013年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

##### 2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员根据《高级管理人员薪酬管理办法》对公司高级管理人员进行考核，结合行业薪酬水平，对2013年度高管基本年薪及年薪考核系数进行调整，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案。

##### 3、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，着重研究对外投资、非公开发行股票等事宜。

##### 4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第三届董事会董事人选、拟聘任高级管理人员进行提名，对人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议，顺利完成了第三届董事会的换届工作。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

(一) 资产完整情况公司拥有的资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；除原料药分厂生产经营土地为租赁外，公司合法拥有与生产经营有关的其他土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权

及使用权。公司位于南通市姚港路 43 号面积为 69,459.40 平方米的原料药业务工业用地系向控股股东南通产业控股集团有限公司租赁，双方签订了 20 年的长期租赁合同，并且约定除因城市规划建设需要、社会公共利益需要以及公司不履行合同约定的义务外，公司申请续期，南通产业控股集团有限公司应予以同意。上述租赁事项不会对公司的持续经营和资产完整性造成重大不利影响。根据南通市人民政府专题会议纪要第 75 号“关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要”，2010 年 12 月 18 日公司与南通产业控股集团有限公司签订了搬迁合同，搬迁补偿及奖励费用总计 7771.40 万元。本次搬迁将有利于企业调整化学原料药产品结构，拓宽化学原料药及其中间体产品的发展空间，做优做强化学原料药及其中间体产品。公司在报告期内已完成了搬迁工作，其原料药分厂土地不再租赁使用。（二）人员独立情况公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在股份公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。（三）财务独立情况公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，财务人员无在股东单位兼职情况，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。（四）机构独立情况公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在与股东混合经营的情形，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。（五）业务独立情况公司主要从事中成药、中药材、原料药及医药中间体和西药制剂的研发、生产和销售。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在营业收入和净利润依赖关联方的情形。公司与控股股东南通产业控股集团有限公司签订了避免同业竞争协议，控股股东承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照经营层年薪考核试行办法，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司董事、监事及高级管理人员进行考核后，一致认为：公司 2013 年度董事、高管薪酬方案严格执行董事及高级管理人员薪酬和考核管理制度，与公司经营业绩挂钩，董事、高管薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性，强化公司经营管理水平、提高生产经营效率，实现公司的经营目标和发展战略，公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度结合自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险。公司已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。各项制度在具体运行过程中，根据监管规则的变化作了相应的调整。目前公司在治理方面的规章制度主要有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保制度》、《重大交易决策程序与规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《内部审计制度》、《印章管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《推广和接待制度（投资者关系管理）》、《股东大会累积投票制实施细则》、《防止大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《风险管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《信息披露管理制度》、《投资理财管理制度》、《内幕知情人管理制度》。经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营需要。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》等相关规定对 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，保证公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。2013 年度公司内部控制制度有效且执行良好。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 06 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期内重大会计差错、其他年报信息披露不存在重大错误或重大遗漏、业绩预告或业绩快报不存在重大差异等情形。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 04 日
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天衡审字(2014)00235 号
注册会计师姓名	陈莉陈腊梅

审计报告正文

精华制药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的精华制药集团股份有限公司（以下简称精华制药公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，精华制药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，公允反映了精华制药公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,762,569.18	201,946,658.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		0.00
应收票据	17,918,315.09	13,324,541.46
应收账款	178,057,631.21	135,245,615.90
预付款项	19,847,925.11	4,547,428.29
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	4,923,830.23	2,655,420.19
买入返售金融资产		
存货	153,366,813.11	101,844,918.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,093,600.36	51,463.47
流动资产合计	521,970,684.29	459,616,045.57
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		0.00
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	140,397.43	151,332.79
固定资产	356,270,200.81	194,568,259.15
在建工程	46,002,681.61	148,119,187.93
工程物资		5,650,713.86
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,542,241.78	101,945,948.02
开发支出	2,500,000.00	
商誉	39,798,736.70	42,460,136.70
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,590,200.50	5,199,448.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	548,844,458.83	498,095,026.79
资产总计	1,070,815,143.12	957,711,072.36
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	17,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		6,922,070.65
应付账款	127,151,006.67	93,492,820.03
预收款项	4,763,927.94	4,193,411.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,523,546.46	17,362,004.44
应交税费	8,563,588.75	13,657,558.83
应付利息	200,000.00	
应付股利		
其他应付款	26,552,706.24	18,009,335.68
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		462,430.90
流动负债合计	257,754,776.06	171,899,632.24
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	59,511,655.39	58,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	813,235.38	841,263.70
其他非流动负债	10,906,501.93	12,099,646.55
非流动负债合计	71,231,392.70	70,940,910.25
负债合计	328,986,168.76	242,840,542.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	273,617,674.18	254,906,788.70
减：库存股		
专项储备	4,654,526.47	3,554,084.68
盈余公积	23,960,812.88	19,298,505.81
一般风险准备		
未分配利润	167,622,700.59	146,687,851.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	669,855,714.12	624,447,230.45
少数股东权益	71,973,260.24	90,423,299.42
所有者权益（或股东权益）合计	741,828,974.36	714,870,529.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,070,815,143.12	957,711,072.36

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,682,302.54	106,311,835.87
交易性金融资产		
应收票据	7,373,899.88	7,368,268.51
应收账款	72,278,814.23	54,112,501.29

预付款项	3,196,564.29	1,787,048.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,848,246.43	1,103,181.32
存货	35,899,389.08	62,249,150.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	229,279,216.45	232,931,985.76
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	456,648,380.78	207,032,224.77
投资性房地产	140,397.43	151,332.79
固定资产	117,773,308.99	127,804,785.31
在建工程	871,730.40	128,595,623.84
工程物资		5,650,713.86
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,836,734.70	52,892,003.56
开发支出	2,500,000.00	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,284,609.18	2,051,357.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	588,055,161.48	524,178,041.72
资产总计	817,334,377.93	757,110,027.48
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		6,922,070.65
应付账款	18,623,985.38	33,954,985.61
预收款项	1,737,200.60	1,883,125.26

应付职工薪酬	10,901,832.77	13,243,937.94
应交税费	5,948,416.46	4,036,290.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,324,953.12	16,100,801.41
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		462,430.90
流动负债合计	99,536,388.33	76,603,641.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	59,511,655.39	58,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,906,501.93	12,099,646.55
非流动负债合计	70,418,157.32	70,099,646.55
负债合计	169,954,545.65	146,703,288.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	254,906,788.70	254,906,788.70
减：库存股		
专项储备	3,864,914.81	3,514,892.17
盈余公积	23,960,812.88	19,298,505.81
一般风险准备		
未分配利润	164,647,315.89	132,686,552.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	647,379,832.28	610,406,738.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	817,334,377.93	757,110,027.48

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

### 3、合并利润表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	732,618,193.94	665,382,374.30
其中：营业收入	732,618,193.94	665,382,374.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	693,371,051.29	621,489,384.33
其中：营业成本	521,655,143.91	470,899,886.71
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	6,675,055.04	3,857,217.96
销售费用	79,324,039.03	72,635,553.23
管理费用	74,299,176.99	71,473,401.02
财务费用	4,655,494.17	-1,689,872.90
资产减值损失	6,762,142.15	4,313,198.31
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）		
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）	39,247,142.65	43,892,989.97
加：营业外收入	14,381,118.27	29,036,892.43
减：营业外支出	10,804,371.52	832,999.41
其中：非流动资产处置损失	9,240,255.49	111,198.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,823,889.40	72,096,882.99

减：所得税费用	2,150,566.97	12,479,982.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,673,322.43	59,616,900.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	35,597,156.40	49,223,171.46
少数股东损益	5,076,166.03	10,393,728.75
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.178	0.2461
（二）稀释每股收益	0.178	0.2461
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,673,322.43	59,616,900.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,597,156.40	49,223,171.46
归属于少数股东的综合收益总额	5,076,166.03	10,393,728.75

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

#### 4、母公司利润表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	275,564,802.03	316,198,695.34
减：营业成本	133,256,350.06	161,010,045.11
营业税金及附加	5,001,979.79	2,739,268.94
销售费用	50,705,805.03	59,100,367.79
管理费用	40,568,091.08	54,497,318.33
财务费用	3,178,825.14	-1,693,225.57
资产减值损失	1,974,305.96	1,955,979.20
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）	10,050,000.00	
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）	50,929,444.97	38,588,941.54
加：营业外收入	11,832,384.39	2,580,865.75

减：营业外支出	9,732,464.02	275,716.45
其中：非流动资产处置损失	9,123,230.70	111,018.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,029,365.34	40,894,090.84
减：所得税费用	6,406,294.69	5,383,197.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,623,070.65	35,510,893.21
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	46,623,070.65	35,510,893.21

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

## 5、合并现金流量表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	642,482,520.64	618,249,877.08
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	4,059,902.06	3,444,327.48
收到其他与经营活动有关的现金	60,535,575.26	58,794,878.39
经营活动现金流入小计	707,077,997.96	680,489,082.95

购买商品、接受劳务支付的现金	462,941,002.76	395,967,743.40
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	91,139,614.00	69,804,071.10
支付的各项税费	72,492,008.90	45,394,800.69
支付其他与经营活动有关的现金	135,445,211.11	92,075,776.54
经营活动现金流出小计	762,017,836.77	603,242,391.73
经营活动产生的现金流量净额	-54,939,838.81	77,246,691.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,290,689.13	56,296.16
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	11,000,000.00	41,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,290,689.13	41,056,296.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,620,495.15	190,259,394.22
投资支付的现金	180,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,114,550.38
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,800,495.15	253,373,944.60
投资活动产生的现金流量净额	-43,509,806.02	-212,317,648.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,000,000.00	15,600,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	135,000,000.00	18,600,000.00
偿还债务支付的现金	77,800,000.00	41,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,829,766.72	13,292,596.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,950,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	95,629,766.72	54,592,596.13
筹资活动产生的现金流量净额	39,370,233.28	-35,992,596.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,376.60	-171,935.34
五、现金及现金等价物净增加额	-59,262,788.15	-171,235,488.69
加：期初现金及现金等价物余额	194,723,513.64	365,959,002.33
六、期末现金及现金等价物余额	135,460,725.49	194,723,513.64

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	226,995,677.48	276,705,446.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,843,387.33	13,502,835.58
经营活动现金流入小计	234,839,064.81	290,208,281.91
购买商品、接受劳务支付的现金	106,350,305.32	111,696,328.09
支付给职工以及为职工支付的现金	52,939,593.56	53,068,243.04
支付的各项税费	50,484,169.86	30,501,616.49
支付其他与经营活动有关的现金	51,271,243.74	74,294,534.59
经营活动现金流出小计	261,045,312.48	269,560,722.21
经营活动产生的现金流量净额	-26,206,247.67	20,647,559.70
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	10,050,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,007,189.13	56,296.16
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	11,000,000.00	41,000,000.00
投资活动现金流入小计	24,057,189.13	41,056,296.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,869,187.48	140,636,531.17
投资支付的现金	4,180,000.00	74,771,197.18
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	31,049,187.48	215,407,728.35
投资活动产生的现金流量净额	-6,991,998.35	-174,351,432.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	
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	90,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,506,666.69	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,506,666.69	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	29,493,333.31	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,549.97	-138,644.83
五、现金及现金等价物净增加额	-3,707,462.68	-163,842,517.32
加：期初现金及现金等价物余额	99,389,765.22	263,232,282.54
六、期末现金及现金等价物余额	95,682,302.54	99,389,765.22

法定代表人：朱春林 主管会计工作负责人：杨小军 会计机构负责人：王剑锋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	254,906,788.70		3,554,084.68	19,298,505.81		146,687,851.26		90,423,299.42	714,870,529.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	254,906,788.70		3,554,084.68	19,298,505.81		146,687,851.26		90,423,299.42	714,870,529.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		18,710,885.48		1,100,441.79	4,662,307.07		20,934,849.33		-18,450,039.18	26,958,444.49
（一）净利润							35,597,156.40		5,076,166.03	40,673,322.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,597,156.40		5,076,166.03	40,673,322.43
（三）所有者投入和减少资本		18,710,885.48							-18,910,885.48	-200,000.00
1. 所有者投入资本									-200,000.00	-200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		18,710,885.48							-18,710,885.48	
（四）利润分配					4,662,307.07		-14,662,307.07		-4,950,000.00	-14,950,000.00
1. 提取盈余公积					4,662,307.07		-4,662,307.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-10,000.00		-4,950,000.00	-14,950,000.00

配							000.00		0.00	0.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备				1,100,441.79					334,680.27	1,435,122.06
1. 本期提取				2,347,090.84					858,679.10	3,205,769.94
2. 本期使用				-1,246,649.05					-523,998.83	-1,770,647.88
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	273,617,674.18		4,654,526.47	23,960,812.88		167,622,700.59		71,973,260.24	741,828,974.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	354,906,788.70		3,474,990.46	15,747,416.49		111,015,769.12		51,153,331.13	636,298,295.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	354,906,788.70		3,474,990.46	15,747,416.49		111,015,769.12		51,153,331.13	636,298,295.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00	-100,000,000.00		79,094.22	3,551,089.32		35,672,082.14		39,269,968.29	78,572,233.97
(一) 净利润							49,223,1		10,393,72	59,616,900

							71.46		8.75	.21
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							49,223,171.46		10,393,728.75	59,616,900.21
(三) 所有者投入和减少资本									28,838,583.99	28,838,583.99
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									28,838,583.99	28,838,583.99
(四) 利润分配					3,551,089.32		-13,551,089.32			-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,551,089.32		-3,551,089.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-10,000,000.00			-10,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	100,000,000.00	-100,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				79,094.22					37,655.55	116,749.77
1. 本期提取				1,775,299.61					758,098.80	2,533,398.41
2. 本期使用				-1,696,205.39					-720,443.25	-2,416,648.64
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	254,906,788.70		3,554,084.68	19,298,505.81		146,687,851.26		90,423,299.42	714,870,529.87

法定代表人：朱春林 主管会计工作负责人：杨小军 会计机构负责人：王剑锋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,000,00 0.00	254,906,78 8.70		3,514,892. 17	19,298,505 .81		132,686,55 2.31	610,406,73 8.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,00 0.00	254,906,78 8.70		3,514,892. 17	19,298,505 .81		132,686,55 2.31	610,406,73 8.99
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）				350,022.64	4,662,307. 07		31,960,763 .58	36,973,093 .29
（一）净利润							46,623,070 .65	46,623,070 .65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,623,070 .65	46,623,070 .65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,662,307. 07		-14,662,30 7.07	-10,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					4,662,307. 07		-4,662,307. 07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,00 0.00	-10,000,00 0.00
4. 其他								
（五）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								
(六) 专项储备				350,022.64				350,022.64
1. 本期提取				900,566.83				900,566.83
2. 本期使用				-550,544.19				-550,544.19
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	254,906,788.70		3,864,914.81	23,960,812.88		164,647,315.89	647,379,832.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	354,906,788.70		3,474,990.46	15,747,416.49		110,726,748.42	584,855,944.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	354,906,788.70		3,474,990.46	15,747,416.49		110,726,748.42	584,855,944.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00	-100,000,000.00		39,901.71	3,551,089.32		21,959,803.89	25,550,794.92
(一) 净利润							35,510,893.21	35,510,893.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							35,510,893.21	35,510,893.21
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,551,089.32		-13,551,089.32	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,551,089.32		-3,551,089.32	

					32		32	
2. 提取一般风险准备							-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他	100,000,000.00	-100,000,000.00						
（五）所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00						
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								
（六）专项储备				39,901.71				39,901.71
1. 本期提取				986,258.00				986,258.00
2. 本期使用				-946,356.29				-946,356.29
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	254,906,788.70		3,514,892.17	19,298,505.81		132,686,552.31	610,406,738.99

法定代表人：朱春林 主管会计工作负责人：杨小军 会计机构负责人：王剑锋

### 三、公司基本情况

精华制药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是南通中药厂，根据1996年11月南通市人民政府通政复[1996]94号文《市政府关于同意南通中药厂改制的批复》，南通中药厂经评估并由南通市国资局确认的净资产790.51万元，按政策规定剥离449.74万元、扣除104.59万元后，与企业职工出资合股，实行增量扩股，改制为南通中诚制药有限公司，注册资本总额为420.68万元，其中国家股236.18万元，职工个人股184.50万元（以职工持股会为投资主体）。

2002年6月，根据南通市人民政府通政复[2002]22号文《市政府关于同意重组设立南通精华制药有限公司的批复》及公司股东会决议，南通中诚制药有限公司首先将其“职工持股会”持有的股金184.50万元转让给南通精华集团有限公司，之后南通中诚制药有限公司与南通制药总厂重组设立南通精华制药有限公司，即以南通中诚制药有限公司截止2002年5月28日经评估的净资产1,755.63万元，剥离拟搬迁损失504.48万元，扣除国拨土地使用权835.00万元，以经剥离和扣除后的净资产416.15万元为基础重组设立南通精华制药有限公司，重组设立的公司注册资本为6,000.00万元，其中南通精华集团有限公司出资2,280.00万元，出资比例为38.00%；南通综艺投资有限公司出资1,320.00万元，出资比例22.00%；南通制药总厂出资1,200.00万元，出资比例为20.00%；江苏省南通港闸经济开发区总公司出资480.00万元，出资比例8.00%；朱春林等36名自然人出资720.00万元，出资比例12.00%。

2004年5月，南通市人民政府通政复[2004]19号《市政府关于南通精华制药有限公司重组南通制药总厂的批复》及公司股东会决议，同意南通精华集团有限公司受让南通制药总厂对公司的1,200.00万元出资。

股权受让后，南通精华集团有限公司（后变更为南通工贸国有资产经营有限公司）对公司的出资增加至 3,480.00 万元，出资比例为 58.00%。

2007 年 8 月，根据各方签订的股权转让协议，公司自然人股东李桂顺等 6 人将其所持有的 135.00 万元股份转让给朱春林等 11 位自然人，至此朱春林等 36 名自然人出资仍为 720.00 万元，出资比例 12.00%。自然人股东及股权比例发生了变化。

2007 年 9 月，根据经批准的合同、章程的规定，公司整体变更为股份公司。公司截至 2007 年 8 月 31 日止的经审计确认的净资产 84,049,172.45 元，各股东按原持股比例享有的净资产以 1.4: 1 比例折合股本 6,000 万元，其余的 24,049,172.45 元转入资本公积。该次股本变更已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2007）79 号验资报告验证确认，公司于 2007 年 9 月 28 日领取了营业执照（注册号：3206001100618）。2008 年 3 月公司营业执照注册号变更为：320600000001352。

2008 年 6 月 6 日南通工贸国有资产经营有限公司名称变更为南通产业控股集团有限公司。

根据公司 2009 年 2 月 8 日召开的 2008 年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》，并经 2010 年 1 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38 号《关于核准精华制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司 2010 年 1 月 20 日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 19.80 元。2010 年 2 月 3 日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据财政部、国务院国资委、中国证监会、全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94 号）规定，以及江苏省国资委 2009 年 8 月 6 日下发的《关于同意南通精华制药股份有限公司国有股转持的批复》（苏国资复【2009】56 号），公司国有股东南通产业控股集团有限公司和江苏省南通港闸经济开发区总公司承诺在首次公开发行股票并上市时分别将其持有的 175.7576 万股和 24.2424 万元（合计 200 万股，占本次实际发行股份数量的 10%）公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

根据公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 2,000.00 万元，公司按每 10 股转增 2.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 2,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本 2,000.00 万元。变更后公司的注册资本为人民币 10,000.00 万元。

根据公司 2012 年 3 月 28 日召开的 2011 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 10,000.00 万元，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 10,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本 10,000.00 万元。变更后公司的注册资本为人民币 20,000.00 万元。

2012 年 6 月 11 日，公司名称变更为精华制药集团股份有限公司。

公司属于医药行业，公司经营范围：生产、加工、销售：原料药[扑米酮、苯巴比妥、毗罗昔康、保泰松、氟尿嘧啶、盐酸苯乙双胍、丙硫氧嘧啶、盐酸耐福泮、左旋多巴、卡比多巴、格鲁米特、安乃近、安乃近（注射用）等]；片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液，化工医药中间体、包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；化妆品生产销售；开发咨询业务；承办中外合作经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货物自运。

公司注册地：南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

#### 金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (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，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- ①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。
- ②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额大于 50 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	账龄分析法组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本： A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。 B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本： A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。 B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

①对子公司投资在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。②对合营企业投资和对联营企业投资对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。③其他股权投资其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试, 估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的, 长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合, 下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。资产组是可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时, 主要考虑该资产组能否独立产生现金流入, 同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。资产的公允价值减去处置费用后的净额, 是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失, 先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值, 其他长期股权投资发生减值时, 将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。③长期股权投资减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

## 14、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试, 估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的, 投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	5%	3.17-4.75
机器设备	10 年	5%	9.50
电子设备	5 年	5%	19.00
运输设备	5 年	5%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

### (2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
非专利技术	4 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

**25、回购本公司股份**

**26、收入**

**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。国内销售：公司将商品运送到客户指定地址，由物流公司反馈送货信息到物控部，物控部根据反馈意见通知财务部门，财务部门根据要求开具增值税专用发票或普通发票，并通过 EMS 等方式送达客户，财务部门根据销售单和销售发票确认收入的实现。国外销售：以货物实际出关,即以报关时确认销售收入实现。

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

**(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

**27、政府补助**

**(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产

相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## （2）会计政策

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

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

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

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据可抵扣暂时性差异确定，按照预期收回资产的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### （2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照清偿债务期间的适用税率计量。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### （1）租入资产

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

#### （2）租出资产

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

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期无会计政策变更，无会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期无重大前期会计差错更正。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税额	5%
房产税	房产原值的 70%或租金收入为计税依据	1.2%或 12%
土地使用税	按土地使用面积	5 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及子公司的所得税税率为25%。

**2、税收优惠及批文**

母公司：公司于2011年进行高新技术企业资格复审并已通过，且获取GF201132000743号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2011年起三年减按15%计缴。

子公司：（1）根据中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，精华制药亳州康普有限公司从事农产品初加工的项目所得免征企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海苏通生物科技有限公司	控股子公司 [注 1]	上海市	技术开发、咨询及货物和技术的进出口业务等	500 万元	生物、医药科技专业领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、化工产品批发（除危险化学品、监	5,000,000.00		100%	100%	是			

					控化学 品、烟 花爆 竹、民 用爆炸 物品、 易制毒 化学 品), 从 事货物 及技术 的进出 口业 务。							
南通季 德胜科 技有限 公司	控股子 公司 [注 2]	南通市	化妆 品、保 健用品 等的研 发、销 售	600 万 元	化妆 品、洗 涤用 品、杀 菌剂、 消毒 剂、卫 生用 品、保 健用品 的研 发、销 售	4,800,0 00.00	80%	79.92%	是			
南通宁 宁大药 房有限 公司	全资子 公司 [注 3]	南通市	药品零 售及医 疗器 械、设 备的销 售	10 万元	中成 药、化 学药制 剂、抗 生素制 剂、生 化药 品、生 物制品 (除血 液类制 品) 的 零售; 二类基 础外科 手术器 械、普	100,000 .00	100%	99.91%	是			

					通诊察器械、中医器械、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、医用制氧设备的销售。 (按许可证核定的范围和期限经营)								
南通季德胜中药研究有限公司	全资子公司 [注 4]	南通市	中药的研究、开发、转让	60 万元	中药的研究、开发、转让	600,000.00		100%	100%	是			
精华制药集团南通有限公司	全资子公司 [注 5]	南通如东县	原料药的生产及销售	1,000 万元	原料药生产及自产产品销售等	10,000,000.00		100%	100%	是			
陕西精华药业有限公司	全资子公司 [注 6]	定西市	中药材购销	500 万元	国家允许经营的地产中药材购销	5,000,000.00		100%	78.52%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

[注1]2011年8月5日公司与上海微巨实业有限公司签订投资协议，共同出资设立上海苏通生物科技有限公司，公司拥有80.00%的股权。该子公司于2011年10月25日设立。根据公司2012年12月与上海微巨实业有限公司签订的股权转让协议，上海微巨实业有限公司2013年1月将其所持有的上海苏通生物科技有限公司20%的股权转让给公司，股权转让完成后，公司持有上海苏通生物科技有限公司100%的股权。

[注2]该子公司系公司子公司南通药业有限公司控股子公司，于2012年1月5日取得营业执照。

[注3]该子公司系公司子公司南通药业有限公司全资子公司，于2011年11月17日设立。

[注4]根据公司于2011年9月30日与南通季德胜中药研究所签订的收购协议，公司出资设立南通季德胜中药研究有限公

司，出资比例100%。该子公司于2012年1月6日取得营业执照。

[注5]系公司全资子公司，于2012年12月18日取得营业执照。

[注6]系公司子公司精华制药亳州康普有限公司全资子公司，于2012年3月6日设立。

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南通药业有限公司	控股子公司	南通市	销售	人民币 950.00 万元	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、化工产品（危险品、有毒品除外）、制药机械批发；医药技术服务、技术转让、技术咨询。	10,261,027.59		99.91%	99.91%	是		9,064.52	
精华制药亳州康普有限公司	控股子公司[注1]	亳州市	生产销售	人民币 15,360.00 万元	许可经营项目：中药饮片（含毒性饮片，净制、切制、蒸制、炒制、炙制、煨制）生产；中成药、	120,600,000.00		78.52%	78.52%	是		34,888,005.18	

					中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品。一般经营项目：农副产品收购。（国家禁止经营的不得经营）								
江苏森萱医药化工有限公司	控股子公司[注2]	泰兴市	生产销售	人民币5,600万元	危险化学品制造，化工产品制造，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。	54,800,000.00		51%	51%	是	37,076,190.54		

大丰兄弟制药有限公司	全资子公司[注3]	大丰市	原料药制造	人民币1,000万元	原料药制造及药品技术开发。	9,971,197.18		100%	100%	是			
------------	-----------	-----	-------	------------	---------------	--------------	--	------	------	---	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

[注1]2011年5月23日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议，公司以120,600,000.00元对精华制药亳州康普有限公司进行增资，增资完成后公司拥有精华制药亳州康普有限公司67.00%的股权。公司与该子公司的其他股东安徽省康普医药有限公司、安徽省康普中药饮片有限公司签订的《股权合作协议书》，约定该公司设立后三年平均税后净利润不低于1,800万元，如果该子公司经审计近三年平均税后净利润没有达到对应的指标时，公司将调减投资溢价比例，以确保享有10%的投资回报率，但该项调整以保证该子公司少数股东在精华制药亳州康普有限公司的股权绝对额不低于其在增资前的出资额为限。

截至2013年末，精华制药亳州康普有限公司少数股东已确认该子公司平均税后净利润无法达到协议约定目标，与公司签订了《投资合作协议书之补充协议》，同意按照公司拥有5,360万元的方式将该子公司5,360万元资本公积转增注册资本，公司持股比例由67%提高到78.52%，该子公司少数股东持股比例由33%减少至21.48%，该子公司股东会已审议通过该事项。

2013年12月30日，精华制药亳州康普有限公司已完成上述工商变更事项。

[注2]公司于2012年3月15日与泰兴市森萱柒号商务会所有限有限公司签订股权投资协议，公司收购江苏森萱医药化工有限公司51%的股权，双方参照审计及评估值确定的股权转让价款为5,480万元。

[注3]根据2012年5月17日公司与兄弟科技股份有限公司签订的股权转让协议，公司收购大丰兄弟制药有限公司100%的股权，根据评估价值确定的转让价格为9,971,197.18元。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	30,051.56	--	--	15,950.02
人民币	--	--	30,051.56	--	--	15,950.02
银行存款：	--	--	135,430,673.93	--	--	194,707,563.62
人民币	--	--	134,334,364.19	--	--	194,067,922.15
美元	179,814.29	6.0969	1,096,309.74	101,764.61	6.2855	639,641.47
其他货币资金：	--	--	301,843.69	--	--	7,223,144.56
人民币	--	--	301,843.69	--	--	7,223,144.56
合计	--	--	135,762,569.18	--	--	201,946,658.20

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金情况

项目	币别	期末余额	年初余额
安全生产保证金	人民币	301,843.69	301,073.91
承兑汇票保证金	人民币	-	6,922,070.65
合计		301,843.69	7,223,144.56

货币资金期末余额中除安全生产保证金外无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,918,315.09	13,324,541.46
合计	17,918,315.09	13,324,541.46

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

期末公司无质押的应收票据情况，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江横店普洛进出口有限公司	2013 年 11 月 28 日	2014 年 05 月 28 日	1,000,000.00	
深圳致君制药有限公司	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 26 日	871,000.00	
惠安县名流贸易有限公司	2013 年 07 月 12 日	2014 年 01 月 12 日	650,000.00	
甘肃华正物资有限公司	2013 年 08 月 09 日	2014 年 02 月 09 日	500,000.00	
九江市钱盛工贸有限公司	2013 年 07 月 16 日	2014 年 01 月 16 日	500,000.00	
合计	--	--	3,521,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	188,016,783.18	100%	9,959,151.97	5.3%	142,772,008.52	100%	7,526,392.62	5.27%
组合小计	188,016,783.18	100%	9,959,151.97	5.3%	142,772,008.52	100%	7,526,392.62	5.27%
合计	188,016,783.18	--	9,959,151.97	--	142,772,008.52	--	7,526,392.62	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	182,212,496.81	96.91%	9,110,624.84	139,725,245.67	97.88%	6,986,262.28
1 至 2 年	5,413,782.50	2.88%	541,378.26	2,744,434.08	1.92%	274,443.41
2 至 3 年	103,636.10	0.06%	31,090.83	5,239.46		1,571.84
3 至 4 年	5,239.46		2,619.73	16,380.00	0.01%	8,190.00
4 至 5 年	16,380.00	0.01%	8,190.00	49,568.45	0.03%	24,784.23
5 年以上	265,248.31	0.14%	265,248.31	231,140.86	0.16%	231,140.86
合计	188,016,783.18	--	9,959,151.97	142,772,008.52	--	7,526,392.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合肥曼迪新药业有限责任公司	货款	2013 年 06 月 30 日	6,567.70	账龄长无法收回	否
合计	--	--	6,567.70	--	--

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海雷允上药业有限公司	非关联客户	16,007,020.58	1 年以内	8.51%
辽宁华润本溪三药有限公司	非关联客户	8,030,184.50	1 年以内	4.27%
烟台市中医医院	非关联客户	4,905,746.81	1 年以内	2.61%

INDUKER-RUS LLC	非关联客户	4,389,768.00	1 年以内	2.33%
丹东市中医院	非关联客户	4,304,342.40	1 年以内	2.29%
合计	--	37,637,062.29	--	20.01%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,367,856.46	100%	707,176.24	13.17%	3,097,051.08	100%	441,630.89	14.26%
应收出口退税 [注]	263,150.01	100%						
组合小计	5,631,006.47		707,176.24		3,097,051.08	100%	441,630.89	14.26%
合计	5,631,006.47	--	707,176.24	--	3,097,051.08	--	441,630.89	--

其他应收款种类的说明

[注] 应收出口退税不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,932,768.13	73.26%	196,638.40	2,205,935.51	71.23%	110,296.78
1 至 2 年	608,755.74	11.34%	60,875.58	262,651.73	8.48%	26,265.17
2 至 3 年	235,061.75	4.38%	70,518.52	451,307.21	14.57%	135,392.16
3 至 4 年	423,894.21	7.9%	211,947.11	360.00	0.01%	180.00
4 至 5 年	360.00	0.01%	180.00	14,599.70	0.47%	7,299.85
5 年以上	167,016.63	3.11%	167,016.63	162,196.93	5.24%	162,196.93
合计	5,367,856.46	--	707,176.24	3,097,051.08	--	441,630.89

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏省电力公司如东县供电公司	非关联单位	1,020,000.00	1 年以内	18.11%
如东洋口环保热电有限公司	非关联单位	795,466.34	1 年以内	14.13%
江苏兄弟维生素有限公司	非关联单位	474,614.86	1 年以内	8.43%
供电局	非关联单位	430,000.00	4 年以内	7.64%
南通市建筑工程管理处（农民工保障金）	非关联单位	430,000.00	1 年以内	7.64%
合计	--	3,150,081.20	--	55.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,734,317.46	99.43%	4,540,198.33	99.84%
1 至 2 年	106,817.65	0.54%	6,908.96	0.15%
2 至 3 年	6,790.00	0.03%	321.00	0.01%
合计	19,847,925.11	--	4,547,428.29	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南通万众建设集团有限公司	非关联供应商	3,460,000.00	2013 年	预付工程款
江苏乐科热力科技有限公司	非关联供应商	2,880,000.00	2013 年	预付工程款
邢利明	非关联个人	1,600,000.00	2013 年	预付货款
上海敏杰制药机械有限公司	非关联供应商	1,488,000.00	2013 年	预付设备款
义马市义兴化工有限公司	非关联供应商	1,121,155.14	2013 年	预付货款

司				
合计	--	10,549,155.14	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	32,407,618.80	372,710.30	32,034,908.50	32,320,683.19	621,526.17	31,699,157.02
在产品	12,286,972.70		12,286,972.70	12,740,346.90		12,740,346.90
库存商品	101,572.28	45,702.57	55,869.71	129,094.37		129,094.37
产成品	110,018,811.43	3,003,196.74	107,015,614.69	58,696,553.04	3,514,225.07	55,182,327.97
包装物				10,650.00		10,650.00
低值易耗品	1,973,447.51		1,973,447.51	2,083,341.80		2,083,341.80
合计	156,788,422.72	3,421,609.61	153,366,813.11	105,980,669.30	4,135,751.24	101,844,918.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	621,526.17	50,638.46		299,454.33	372,710.30
库存商品		45,702.57			45,702.57
产成品	3,514,225.07	1,314,443.78	14,915.06	1,810,557.05	3,003,196.74
合计	4,135,751.24	1,410,784.81	14,915.06	2,110,011.38	3,421,609.61

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
应交增值税	12,093,600.36	0.00
其他	0.00	51,463.47
合计	12,093,600.36	51,463.47

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		0.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	360,000.00			360,000.00
1.房屋、建筑物	360,000.00			360,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	208,667.21	10,935.36		219,602.57
1.房屋、建筑物	208,667.21	10,935.36		219,602.57
三、投资性房地产账面净值合计	151,332.79	-10,935.36		140,397.43
1.房屋、建筑物	151,332.79	-10,935.36		140,397.43
五、投资性房地产账面价值合计	151,332.79	-10,935.36		140,397.43
1.房屋、建筑物	151,332.79	-10,935.36		140,397.43

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	10,935.36
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

公司的投资性房地产均为已出租的房屋建筑物。  
公司期末投资性房地产不存在需计提减值准备的情况。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	341,151,049.85	196,888,236.57		71,351,218.56	466,688,067.86
其中：房屋及建筑物	197,292,619.02	105,987,110.92		34,411,461.11	268,868,268.83
机器设备	129,151,017.38	85,645,373.15		35,273,583.67	179,522,806.86
运输工具	6,412,124.32	1,512,661.46		831,339.00	7,093,446.78
电子设备	8,295,289.13	3,743,091.04		834,834.78	11,203,545.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	143,216,312.59		22,669,038.73	57,644,674.75	108,240,676.57
其中：房屋及建筑物	63,618,612.03		7,646,353.42	26,363,773.52	44,901,191.93
机器设备	72,016,507.14		12,757,568.90	30,108,052.65	54,666,023.39
运输工具	3,154,479.63		977,775.77	441,302.65	3,690,952.75
电子设备	4,426,713.79		1,287,340.64	731,545.93	4,982,508.50
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	197,934,737.26		--		358,447,391.29
其中：房屋及建筑物	133,674,006.99		--		223,967,076.90
机器设备	57,134,510.24		--		124,856,783.47
运输工具	3,257,644.69		--		3,402,494.03

电子设备	3,868,575.34	--	6,221,036.89
四、减值准备合计	3,366,478.11	--	2,177,190.48
其中：房屋及建筑物	1,277,667.08	--	896,742.20
机器设备	1,929,140.23	--	1,140,653.18
电子设备	159,670.80	--	139,795.10
五、固定资产账面价值合计	194,568,259.15	--	356,270,200.81
其中：房屋及建筑物	132,396,339.91	--	223,070,334.70
机器设备	55,205,370.01	--	123,716,130.29
运输工具	3,257,644.69	--	3,402,494.03
电子设备	3,708,904.54	--	6,081,241.79

本期折旧额 22,669,038.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 187,041,555.35 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司子公司南通公司如东洋口房产		2014 年 5 月底
公司子公司森萱公司仓库、食堂等房屋建筑物		2015 年 12 月底

固定资产说明

[注]固定资产减值准备本期减少1,189,287.63元系公司原料药基地搬迁固定资产报废清理所致。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正柴胡颗粒改造				932,519.11		932,519.11
大柴胡颗粒改造				887,252.00		887,252.00
金荞麦胶囊改造				14,332,149.24		14,332,149.24
王氏保赤丸扩产增效及功能创新改造				17,265,038.66		17,265,038.66
用友 NC 工程	871,730.40		871,730.40			
原料药及医药中间体技术改造				95,178,664.83		95,178,664.83
氟胞扩产	8,519,364.29		8,519,364.29			
三废技改	1,861,295.96		1,861,295.96			
零星工程				400,000.00		400,000.00
大储罐设备安装工程	292,421.80		292,421.80			
南部新区项目	34,457,869.16		34,457,869.16	19,123,564.09		19,123,564.09
合计	46,002,681.61		46,002,681.61	148,119,187.93		148,119,187.93

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
正柴胡颗粒改造	18,000,000.00	932,519.11	1,235,038.98	2,167,558.09		96.37%	100					
大柴胡颗粒改造	8,840,000.00	887,252.00		703,392.77	183,859.23	70.37%	100					
金荞麦	22,000,000.00	14,332,149.24	2,132,240.00	15,710,800.00	753,542.00	90.31%	100					

胶囊改造	00.00	49.24	8.34	55.11	47							
王氏保赤丸扩产增效及功能创新改造	26,000,000.00	17,265,038.66	7,426,825.90	24,532,771.08	159,093.48	101.4%	100					
用友 NC 工程	1,200,000.00		871,730.40			72.64%	90					871,730.40
南通新型化学药制剂产业基地项目			726,000.00		726,000.00		100					
原料药及医药中间体技术改造	238,686,720.00	95,178,664.83	47,217,710.58	142,396,375.41		86.54%	100					
氟胞扩产	10,000,000.00		8,519,364.29			85.19%	85					8,519,364.29
三废技改	3,000,000.00		1,861,295.96			62.04%	90					1,861,295.96
零星工程		400,000.00			400,000.00							
仓库食堂附属路面	700,000.00		934,173.49	934,173.49		133.45%	100					
大储罐基础工程	600,000.00		596,429.40	596,429.40		99.4%	100					
大储罐设备安装工程	500,000.00		292,421.80			58.48%	80					292,421.80
精华康普公司南部新区项目	76,713,200.00	19,123,564.09	15,334,305.07			44.92%	-					34,457,869.16
合计	406,239,920.00	148,119,187.93	87,147,544.21	187,041,555.35	2,222,495.18	--	--			--	--	46,002,681.61

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。  
 在建工程余额中无资本化利息。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原料药及医药中间体技术改造项目	5,650,713.86		5,650,713.86	
合计	5,650,713.86		5,650,713.86	

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,053,947.64	100,000.00		109,153,947.64
土地使用权	106,232,539.20			106,232,539.20
软件	1,711,781.44			1,711,781.44

专有技术	1,109,627.00	100,000.00		1,209,627.00
二、累计摊销合计	7,107,999.62	2,503,706.24		9,611,705.86
土地使用权	5,527,151.70	2,184,478.91		7,711,630.61
软件	1,246,671.07	82,926.30		1,329,597.37
专有技术	334,176.85	236,301.03		570,477.88
三、无形资产账面净值合计	101,945,948.02	-2,403,706.24		99,542,241.78
土地使用权	100,705,387.50	-2,184,478.91		98,520,908.59
软件	465,110.37	-82,926.30		382,184.07
专有技术	775,450.15	-136,301.03		639,149.12
土地使用权				
软件				
专有技术				
无形资产账面价值合计	101,945,948.02	-2,403,706.24		99,542,241.78
土地使用权	100,705,387.50	-2,184,478.91		98,520,908.59
软件	465,110.37	-82,926.30		382,184.07
专有技术	775,450.15	-136,301.03		639,149.12

本期摊销额 2,503,706.24 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
第二代靶向抗肿瘤药（EGFR 抑制剂）-倍他替尼的开发		2,500,000.00			2,500,000.00
合计		2,500,000.00			2,500,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 22、商誉

单位：元

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	期末减值准备
精华制药亳州康普有限公司	17,675,805.74			17,675,805.74	2,661,400.00

江苏森萱医药化工有限公司	24,784,330.96			24,784,330.96	
合计	42,460,136.70			42,460,136.70	2,661,400.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司期末对与该商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

### 24、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,663,687.81	2,486,027.64
固定资产公允价值	404,502.38	534,034.32
固定资产折旧		200,941.52
未实现内部销售损益	1,306,791.18	823,333.96
以后年度可弥补亏损	734,620.79	95,356.92
应付职工薪酬	35,946.14	513,308.13
安全生产费	444,652.20	546,445.85
小计	4,590,200.50	5,199,448.34
递延所得税负债：		
无形资产公允价值	813,235.38	841,263.70
小计	813,235.38	841,263.70

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	8,607,604.31	12,103,774.75
固定资产公允价值	1,618,009.53	2,136,137.22
未实现内部销售损益	7,921,396.45	5,360,001.61
以后年度可弥补亏损	2,938,483.13	381,427.65
应付职工薪酬	143,784.55	3,422,054.17
安全生产费	2,964,347.98	3,591,740.24
固定资产折旧		1,339,610.11
小计	24,193,625.95	28,334,745.75
可抵扣差异项目		
无形资产公允价值	3,252,941.51	3,365,054.80
小计	3,252,941.51	3,365,054.80

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,590,200.50		5,199,448.34	
递延所得税负债	813,235.38		841,263.70	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

25、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	7,968,023.51	2,704,872.40		6,567.70	10,666,328.21
二、存货跌价准备	4,135,751.24	1,410,784.81	14,915.06	2,110,011.38	3,421,609.61
七、固定资产减值准备	3,366,478.11			1,189,287.63	2,177,190.48
十三、商誉减值准备		2,661,400.00			2,661,400.00
合计	15,470,252.86	6,777,057.21	14,915.06	3,305,866.71	18,926,528.30

资产减值明细情况的说明

## 26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 27、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	
保证借款		10,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
保理加担保借款		7,800,000.00
合计	75,000,000.00	17,800,000.00

短期借款分类的说明

期末不存在已到期未偿还的短期借款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 28、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 29、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		6,922,070.65
合计		6,922,070.65

下一会计期间将到期的金额 6,922,070.65 元。

应付票据的说明

## 30、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	124,046,339.11	90,773,262.26
一至二年	1,033,678.23	279,917.83
二至三年	86,798.75	359,412.16
三年以上	1,984,190.58	2,080,227.78
合计	127,151,006.67	93,492,820.03

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄在三年以上的应付账款主要为公司 2004 年收购南通制药总厂时转入的款项。

## 31、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

一年以内	3,427,396.64	2,758,677.64
一至二年	447,457.25	784,179.04
二至三年	247,525.34	50,325.00
三年以上	641,548.71	600,230.03
合计	4,763,927.94	4,193,411.71

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

32、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,528,692.23	60,373,707.28	61,297,689.54	8,604,709.97
二、职工福利费		6,890,585.84	6,890,585.84	
三、社会保险费	5,462,153.80	15,482,869.54	16,518,728.60	4,426,294.74
四、住房公积金		3,529,816.33	3,529,256.33	560.00
六、其他	2,371,158.41	3,970,600.06	3,849,776.72	2,491,981.75
合计	17,362,004.44	90,247,579.05	92,086,037.03	15,523,546.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,491,981.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

33、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,227,247.00	2,148,167.05
营业税	72,714.10	46,041.10
企业所得税	591,916.26	9,247,840.71
个人所得税	23,101.26	61,761.82
城市维护建设税	401,841.83	249,801.90
教育费附加	552,775.51	448,034.16

房产税	691,124.76	711,322.38
各项基金	108,264.46	116,253.98
土地使用税	860,994.71	598,435.23
印花税	33,608.86	27,395.91
其他		2,504.59
合计	8,563,588.75	13,657,558.83

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

### 34、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
	200,000.00	0.00
合计	200,000.00	

应付利息说明

### 35、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 36、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	22,121,349.89	14,557,245.38
一至二年	1,126,097.35	1,556,841.84
二至三年	1,439,949.84	422,621.92
三年以上	1,865,309.16	1,472,626.54
合计	26,552,706.24	18,009,335.68

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

账龄在三年以上的其他应付款主要为公司以前年度收取的各项保证金及其他款项等。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

客户\项目名称	期末余额	款项性质
应付营销费用	12,757,053.88	应付未付款

**37、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

**38、一年内到期的非流动负债**

**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**39、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电气费		291,430.90
运费		171,000.00
合计		462,430.90

其他流动负债说明

**40、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 41、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 42、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 43、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
公司原料药分厂搬迁补偿款	58,000,000.00	11,000,000.00	9,488,344.61	59,511,655.39	
合计	58,000,000.00	11,000,000.00	9,488,344.61	59,511,655.39	--

专项应付款说明

根据公司2010年12月18日与南通产业控股集团有限公司签订的企业搬迁合同，按照南通市政府《关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要》，原料药分厂整体迁出位于南通市姚港路43号等老厂区土地上的所有设施、设备及全部住户、人员等，搬迁至如东县洋口港化工区。公司原料药分厂定于2013年12月15日前从老厂区全部迁出。根据上述会议纪要和南通市国资委《关于南通精华制药股份有限公司资产评估项目核准意见的批复》，公司原料药分厂搬迁补偿及奖励费用总计7,771.40万元。补偿部分合计7,014.30万元（不含GMP认证补偿额），其中：（1）建、构筑物补偿额为3,617.54万元；（2）生产设备补偿2,256.73万元；（3）土地补贴1,071.4万元；（4）厂内职工住户补贴68.63万元。搬迁补贴部分合计757.10万元。其中：（1）按时搬迁奖励357.10万元；（2）安全奖400.00万元。GMP认证费用按照审计后实际发生额的40%予以补偿。以上补偿总费用包括搬迁过程中所有不可预见费用。搬迁补偿按搬迁合同约定分期到位，搬迁奖励费用在搬迁及时完成后拨付。

截止2013年12月31日，公司已收到南通产业控股集团有限公司汇入的搬迁补偿款6,900.00万元，2013年公司处置原料药旧设备形成损失9,099,528.61元，支付搬迁安置补偿款388,816.00元。

#### 44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
南通市财政局科技三项费	670,000.00	670,000.00
国家科技支撑计划子课题"王氏保赤丸"二次开发		610,000.00
南通市港闸区科技局工业科技创新计划（王氏保赤丸二次开发）		240,000.00
工业科技创新计划（神经生长液颗粒的研究）		
"王氏保赤丸"科技创新项目		200,000.00
2008 年南通市级科技创新计划---结肠定位释放制剂-结肠舒胶囊的开发		270,000.00
2008 年南通市级高新技术产业化计划项目-----企业信息管理系统		50,000.00
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	112,923.34	199,388.86
南通市 2009 年市级产学研合作计划项目-----结肠舒胶囊的研究		290,000.00
南通市财政局-----大柴胡颗粒科技成果转化专项资金	9,000,000.00	9,000,000.00
原制药总厂分流人员政府补偿金 [注]	523,578.59	570,257.69
缙沙坦氨氯地平胶囊项目	600,000.00	
合计	10,906,501.93	12,099,646.55

其他非流动负债说明

[注] 系公司于2004年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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

#### 45、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	200,000,000.00					200,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 46、库存股

库存股情况说明

#### 47、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,554,084.68	2,347,090.84	1,246,649.05	4,654,526.47

#### 48、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	254,906,788.70			254,906,788.70
其他资本公积		18,710,885.48		18,710,885.48
合计	254,906,788.70	18,710,885.48		273,617,674.18

资本公积说明

#### 49、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,298,505.81	4,662,307.07		23,960,812.88
合计	19,298,505.81	4,662,307.07		23,960,812.88

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 50、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	146,687,851.26	--
调整后年初未分配利润	146,687,851.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,597,156.40	--
减：提取法定盈余公积	4,662,307.07	
应付普通股股利[注]	10,000,000.00	
期末未分配利润	167,622,700.59	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

[注] 2013年5月3日，公司2012年度股东大会通过了《公司2012年度利润分配方案的议案》，2012年末可分配利润中的1,000万元用于分配，剩余部分留待以后年度分配。

## 52、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	730,865,893.97	663,602,510.77
其他业务收入	1,752,299.97	1,779,863.53
营业成本	521,655,143.91	470,899,886.71

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	730,865,893.97	521,038,745.64	663,602,510.77	470,703,915.93
合计	730,865,893.97	521,038,745.64	663,602,510.77	470,703,915.93

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药制剂	222,041,054.92	88,549,052.32	192,458,295.13	68,022,953.87
化学原料药	115,924,936.53	97,491,206.41	120,618,612.38	91,030,817.39
中药材及中药饮片	256,007,764.98	234,659,425.82	225,404,728.69	215,750,818.55
化工原料药	136,732,239.20	100,328,493.01	122,634,353.74	93,928,973.55
其他	159,898.34	10,568.08	2,486,520.83	1,970,352.57
合计	730,865,893.97	521,038,745.64	663,602,510.77	470,703,915.93

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	660,581,022.76	461,819,309.91	583,785,899.32	408,124,203.63
国外	70,284,871.21	59,219,435.73	79,816,611.45	62,579,712.30
合计	730,865,893.97	521,038,745.64	663,602,510.77	470,703,915.93

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
营业收入的说明		

53、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

54、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	52,430.86	11,223.65	5%
城市维护建设税	3,799,737.46	2,197,671.17	按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。
教育费附加	2,822,886.72	1,648,306.24	按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。
其他		16.90	
合计	6,675,055.04	3,857,217.96	--

营业税金及附加的说明

## 55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费用	25,865,357.27	32,322,929.20
职工薪酬	18,594,964.60	15,841,466.51
运输装卸等费用	7,479,347.65	6,915,527.66
差旅费用	7,376,002.73	5,912,865.21
会务费	13,804,150.48	4,382,655.58
业务招待费	2,051,198.00	2,507,378.59
业务宣传费	1,093,385.27	1,317,657.66
展览费	761,196.38	841,327.21
其他	2,298,436.65	2,593,745.61
合计	79,324,039.03	72,635,553.23

## 56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,510,009.07	32,189,321.61
研究开发费	11,867,858.18	10,560,356.39
折旧及摊销	7,347,384.65	6,620,436.70
相关税费	5,174,925.41	3,679,747.49
行政办公费用	10,198,214.59	9,191,583.44
业务招待费	1,742,940.82	1,860,335.31
安全生产费	1,453,363.61	1,006,327.27

咨询审计费	1,357,823.83	1,117,452.77
其他	5,646,656.83	5,247,840.04
合计	74,299,176.99	71,473,401.02

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,079,766.72	2,176,160.06
减：利息收入	-3,911,308.64	-6,629,063.97
手续费	241,540.93	355,410.27
汇兑损益	851,087.79	180,936.16
其他	4,394,407.37	2,226,684.58
合计	4,655,494.17	-1,689,872.90

## 58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 59、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 60、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,704,872.40	1,114,774.34
二、存货跌价损失	1,395,869.75	3,198,423.97
十三、商誉减值损失	2,661,400.00	
合计	6,762,142.15	4,313,198.31

## 61、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	13,688.44	3,135.38	13,688.44
其中：固定资产处置利得	13,688.44	3,135.38	13,688.44
政府补助	14,115,812.61	27,395,137.82	11,980,812.61
罚款收入	114,517.01	1,873.00	114,517.01
其他	137,100.21	1,636,746.23	137,100.21
合计	14,381,118.27	29,036,892.43	12,246,118.27

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2012 年度省工业和信息 产业转型省级专项引导 资金		1,000,000.00		
2012 年清洁生产审核编 制补助费		40,000.00		
CA 科技产业化(制造 业信息化)企业信息管理 系统补助		50,000.00		
环境整治补助资金		100,000.00		
亳州市财政扶持资金-- 战略新兴产业发展引导		23,347,860.00		

资金				
增值税返还	2,135,000.00	1,540,000.01		
琴部丹财政补贴收入		1,317,277.81		
2012 年第六批市级科技计划项目经费	500,000.00		与收益相关	是
其他资源勘探电力信息补贴	50,000.00		与收益相关	是
王氏保赤丸项目	1,050,000.00		与收益相关	是
名牌产品奖励	50,000.00		与收益相关	是
专利补助	16,960.00		与收益相关	是
结肠尔舒胶囊项目补贴	560,000.00		与收益相关	是
科技产业化（制造业信息化）补贴	50,000.00		与收益相关	是
原料药设备拆除损失直接抵减专项应付款	9,099,528.61		与收益相关	是
拆迁补偿款直接抵减专项应付款	388,816.00		与收益相关	是
财政局社会保障基金培训补贴	40,950.00		与收益相关	是
销售业绩上升奖励	5,000.00		与收益相关	是
外贸稳定增长奖补	20,000.00		与收益相关	是
物流奖励	102,758.00		与收益相关	是
节能设备补偿费	30,000.00		与收益相关	是
中小企业开拓资金	11,800.00		与收益相关	是
工业考核奖	5,000.00		与收益相关	是
合计	14,115,812.61	27,395,137.82	--	--

## 62、营业外支出

单位：元

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	9,240,255.49	111,198.69	9,240,255.49
其中：固定资产处置损失	9,240,255.49	111,198.69	9,240,255.49
对外捐赠	278,379.76	7,000.00	278,379.76
各项基金	851,749.61	714,245.10	851,749.61
各项罚款违约及滞纳金支出	41,959.77	292.40	41,959.77

其他	392,026.89	263.22	392,026.89
合计	10,804,371.52	832,999.41	10,804,371.52

营业外支出说明

### 63、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,399,673.95	16,613,671.27
递延所得税调整	581,219.52	-2,788,611.82
上年所得税汇算清缴差额	-6,830,326.50	-1,345,076.67
合计	2,150,566.97	12,479,982.78

### 64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	35,597,156.40	49,223,171.46
报告期月份数	M0	12	12
期初股份总数	S0	200,000,000	200,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	200,000,000	200,000,000
基本每股收益		0.1780	0.2461

基本每股收益=P÷S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司于2012年3月以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2011年度每股收益已按调整后的股数重新计算。

### 65、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 66、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	54,950,000.00
收到的补贴收入	1,615,219.44
收到的利息收入	3,428,682.62
收到的各项保证金及押金	208,023.42
其他	333,649.78
合计	60,535,575.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的各项营销费用	22,464,993.48
技术开发费	3,129,821.74
运输费	7,479,347.65
业务宣传费	1,093,385.27
办公费	32,139,564.18
业务招待费	3,794,138.82
支付各类保证金	1,071,271.67
支付的往来款	55,312,323.05
其他	8,960,365.25
合计	135,445,211.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的拆迁补偿款	11,000,000.00
合计	11,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

67、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	40,673,322.43	59,616,900.21
加：资产减值准备	6,762,142.15	4,313,198.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,679,974.09	15,067,214.07
无形资产摊销	2,503,706.24	2,181,137.46
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）	9,226,567.05	108,063.31
财务费用（收益以“-”号填列）	3,079,766.72	2,176,160.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	609,247.84	-2,659,422.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,028.32	-129,189.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,491,305.87	-3,694,949.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,495,094.02	-24,373,969.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,324,212.46	24,352,864.26
其他	1,215,650.42	288,685.12

经营活动产生的现金流量净额	-54,939,838.81	77,246,691.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	135,460,725.49	194,723,513.64
减: 现金的期初余额	194,723,513.64	365,959,002.33
现金及现金等价物净增加额	-59,262,788.15	-171,235,488.69

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	74,771,197.18
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	74,771,197.18
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	11,656,646.80
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,114,550.38
4. 取得子公司的净资产	0.00	45,079,682.22
流动资产	0.00	31,751,670.13
非流动资产	0.00	43,272,879.78
流动负债	0.00	29,944,867.69
非流动负债	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	135,460,725.49	194,723,513.64
其中：库存现金	30,051.56	15,950.02
可随时用于支付的银行存款	135,430,673.93	194,707,563.62
三、期末现金及现金等价物余额	135,460,725.49	194,723,513.64

现金流量表补充资料的说明

## 68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南通产业控股集团有限公司		国有	南通市	杜永朝	国有资产经营管理	100,000 万元	41.3%	41.3%	南通市国有资产监督管理委员会	77150829-1

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南通药业有限公司	控股子公司	有限公司	南通市	朱春林	销售	950 万元	99.91%	99.91%	13840503-5
精华制药亳州康普有限公司	控股子公司	有限公司	亳州市	周云中	生产、销售	15,360 万元	78.52%	78.52%	57440431-1
上海苏通生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	吴玉祥	技术开发及咨询等	500 万元	100%	100%	58522267-9
南通季德胜中药研究所有限公司	控股子公司	有限公司	南通市	周云中	中药的研究、开发、转让	60 万元	100%	100%	58848119-0

南通季德胜 科技有限公 司	控股子公司	有限公司	南通市	宋皞	研发、销售	600 万元	80%	79.92%	58848120-3
南通宁宁大 药房有限公 司	控股子公司	有限公司	南通市	吉正坤	销售	10 万元	100%	99.91%	58664881-5
江苏森萱医 药化工有限 公司	控股子公司	有限公司	泰兴市	朱春林	生产销售	5,600 万元	51%	51%	74872094-8
精华制药集 团南通有限 公司	控股子公司	有限公司	南通如东市	朱春林	原料药生产	1,000 万元	100%	100%	06015789-4
大丰兄弟制 药有限公司	控股子公司	有限公司	大丰市	周云中	原料药制造	1,000 万元	100%	100%	57378638-9
陇西精华药 业有限公司	控股子公司	有限公司	定西市	邢彦	中药材购销	500 万元	100%	67%	59120648-0

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南通江山农药化工股份有限公司	母公司对其有重大影响	13829911-3
南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业	60830886-3

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
南通江山农药化工股份有限公司	采购原材料	市场价			50,425.31	0.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通江山农药化工有限公司	销售商品	市场价	307.69			
南通三越中药饮片有限公司	销售商品	市场价	7,190,926.15	2.81%	5,932,723.55	2.63%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
南通产业控股集	公司	公司租赁南通产	2008 年 01 月 01	2013 年 12 月 31	市场价	389,170.00

团有限公司		业控股集团有限 公司所持有的位 于南通市姚港路 43 号的土地使用 权 69459.40 平方 米	日	日		
-------	--	------------------------------------------------------------------	---	---	--	--

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南通产业控股集团有限 公司	4,000,000.00	2013 年 10 月 09 日	2013 年 10 月 11 日	
南通产业控股集团有限 公司	46,000,000.00	2013 年 10 月 10 日	2013 年 10 月 11 日	
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)

#### (7) 其他关联交易

中国建设银行江苏省分行同意给予南通产业控股集团有限公司授信额度42650万元(信用风险敞口)，具体额度分割为：南通产业控股集团有限公司13650万元；江苏致豪房地产开发有限公司22000万元；南通精华制药集团股份有限公司7000万元，公司本期自中国建设股份有限银行江苏省分行借入的短期借款3,000.00万元均为产控集团42,650万元授信额度项下借款。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	南通三越中药饮片有限公司			3,856,257.75	192,812.89
预付账款	南通江山农药化工股份有限公司	30,468.98		30,468.98	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南通江山农药化工股份有限公司	15.56	15.56
应付账款	南通三越中药饮片有限公司	12,690.29	12,690.29
预收款项	南通三越中药饮片有限公司		1,574.30

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

承诺事项	承诺主体	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。承诺在公司任职期间不会自营或者为他人经营与公司同类的业务，如违反承诺，所得收入全部归公司所有。	2010年02月03日	长期	严格履行承诺
首次公开发行时所作承诺	南通产业控股集团有限公司	承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证	2010年02月03日	长期	严格履行承诺

		其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务;若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议,相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督,并行使必要的权利,促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务;若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议,相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利,董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下,2012年-2014年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。3、未来三年(2012年-2014)年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下,采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度。	2012年08月01日	长期	严格履行承诺
投资协议约定承诺	邢彦、姚文霞	在精华康普设立后不再从事与精华康普相同或相似业务和竞争性业务;同时承诺:其本人不再投资和经营精华康普营业执照登记记载的业务(投资医药行业已上市公司并持股5%以下的行为不在此限),不得参与其关联方(关联方		长期	严格履行承诺

		按照深圳交易所上市规则界定)的与精华康普相同或相似业务和竞争性业务的经营活 动,与关联方的业务往来须经精华康普董事会事先审议批准,也不在任何经营精华康普营业执照登记记载业务的组织、机构担任咨询、顾问服务或任职。			
投资协议约定承诺	泰兴市森萱 柒号商务会 所有限公司、 童贞明	从2012年4月开始三年为泰兴市森萱柒号商务会所有限公司关于江苏森萱医药化工有限公司(以下简称“森萱化工”)利润补偿期,泰兴市森萱柒号商务会所有限公司承诺利润补偿期内森萱化工实现的年平均扣除非经常性损益后的净利润不低于1,000万元。若森萱化工实现的扣非净利润低于承诺金额,则泰兴市森萱柒号商务会所有限公司应依约定向公司实施现金或股权补偿。森萱化工股东童贞明先生对此承担连带责任。	2012年4月1日	2015年3月31日	严格履行承诺

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位:元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元

拟分配的利润或股利	10,000,000.00
-----------	---------------

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年3月4日,公司第二届董事会第二十一次会议通过了2012年度利润分配预案,2012年度利润分配预案如下:公司本年度利润分配不送股,拟以公司的总股本200,000,000.00股为基准,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),共计分配现金红利10,000,000元,尚未分配的利润为136,687,851.26元,结转以后年度分配。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外,截止财务报告日,本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	76,252,563.94	100%	3,973,749.71	5.21%	57,132,569.91	100%	3,020,068.62	5.29%
组合小计	76,252,563.94		3,973,749.71		57,132,569.91		3,020,068.62	
合计	76,252,563.94	--	3,973,749.71	--	57,132,569.91	--	3,020,068.62	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	76,006,223.37	99.68%	3,800,311.17	56,942,670.60	99.67%	2,847,133.53
1 至 2 年	71,902.26	0.09%	7,190.23			
3 至 4 年				16,380.00	0.03%	8,190.00
4 至 5 年	16,380.00	0.02%	8,190.00	17,548.45	0.03%	8,774.23
5 年以上	158,058.31	0.21%	158,058.31	155,970.86	0.27%	155,970.86
合计	76,252,563.94	--	3,973,749.71	57,132,569.91	--	3,020,068.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本期无实际核销的应收账款情况。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

应收账款余额中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海雷允上药业有限公司	非关联客户	16,007,020.58	1 年以内	20.99%
南通华氏佳源医药有限	非关联客户	2,885,226.57	1 年以内	3.78%

公司				
上海童涵春堂药业股份有限公司	非关联客户	2,489,325.00	1 年以内	3.26%
河南九州通医药有限公司	非关联客户	1,908,201.45	1 年以内	2.5%
南京药业股份有限公司	非关联客户	1,843,279.34	1 年以内	2.42%
合计	--	25,133,052.94	--	32.95%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
精华制药集团南通有限公司	子公司	193,500.00	0.25%
南通宁宁大药房有限公司	子公司	7,660.00	0.01%
精华制药亳州康普有限公司	子公司	730,000.00	0.96%
合计	--	931,160.00	1.22%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	16,023,406.17	100%	1,175,159.74	7.33%	1,438,227.82	100%	335,046.50	23.3%
组合小计	16,023,406.17	100%	1,175,159.74		1,438,227.82		335,046.50	
合计	16,023,406.17	--	1,175,159.74	--	1,438,227.82	--	335,046.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,982,658.07	93.51%	749,132.90	787,747.88	54.77%	39,387.39
1 至 2 年	410,977.16	2.56%	41,097.72	74,823.31	5.2%	7,482.33
2 至 3 年	63,573.31	0.4%	19,071.99	400,000.00	27.81%	120,000.00
3 至 4 年	400,321.00	2.5%	200,160.50	360.00	0.03%	180.00
4 至 5 年	360.00		180.00	14,599.70	1.02%	7,299.85
5 年以上	165,516.63	1.03%	165,516.63	160,696.93	11.17%	160,696.93
合计	16,023,406.17	--	1,175,159.74	1,438,227.82	--	335,046.50

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
精华制药集团南通有限公司	子公司	13,428,106.97	1 年以内	83.8%
如东洋口环保热电有限公司		795,466.34	1 年以内	4.96%
南通市建筑工程管理处 (农民工保障金)		430,000.00	1 年以内	2.68%
供电局		400,000.00	4 年以内	2.5%
如东县国土资源局		390,672.00	2 年以内	2.44%
合计	--	15,444,245.31	--	96.38%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
精华制药集团南通有限公司	子公司	13,428,106.97	83.8%
合计	--	13,428,106.97	83.8%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南通药业有限公司	成本法	10,261,027.59	10,261,027.59		10,261,027.59	99.91%	99.91%				
精华制药亳州康普有限公司	成本法	120,600,000.00	120,600,000.00		120,600,000.00	78.52%	78.52%				
上海苏通生物科技有限公司	成本法	5,000,000.00	800,000.00	4,200,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
南通季德胜中药研究有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	100%	100%				
江苏森萱医药化工有限公司	成本法	54,800,000.00	54,800,000.00		54,800,000.00	51%	51%				
大丰兄弟制药有限公司	成本法	9,971,197.18	9,971,197.18		9,971,197.18	100%	100%				
精华制药集团南通有限公司	成本法	255,416,156.01	10,000,000.00	245,416,156.01	255,416,156.01	100%	100%				
合计	--	456,648,380.78	207,032,224.77	249,616,156.01	456,648,380.78	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	274,120,997.81	314,814,489.42
其他业务收入	1,443,804.22	1,384,205.92
合计	275,564,802.03	316,198,695.34
营业成本	133,256,350.06	161,010,045.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	274,120,997.81	133,256,350.06	314,814,489.42	161,010,045.11
合计	274,120,997.81	133,256,350.06	314,814,489.42	161,010,045.11

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药制剂	221,525,142.93	88,198,118.30	192,580,708.67	68,145,367.38
化学原料药	52,595,854.88	44,211,926.53	122,233,780.75	92,452,648.59
合计	274,120,997.81	132,410,044.83	314,814,489.42	160,598,015.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	252,016,339.67	114,698,799.96	257,801,720.64	117,056,131.32
国外	22,104,658.14	17,711,244.87	57,012,768.78	43,541,884.65
合计	274,120,997.81	132,410,044.83	314,814,489.42	160,598,015.97

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海雷允上药业有限公司	29,534,671.98	10.77%

上海市药材有限公司	9,520,137.61	3.47%
南通华氏佳源医药有限公司	8,226,388.42	3%
上海童涵春堂药业股份有限公司	6,581,299.14	2.4%
河南省华方通医药有限公司	5,951,500.86	2.17%
合计	59,813,998.01	21.81%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,050,000.00	
合计	10,050,000.00	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
精华制药亳州康普有限公司	10,050,000.00	0.00	
合计	10,050,000.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	46,623,070.65	35,510,893.21
加：资产减值准备	1,974,305.96	1,326,851.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,792,776.14	10,077,912.37
无形资产摊销	634,509.57	1,308,686.59

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）	9,123,230.70	107,883.31
财务费用（收益以“-”号填列）	506,666.69	
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,050,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	766,748.41	-1,239,569.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,726,727.42	-9,197,510.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,583,171.87	-27,454,021.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,620,229.11	10,027,888.25
其他	352,572.61	178,546.54
经营活动产生的现金流量净额	-26,206,247.67	20,647,559.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	95,682,302.54	99,389,765.22
减：现金的期初余额	99,389,765.22	263,232,282.54
现金及现金等价物净增加额	-3,707,462.68	-163,842,517.32

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,226,567.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,980,812.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	482,626.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,312,498.81	
减：所得税影响额	263,694.75	

少数股东权益影响额（税后）	-261,559.68	
合计	1,922,237.70	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.178	0.178
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.1684	0.1684

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比例	变动说明
货币资金	135,762,569.18	201,946,658.20	-32.77%	公司支付了较多的采购货款，同时公司本期支付工程款较多。
应收票据	17,918,315.09	13,324,541.46	34.48%	公司期末较多采用银行承兑汇票的方式结算货款。
应收账款	178,057,631.21	135,245,615.90	31.66%	公司实行了较为宽松的信用政策，回款期有所延长所致。
预付款项	19,847,925.11	4,547,428.29	336.46%	公司支付了较多的工程预付款。
其他应收款	4,923,830.23	2,655,420.19	85.43%	公司支付了较多的子公司往来款项。
存货	153,366,813.11	101,844,918.06	50.59%	公司子公司精华制药亳州康普有限公司期末中药材备货较多所致。
其他流动资产	12,093,600.36	51,463.47	23399.39%	公司子公司精华制药集团南通有限公司增值税进项税较大所致。
固定资产	356,270,200.81	194,568,259.15	83.11%	公司子公司精华制药集团南通有限公司如东原料药基地及公司本部王氏保赤丸改造、金荞麦胶囊改造、正柴胡饮颗粒改造项目本期完工结转固定资产所致。
在建工程	46,002,681.61	148,119,187.93	-68.94%	公司前期开始的王氏保赤丸改造、正柴胡饮颗粒改造、金荞麦胶囊改造、及子公司精华制药集团南通有限公司原料药及医药中间体技术改造等募集资金
工程物资		5,650,713.86	-100.00%	项目完工，工程物资领用完毕。
开发支出				专利技术投入。

	2,500,000.00			
短期借款	75,000,000.00	17,800,000.00	321.35%	公司母公司及子公司江苏森萱医药化工有限公司银行借款增加较多所致。
应付票据		6,922,070.65	-100.00%	报告期内未开具银行承兑汇票所致。
应付账款	127,151,006.67	93,492,820.03	36.00%	公司子公司精华制药亳州康普有限公司中药材备货较多导致应付账款相应增加,同时子公司精华制药集团南通有限公司本期开始大规模生产经营,导致应付账款增加较多。
应交税费	8,563,588.75	13,657,558.83	-37.30%	公司子公司精华制药集团南通有限公司增值税进项税较大所致。
其他应付款	26,552,706.24	18,009,335.68	47.44%	公司期末应付未付的营销费用增加较多所致。
其他流动负债		462,430.90	-100.00%	期末未付的运费、水电气费减少所致
专项储备	4,654,526.47	3,554,084.68	30.96%	公司子公司精华制药集团南通有限公司独立核算提取的比例初期增加所致。
营业税金及附加	6,675,055.04	3,857,217.96	73.05%	公司子公司精华制药集团南通有限公司独立核算后,母公司进项抵扣税额减少所致。
财务费用	4,655,494.17	-1,689,872.90	-375.49%	公司母公司及子公司江苏森萱医药化工有限公司银行借款利息增加较多所致。
资产减值损失	6,762,142.15	4,313,198.31	56.78%	合并报表商誉计提减值所致。
营业外收入	14,381,118.27	29,036,892.43	-50.47%	公司子公司精华制药亳州康普有限公司去年政府补贴较多所致。
营业外支出	10,804,371.52	832,999.41	1197.04%	公司原料药分厂搬迁损失所致。
所得税费用	2,150,566.97	12,479,982.78	-82.77%	公司子公司精华制药亳州康普有限公司所得税减免较多及搬迁后的精华制药集团南通有限公司亏损所致
少数股东损益	5,076,166.03	10,393,728.75	-51.16%	公司子公司精华制药亳州康普有限公司股权减少所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	91,139,614.00	69,804,071.10	30.56%	公司职工收入较去年同期有所增加及江苏森萱上年1-3月未合并报表所致。
支付的各项税费	72,492,008.90	45,394,800.69	59.69%	增资南通公司时支付增值税较多所致及收入有所增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	135,445,211.11	92,075,776.54	47.10%	江苏森萱上年1-3月未合并报表及管理、销售费用有所增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,290,689.13	56,296.16	5745.32%	公司原料药分厂搬迁出售废旧设备所致。

收到其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	41,000,000.00	-73.17%	上年收到南通产业控股集团有限公司原料药搬迁补偿款较多所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,620,495.15	190,259,394.22	-69.71%	固定资产投资较去年减少所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,114,550.38	-100.00%	报告期内没有对外投资。
取得借款收到的现金	135,000,000.00	15,600,000.00	765.38%	公司母公司及子公司江苏森萱医药化工有限公司银行借款增加较多所致。
偿还债务支付的现金	77,800,000.00	41,300,000.00	88.38%	公司母公司及子公司江苏森萱医药化工有限公司偿还银行借款增加较多所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,829,766.72	13,292,596.13	34.13%	公司母公司及子公司江苏森萱医药化工有限公司偿还银行借款利息增加较多所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长朱春林先生签名的2013年度报告。
- 二、载有公司法定代表人朱春林、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人王剑锋签名并盖章的会计报表。
- 三、载有天衡会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈莉、陈腊梅签名并盖章的公司2013年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。