



广州市香雪制药股份有限公司

2013 年度报告

2014-022

2014 年 03 月

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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王永辉、主管会计工作负责人陈文进及会计机构负责人(会计主管人员)卢锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第八节 公司治理.....	84
第九节 财务报告.....	88
第十节 备查文件目录.....	215

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香雪制药	指	广州市香雪制药股份有限公司
香雪集团	指	香雪集团（香港）有限公司
香雪生物	指	广州市香雪生物医学工程有限公司
香雪亚洲	指	广州市香雪亚洲饮料有限公司
高迅导管	指	广东高迅医用导管有限公司
白云医用胶	指	广州白云医用胶有限公司
顺德香雪	指	佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司
新药公司	指	广州市香雪新药开发有限公司
凉茶博物馆	指	广东省凉茶博物馆
九极生物	指	广东九极生物科技有限公司
九极保健	指	广东九极日用保健品有限公司
化州中药厂	指	广东化州中药厂制药有限公司
香雪药业	指	广东香雪药业有限公司
重庆香雪	指	重庆香雪医药有限公司
中山优诺	指	中山优诺生物科技发展有限公司
四川香雪	指	四川香雪制药有限公司
云南香格里拉公司	指	云南香格里拉健康产业发展有限公司
山西新亿群	指	山西新亿群药业有限公司
沪谯药业	指	亳州市沪谯药业有限公司
宁夏六盘山公司	指	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司
神农资本	指	广东神农资本管理有限公司
纳泰生物	指	广州纳泰生物医药技术有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	香雪制药	股票代码	300147
公司的中文名称	广州市香雪制药股份有限公司		
公司的中文简称	香雪制药		
公司的外文名称	XIANGXUE PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	XPH		
公司的法定代表人	王永辉		
注册地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司国际互联网网址	www.xphcn.com		
电子信箱	director@xphcn.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄滨	徐力
联系地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号
电话	020-22211011	020-22211007
传真	020-22211018	020-22211018
电子信箱	director@xphcn.com	xul@xphcn.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com

公司年度报告备置地点	证券事务部
------------	-------

四、公司历史沿革

	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	1986年04月30日	白云区萝岗镇	19107681-6	440111200106601	63321088-4
股份公司成立变更注册登记	1997年12月29日	广州市白云区萝岗镇萝朗公路33号	63321088-4	440101633210884	63321088-4
变更注册号	1999年12月28日	广州市白云区萝岗镇萝朗公路33号	4401011105467	440101633210884	63321088-4
变更注册号	2002年06月28日	广州市白云区萝岗镇萝朗公路33号	4400001010002	440101633210884	63321088-4
变更注册地	2003年09月03日	广州经济技术开发区萝朗公路33号	4400001010002	440101633210884	63321088-4
注册资本变更注册登记	2006年09月20日	广州经济技术开发区萝朗公路33号	4400001010002	440101633210884	63321088-4
变更注册号	2007年12月11日	广州经济技术开发区萝朗公路33号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
变更注册地	2009年04月20日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更注册登记	2009年12月24日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
首次公开发行股票变更注册登记	2011年02月16日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更注册登记	2011年06月20日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更注册登记	2012年05月17日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更注册登记	2012年07月11日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
营业范围变更登记	2013年01月29日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城	440000000024049	440101633210884	63321088-4

		金峰园路 2 号			
注册资本变更注册登记	2013 年 03 月 07 日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
营业范围变更登记	2013 年 05 月 21 日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更注册登记	2013 年 07 月 25 日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	440000000024049	440101633210884	63321088-4

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)	1,261,114,651.88	801,020,212.90	57.44%	616,090,220.86
营业成本 (元)	742,583,995.41	417,531,306.90	77.85%	327,169,266.95
营业利润 (元)	177,334,133.54	125,688,136.90	41.09%	97,193,983.63
利润总额 (元)	194,655,734.13	129,499,280.52	50.31%	100,746,253.60
归属于上市公司普通股股东的净利润 (元)	158,242,572.91	107,167,519.17	47.66%	83,496,930.00
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	146,919,176.19	104,240,510.12	40.94%	80,589,829.50
经营活动产生的现金流量净额 (元)	328,367,622.65	118,907,426.93	176.15%	29,553,113.49
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.8376	0.3951	112.00%	0.1201
基本每股收益 (元/股)	0.40	0.28	42.86%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.40	0.28	42.86%	0.28
加权平均净资产收益率 (%)	10.24%	7.49%	2.75%	6.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.51%	7.28%	2.23%	5.91%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
期末总股本 (股)	392,055,300.00	300,973,200.00	30.26%	246,000,000.00
资产总额 (元)	3,474,708,020.44	2,949,031,513.44	17.83%	1,921,138,249.67
负债总额 (元)	1,764,698,595.02	1,412,466,083.04	24.94%	502,160,185.48
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益 (元)	1,605,436,896.78	1,483,319,123.05	8.23%	1,394,138,183.25
归属于上市公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	4.0949	4.9284	-16.91%	5.6672
资产负债率 (%)	50.79%	47.90%	2.89%	26.14%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	158,242,572.91	107,167,519.17	1,605,436,896.78	1,483,319,123.05
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	158,242,572.91	107,167,519.17	1,605,436,896.78	1,483,319,123.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

三、非经常性损益的项目及金额

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)	-17,588.15		-312,185.21	
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)	18,387,514.28	5,311,680.32	7,132,660.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,661,324.18	-1,500,536.70	-3,268,205.64	
减: 所得税影响额	2,498,344.18	872,559.80	415,504.65	
少数股东权益影响额(税后)	886,861.05	11,574.77	229,664.82	
合计	11,323,396.72	2,927,009.05	2,907,100.50	--

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

四、重大风险提示

（一）国家政策风险

医药卫生体制改革的不断深化推进，医药市场格局也在发生变化。随着药品质量控制不断加强，药品控费成为常态，特别是基药目录和医保目录的药品价格调整，医保支付方式、医院收费制度、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品生产经营造成一定影响。

公司管理层将时刻关注政策变化，根据政策需要，不断完善内部制度、规范内部管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

（二）新药研发风险

新药研发是一个高投入、高科技的长期过程，具有投资大、周期长、风险高等特点，在研发项目决策、研发过程和成功上市后都存在一定的风险。

公司不断改进和提升研发水平，完善新药研发项目管理，谨慎选择研发项目，优化研发组合和层次，集中力量推动重点研发项目和现有产品升级改造项目的进度，同时结合新药研发项目的特点，根据项目的总体策略及风险实质，采取有效的应对措施来减少、降低风险，以保证新药研发项目目标的实现。

（三）公司规模扩大带来的管理风险

2013年，公司控股子公司数量进一步增加，资产、业务、机构和人员进一步扩张，公司在生产质量、市场营销、人力资源以及财务控制等方面都将面临较大的管理风险，使得公司管理水平的提升面临较大的挑战。

为此，公司将根据外部环境的变化和公司内部发展的需要，不断整合科研、技术、生产、市场、人才和财务等各个方面资源，继续完善管理制度，积累经营管理经验，使公司管理水平得到整体提升，实现以制度约束，以制度管理的企业理念，保证企业健康稳健的发展，打造持续发展的核心竞争力。

（四）应收账款风险

随着业务的不断发展和公司经营规模的扩大，尤其是并购沪谯药业后，应收账款余额进一步增加，加大了坏账发生的可能性，降低了整体资产使用效率。由于沪谯药业的主要客户是医院，回款期普遍跨度较长，因此导致公司的应收账款周转速度较慢，应收账款余额较大，公司面临较大的应收账款风险。

公司对应收账款面临的风险非常关注，公司将通过进一步修订应收账款管理制度，明确各主管业务应收账款的具体负责人，完善信用管理政策和信用管控体系，严格控制应收账款的账龄，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

（五）并购整合风险

公司基于完善中药大健康产业链布局、推进医药行业整合升级、巩固行业领先地位、提升品牌影响力和盈利能力的需要，对中药资源及优质企业实施并购。由于公司与被并购企业之间在经营理念、业务模式、人员结构、管理制度等各方面的差异，存在并购整合风险。

公司将通过明确并购的战略目标，细致分析相关标的公司，建立科学的收购风险管理机制，及时对完成并购企业进行有机整合。一方面，公司加强对被并购企业的一些重要职能和业务的集中控制，推行公司的内控制度，并加强对并购企业的内部审计和监督，做好运营、财务的风险防范；另一方面，公司通过加强培训、交流和沟通，出台激励措施，使公司的文化、价值理念和管理模式能逐步推行，以期达到效益最大化，规避整合风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年以来，受宏观经济运行低迷、行业政策多变、医院终端控制费用、招标降价预期、部分中药材价格上升等因素影响，国内医药行业整体增速出现放缓。面对医药市场的机遇与挑战，报告期内，公司管理层紧密围绕既定的发展战略和年度经营目标，全体员工齐心协力，切实贯彻“务本求实、臻于至善”的经营方针，进一步完善营销管理，加强市场拓展，狠抓产品质量，创新管理机制，优化人力资源配置，全面控制成本，整合行业资源，促进公司实现了健康快速发展。

报告期内，公司实现营业收入126,111.47万元，同比增长57.44%，实现利润总额19,465.57万元，同比增长50.31%，实现归属于上市公司股东净利润15,824.26万元，同比增长47.66%。

2013年公司获得了10余项各级荣誉，主要荣誉有：

序号	时间	颁发单位	荣誉名称
1	2013年3月	中国中药协会	企业信用评价AAA级信用企业
2	2013年8月	中国医药质量管理协会	全国医药行业药品质量诚信建设示范企业
3	2013年11月	21世纪网	最具成长性医药公司
4	2013年11月	每日经济新闻报	最具竞争优势上市公司
5	2013年11月	广州市发展和改革委员会	广州市2013年度总部企业

报告期内，公司围绕发展战略重点做好了以下工作：

（一）深耕市场、建立积极销售系统

报告期内，公司不断完善和优化营销体系，加强营销队伍建设，初步形成销售区域MU机制。并通过多项措施提升销售管理、价格管理和终端管理，包括渠道网点扩张的控制、经销商的梳理、部分药店的升级管理等等。同时，公司及各营销团队继续加强对重点市场和品种的营销。橘红系列产品收入大幅增长，全年单品销售收入过亿元，成为公司新培育的又一超亿元品种；抗病毒口服液通过不断提升产品品牌力，扩大和深耕区域市场，销售保持稳步增长；通过实施“板蓝根复兴计划”，板蓝根全年销售再次提速；公司原研产品小儿化食口服液进入2012版国家基药，产品销售收入大幅增长。

（二）加强研发体系建设，提升公司产业技术竞争力

报告期内，公司继续加大研发投入力度，2013年度研发投入6,189.56万元，占营业收入的4.19%，较上

年同期增长48.86%。公司一直把产品研究和开发作为打造企业核心竞争力、推动公司持续发展的重要战略。2013年，公司设立香雪生命科学研究中心等研发机构，充分利用公司的广东省香雪中药及天然药物院士工作站和创新药物等研究平台优势，新引进两名国家千人计划人才落户公司，同时引进多名青年科学家开展科研工作。重点新药研发方面，报告期内，公司KX02项目取得实质性进展，获得美国FDA的IND批准和作为治疗脑胶质瘤孤儿药的批准；含独特序列的小核酸广谱抗病毒制剂研究项目正在按项目进度开展临床前研究工作并取得一定进展。同时，公司及控股子公司新增5项专利证书，其中3项发明专利，1项外观专利，1项实用新型专利。上述技术创新成果的推广应用和产业化，将进一步提升公司的核心竞争力，提高公司产品在市场的影响力。

（三）完成新版GMP认证，全面提升质量管理体系

报告期内，在国家和各省鼓励加快推进新版GMP认证和某些地区将通过认证作为药品招投标排他性准入要求的严峻背景下，公司各部门齐心协力、全面加速推进新版GMP认证工作，顺利通过了新版GMP现场认证并获得了证书，为公司未来持续稳定生产奠定了基础，同时也为公司产品在2014年全国范围内新一轮药品招投标提供了坚实保障。此外，公司子公司广东九极生物科技有限公司于2013年11月顺利通过审查，获得广东省食品药品监督管理局颁发的《保健食品GMP证书》。

（四）提升运营效率，实施精细化管理

报告期内，公司大力推进信息化建设，着力提升管理水平，夯实管理基础。公司ERP系统和自动化办公OA系统常态化运行以来，生产管理逐步实现规范化和精细化，生产计划、仓储、物流、工艺管控体系逐步完善。通过深化全面预算管理，提高了资金使用效率，节约了企业运行成本，增强了公司持续经营的活力；通过OA办公流程再造、精细化管理和部门绩效管理，提升了工作效率和团队协作水平，增强了公司技术和管理创新能力。公司以经营目标为核心，全面推行绩效考核机制，促进了部门管理绩效的提升；各项控制体系持续有效运行，保障了公司生产经营的稳定运转。

（五）积极研究应变，政策事务工作成效显著

报告期内，公司及控股子公司共有32个产品入选国家基药目录，主要有板蓝根颗粒、小儿化食口服液等。同时，在2013年至目前已发布最新基药增补目录的7个省份中，公司及控股子公司产品入选情况如下：

序号	省份	增补目录文件名称	入选个数
1	广东省	《广东省基本药物增补品种目录》（2013年版）	4
2	甘肃省	《甘肃省基本药物调整目录》（2013年版）	18
3	青海省	《青海省基本药物增补药品目录》（2013年版）	8
4	重庆市	《国家基本药物重庆市补充药物目录》（2013年版）	21
5	山西省	《山西省基本药物补充品种目录》（2013年版）	15
6	江西省	《江西省基本药物增补目录》（2013年版）	17

7	新疆	《关于公布 2014 年自治区基本药物增补目录遴选结果的通知》	12
---	----	---------------------------------	----

此外，公司及控股子公司产品2013年中标情况如下：

序号	省份	药品采购中标目录文件名称	入选个数
1	北京市	2012 年北京市基本药物集中采购中标（成交）候选品种目录	6
2	山东省	2013 年山东省国家基本药物集中采购拟中标企业及产品（第七批）	1
3	甘肃省	甘肃省 2012 年版新增基本药物调整新增品规挂网结果	1
4	青海省	2013 年度青海省医疗机构基本药物集中招标采购中标结果	2
5	广东省	2013 年广东省第一轮基本药物竞价交易成交品种	4
6	上海市	2014 年上海市医疗机构《国家基本药物目录（2012 年版）》药品集中招标采购中标药品目录	2
7	湖北省	2012 年湖北省医疗机构网上药品集中招标采购中标	8
8	安徽省	2012 年安徽省县级公立医院药品集中采购中标目录	4
9	山东省	2013 年山东省县级公立医院综合改革试点医院常用药品集中采购中标结果(第二批)	1
10	济南战区	关于公布 2013 年度济南战区药材集中采购中选产品的通知	5
11	广州军区	关于 2013 年广州军区医疗机构药品集中招标采购中选结果公告	2

截至报告期末，公司共有69个品种进入国家医保目录，其中甲类药品目录有33个、乙类药品目录有36个。

公司主导品种抗病毒的口服液被政府定价为广东省优质优价品种，并入选由国家中医药管理局突发公共事件中中医药应急专家委员会、中国中医科学院中医临床基础医学研究所组织编写的《流行性感与人感染禽流感诊疗及防控技术指南》。

截至报告期末，公司拥有3个独家品种，分别为：小儿化食口服液、橘红痰咳液和黄芪健胃膏；拥有3个中药保护品种，分别为：复方杜仲片、藏青果喉片和橘红梨膏。

（六）九极生物获得直销牌照，健康产业稳步发展

报告期内，公司全资子公司九极生物获得了商务部批准的直销经营许可和对直销经营业务服务网点的核查备案，九极生物首批获批广东28个区为直销区域，5种保健品为直销产品。九极生物直销牌照的获得，有利于增强公司的竞争力，对未来的经营成果将产生正面影响。

（七）募投项目全面建成，开始逐步体现效益

报告期内，公司《现代中药制剂技术改造项目》、《中药提取生产线建设技术改造项目》和《中药饮片标准化技术改造项目》3个募投项目全部建成并陆续投入使用，通过技术改造实现了经济效益的持续增长，产能得以逐步释放，规模效益显现，基本达到预期目标。《工程技术研发中心技术改造项目》已建设完成，有效地改善了生产工艺水平、提高产品质量，增强了公司的市场竞争力；《区域营销中心建设技术

改造项目》已按照实施计划完成在北京、上海、江苏、重庆等城市的布局；《抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目》已完成研究总结，组织补充申请批件的申报。募投项目的全面建成，为公司后续发展提供了动力和保障。

（八）抓住行业市场机遇，积极布局中药资源产业链

报告期内，公司围绕进一步加强企业战略布局和发展能力需要、以整合中药饮片和中药材资源为重点的策略，取得了阶段性成果。2013年6月，公司完成收购亳州市沪谯药业有限公司70%股权，强化了公司规模优势，丰富了公司产品品类，通过整合生产资源、销售渠道和技术力量，公司将利用沪谯药业较强的营销渠道将现有产品进入医院终端市场，提升市场份额，沪谯药业产品亦可利用公司现有渠道进入广东、山西和OTC等主要市场；同时将发挥双方在各自技术领域的优势，提升现有产品升级和新产品的开发能力，通过整合，将发挥优势互补和协同效应。公司在宁夏设立了宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司，在云南成立了云南香格里拉健康产业发展有限公司，成功在西南、西北布局了生态中药种植基地。目前已初步形成了“中药材种植—中药饮片生产—仓储物流—终端”的中药资源全产业链布局。

（九）继续加强内部控制，完善公司治理机制

报告期内，公司严格按照《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》及规章制度的要求，从企业长远发展的战略高度出发，持续做好公司治理、内部控制、信息披露、投资者关系管理等工作，规范公司、股东、董事、监事和高级管理人员的行为，保障公司规范运作和持续发展。为进一步提高公司治理水平，结合实际情况，公司对《公司章程》进行了修订完善，同时对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等13项内部治理制度进行了修订，并补充制定了《董事、监事及高级管理人员引咎辞职和罢免制度》，进一步完善风险控制体系，有效防范和化解经营风险。在深交所对上市公司2012年度信息披露工作考核中，公司信息披露考核结果为B级，公司信息披露及治理结构建设工作得到了监管部门的肯定。同时，中诚信证券评估有限公司对公司主体信用等级和公司发行的“12制药债”（债券代码：112132）信用等级进行了跟踪评级，中诚信评估维持本公司主体信用等级和“12制药债”信用等级为AA，评级展望为稳定。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

公司营业收入和营业成本2013年度发生数分别为126,111.47万元、74,258.40万元，比上年数分别增加57.44%、77.85%，其主要原因是本期主营业务保持稳步增长、中药饮片业务发展快速所致。

公司销售费用2013年度发生数为15,866.30万元,比上年同期增加20.45%,其主要原因是本期加大市场开拓力度相应费用增加所致。

公司管理费用2013年度发生数为11,481.68万元,比上年同期增加18.53%,其主要原因是主要为研发费、折旧及摊销增加所致。

公司财务费用2013年度发生数为5,243.70万元,比上年同期增加144.08%,其主要原因是本期公司债券利息支出增加所致。

公司研发投入2013年度共计6,189.56万元,比上年同期增加48.86%,主要是公司加大研发投入力度,相应研发支出增加所致。

公司经营活动产生的现金流量净额2013年度发生数为32,836.76万元,比上年同期增加176.15%,其主要原因是公司营业收入增加,加大经营往来款的回收力度所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内,新纳入合并范围内子公司沪谯药业,共计贡献利润2,676.52万元。

3) 收入

单位:元

项目	2013年	2012年	同比增减情况
营业收入	1,261,114,651.88	801,020,212.90	57.44%

驱动收入变化的因素

报告期内营业收入同比增加57.44%,是由于公司主营业务保持稳健增长,市场规模继续扩大,中药饮片业务快速发展所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
医药制造	销售量	101,798,047	73,439,006	38.62%
	生产量	103,856,149	75,037,174	38.41%
	库存量	16,353,543	14,295,441	14.40%
医疗器械	销售量	461,101	502,014	-8.15%
	生产量	495,321	499,773	-0.89%
	库存量	112,155	77,935	43.91%
软饮料	销售量	3,439,400	3,362,344	2.29%
	生产量	3,416,833	3,345,520	2.13%

	库存量	807,147	829,714	-2.72%
中药材	销售量	9,396,045		
	生产量	9,452,072		
	库存量	2,374,390		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

医药制造销售量和生产量比上年同期分别增长 38.62% 和 38.41%，主要原因是公司主营业务保持稳健增长，市场规模继续扩大所致；医疗器械库存量比上年同期增长 43.91%，主要原因是由于增加库存储备所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

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

4) 成本

单位：元

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 (%)	
医药制造	539,254,025.35	72.95%	332,783,660.64	81.03%	62.04%
医疗器械	17,823,468.41	2.41%	16,067,925.00	3.91%	10.93%
软饮料	46,988,314.68	6.36%	53,247,412.39	12.97%	-11.75%
其它	19,669,554.36	2.66%	8,570,423.65	2.09%	129.51%
中药材	115,476,566.06	15.62%			
合计	739,211,928.86	100%	410,669,421.68	100%	80.00%

5) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	158,662,984.90	131,721,204.31	20.45%	主要为人员费及市场推广费增加
管理费用	114,816,803.17	96,864,418.26	18.53%	主要为研发费及税金增加
财务费用	52,436,989.59	21,483,180.10	144.08%	利息支出增加
所得税	23,564,341.93	20,325,626.33	15.93%	利润增加计提的所得税增加

6) 研发投入

报告期内，公司重点研发项目进展：

序号	研究项目	研究进度	对公司未来发展的影响
1	组分中药—双龙保心方的开发	已完成临床前药效学研究，正在进行临床前毒理研究	增加公司中药产品品种、丰富公司产品结构
2	KX02新药研发项目	取得专利授权许可；美国FDA批准IND	是公司新药开发和技术创新的重要组成部分，丰富公司产品结构
3	含独特序列的小核酸广谱抗病毒制剂研究项目	临床前研究阶段	丰富公司产品结构
4	抗病毒口服液不良反应监测研究	完成10000多例医院集中监测	产品安全性评价

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	61,895,559.75	41,580,133.29	27,866,690.64
研发投入占营业收入比例（%）	4.91%	5.19%	4.52%
研发支出资本化的金额（元）	30,292,438.15	15,924,839.62	8,157,730.27
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	48.94%	38.3%	29.27%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	19.14%	14.86%	9.77%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 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	1,467,778,113.68	924,281,041.40	58.8%
经营活动现金流出小计	1,139,410,491.03	805,373,614.47	41.48%
经营活动产生的现金流量净额	328,367,622.65	118,907,426.93	176.15%
投资活动现金流入小计	870.00		
投资活动现金流出小计	578,312,067.05	451,510,175.91	28.08%
投资活动产生的现金流量净额	-578,311,197.05	-451,510,175.91	28.08%
筹资活动现金流入小计	633,299,038.86	1,259,491,151.24	-49.72%
筹资活动现金流出小计	923,535,310.88	422,484,833.90	118.6%

筹资活动产生的现金流量净额	-290,236,272.02	837,006,317.34	-134.68%
现金及现金等价物净增加额	-540,248,327.65	504,410,439.96	-207.1%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内经营活动现金流入同比增加 58.8%，是由于公司主营业务保持稳健增长，市场规模继续扩大，收入同步增长所致。

报告期内经营活动现金流出同比增加 41.48%，是由于公司主营业务保持稳健增长，市场规模继续扩大，支出同步增长，以及增加了票据结算所致。

报告期内筹资活动现金流入同比减少 49.72%，主要是公司上期发行了公司债券所致。

报告期内投资活动现金流出同比增加 28.08%，主要是本期收购沪谯药业 70% 股权。

报告期内筹资活动现金流出同比增加 118.6%，是由于股利分配和利息增加以及偿还了部分借款。

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 3.28 亿元，净利润 1.58 亿元，主要原因是本期增加了票据结算使经营性应付项目增加、支付财务费用以及折旧与摊销引致。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	213,064,124.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.9%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	121,095,363.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.93%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地完成了2013年度经营目标与既定计划，经营业绩保持了稳定持续的增长。详见“第四节 董事会报告之一、管理层讨论与分析”。

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) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医药制造	966,786,445.96	419,401,300.96
医疗器械	31,969,902.11	13,877,552.09
软饮料	70,866,014.25	23,281,683.72
其它	22,444,772.23	2,586,446.99
中药材	166,361,901.52	49,486,155.18
合计	1,258,429,036.07	508,633,138.94
分产品		
抗病毒口服液	489,542,327.58	270,616,937.18
板蓝根	100,735,706.01	24,836,455.63
橘红系列	122,166,024.81	80,303,752.56
其他	379,623,076.15	83,389,838.39
中药材	166,361,901.52	49,486,155.18
合计	1,258,429,036.07	508,633,138.94
分地区		
广东省	628,726,878.85	311,085,112.46
西南区	141,476,976.54	46,904,779.56
华中区	86,203,580.53	32,394,741.71
华北、华东及东北区	397,640,311.96	116,602,319.80
境外	4,381,288.19	1,646,185.41
合计	1,258,429,036.07	508,633,138.94

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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						
医药制造	966,786,445.96	539,254,025.35	44.22%	44.28%	62.04%	-6.12%
中药材	166,361,901.52	115,476,566.06	30.59%	0%	0%	0%
分产品						
抗病毒口服液	489,542,327.58	214,808,113.77	56.12%	12.61%	18.56%	-2.2%
橘红系列	122,166,024.81	40,834,799.66	66.57%	42.83%	39.59%	0.77%
中药材	166,361,901.52	115,476,566.06	30.59%	0%	0%	0%
分地区						
广东省	628,726,878.85	312,353,883.53	50.32%	5.92%	0.15%	2.86%
西南区	141,476,976.54	93,382,310.39	33.99%	78.57%	106.76%	-9.01%
华北、华东及东北区	397,640,311.96	277,693,653.85	30.16%	465.54%	768.28%	-24.35%

3) 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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 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	761,209,013.31	21.91%	1,289,426,864.26	43.72%	-21.81%	
应收账款	319,851,762.96	9.21%	123,057,238.67	4.17%	5.04%	
存货	224,592,385.87	6.46%	128,726,363.39	4.37%	2.09%	
投资性房地产	1,074,799.04	0.03%	1,121,149.40	0.04%	-0.01%	
长期股权投资	17,797,503.05	0.51%	203,557.20	0.01%	0.5%	
固定资产	913,579,464.94	26.29%	615,470,075.74	20.87%	5.42%	
在建工程	389,773,463.98	11.22%	411,958,543.96	13.97%	-2.75%	

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	354,000,000.00	10.19%	474,000,000.00	16.07%	-5.88%	
长期借款	180,000,000.00	5.18%	140,000,000.00	4.75%	0.43%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

1) 专利

截至报告期末，公司及子公司共拥有专利47项，其中发明专利20项、外观专利23项、实用新型专利4项，正在申请的专利有8项。报告期内，公司新增专利包括：

①“复方藏青果润喉含片及其制备方法”发明专利，专利号：ZL201010585612.3，注册有效期至2030年12月10日。

②“包装盒（珍菊降压片）”外观设计专利，专利号：ZL201230629788.4，注册有效期至2022年12月14日。

③公司子公司广州白云医用胶有限公司获得一项发明专利证书，为“一种医用胶及其制备方法”（专利号：201110065742.9）。

④公司子公司中山优诺生物科技发展有限公司获得一项实用新型专利证书，为“一种工程化逆流色谱仪”（专利号：ZL201320047321.8）。

⑤公司子公司香雪集团（香港）有限公司获得一项发明专利证书，为“有效抑制病毒感染的siRNA组合物及方法”（专利号：ZL200980143026.9）。

2) 商标

截至报告期末，公司及子公司共拥有注册商标126项，另外正在申请的商标有26项。

3) 产品批文

截至报告期末，公司及子公司共拥有注册批件162项。

4) 土地使用权

报告期内，本公司及控股子公司除拥有原土地使用权以外，新增如下：

1、公司控股子公司云南香格里拉健康产业发展有限公司新增以下土地使用权，列表如下：

国有土地使用证号	使用权面积（平方米）	使用权类型
迪区国用（2009）字第32号	44800.874	出让

注：迪庆香格里拉经济开发区投资有限公司已于2013年3月21日办理完成将上述土地使用权证书按照国家土地使用要求与相关程序过户到云南香格里拉健康产业发展有限公司名下。截止报告期末，建筑物及附属物的过户手续正在办理中。

2、报告期内，公司子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司新增以下土地使用权，列表如下：

国有土地使用证号	使用权面积（平方米）	使用权类型
隆国用（2013）字第60017号	89542	出让

3、报告期内，公司完成收购亳州市沪谯药业有限公司70%股权，亳州市沪谯药业有限公司拥有以下土地使用权，列表如下：

国有土地使用证号	使用权面积（平方米）	使用权类型
亳国用（2011）字第020	99,980.90	出让

(5) 投资状况分析

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（%）				
259,762,951.50	33,387,230.78	678.03%				
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（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
广州纳泰生物医药技术有限公司	技术服务	25%	自筹		-156,010.28	否
湖南春光九汇现代中药有限公司	超微饮片生产与销售	7.98%	自筹		-	否
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	中药饮片生产与销售	20%	自筹		-	否
广州市香雪亚洲饮料有限公司	饮料生产与销售	90%	自筹		612,488.50	否

亳州市沪谯药业有限 公司	中药饮片生产与 销售	70%	自筹		26,764,760.11	否
-----------------	---------------	-----	----	--	---------------	---

2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	100,327.93
报告期投入募集资金总额	4,123.68
已累计投入募集资金总额	100,327.93
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

募集资金总体使用情况说明

1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1696 号文核准，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 3,100 万股，其中网下配售 616 万股，网上定价发行 2484 万股，发行价格为 33.99 元/股。公司募集资金总额为人民币 1,053,690,000 元，超募资金 680,690,000 元，扣除发行费用 50,410,700 元后实际募集资金净额为 1,003,279,300 元，募集资金到位情况已由大信会计师事务所有限公司审验确认，并出具了大信验字【2010】第 1-0114 号《验资报告》。

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金的使用效率，保护投资者权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》等有关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司会同保荐人中信建投证券股份有限公司与中信银行股份有限公司广州开发区支行、中国银行股份有限公司广州开发区分行、渤海银行股份有限公司广州分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行营业部分别签订《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存放于上述四家银行的募集资金专项账户，资金的使用和结余情况随时接受券商和银行的监督。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 100,327.93 万元，报告期内投入募集资金总额为 4,123.68 万元，募集资金账户余额为 1,939.71 万元（募集资金专户累计产生的利息收入）。募集资金专户存储情况如下：

序号	开户行	账号	存款类型	金额（元）
1	中信银行广州开发区支行	74444 1018 2600 050882	活期	150,258.85
			定期	
2	中国银行广州科学城支行	7068 5776 0584	活期	44,715.74
			定期	
3	渤海银行广州分行营业部	20003 6897 9000 256	活期	19,171,167.47
			定期	
4	浦发银行广州分行营业部	82010 1545 0000 1161	活期	30,972.96
			定期	
合计				19,397,115.02

注：由于中国银行广州科学城支行系统升级，募集资金专户中国银行广州科学城支行原账号 80555 9055 8180 95001 变更为新账号 7068 5776 0584。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市香雪制药股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1378 号）核准，广州市香雪制药股份有限公司 2012 年非公开发行公司债券发行规模为不超过 5.4 亿元。发行工作已于 2012 年 11 月 13 日结束，实际发行规模为 5.4 亿元，募集资金净额 5.346 亿元。

公司债发行所募集资金，公司已经按照相关规定，悉数补充公司营运资金。

3) 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	截止报告期末累计实现的效益	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											
现代中药制剂技术改造项目	否	9,800	9,800		9,800	100%	2012年12月31日	1,059.14	1,059.14	是	否
中药提取生产线建设技术改造项目	否	8,500	8,500		8,500	100%	2012年12月31日	383.54	383.54	是	否
区域营销中心建设技术改造项目	否	6,000	6,000	3,460.34	6,000	100%	2013年06月30日	1,016.34	1,016.34	是	否
中药饮片标准化技术改造项目	否	6,000	6,000		6,000	100%	2012年12月31日	815.03	815.03	是	否
工程技术研发中心技术改造项目	否	4,000	4,000		4,000	100%	2012年12月31日	0	0	是	否
抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目	否	3,000	3,000	663.34	3,000	100%	2013年12月31日	0	0	是	否
承诺投资项目	--	37,300	37,300	4,123.68	37,300	--	--	3,274.05	3,274.05	--	--

小计											
超募资金投向											
收购广东九极生物科技有限公司 100%股权	否	3,750	3,750	0	3,750	100%	2011年04月26日	395.12	666.12	是	否
收购广东化州中药厂制药有限公司 100%股权并增资	否	13,590	13,590	0	13,590	100%	2011年05月16日	1,097	2,540.52	是	否
购买广东清平制药有限公司部分资产	否	8,697	8,697	0	8,697	100%	2011年04月26日	0	0	是	否
设立广东香雪药业有限公司	否	2,800	2,800	0	2,800	100%	2011年09月06日	186.86	7.08	是	否
增资广东九极生物科技有限公司用于生产经营	否	6,500	6,500	0	6,500	100%	2011年12月20日	0	0	是	否
中药饮片标准化技术改造项目追加投资项目	否	10,000	10,000	0	10,000	100%	2013年12月31日	0	0	是	否
永久补充营运资金	否	5,690.93	5,690.93	0	5,690.93	100%	2012年08月03日	0	0	是	否
归还银行贷款(如有)	--	10,000	10,000	0	10,000	100%	--	--	--	--	--
补充流动资金	--	2,000	2,000	0	2,000	100%	--	--	--	--	--

(如有)											
超募资金投向小计	--	63,027.93	63,027.93		63,027.93	--	--	1,678.98	3,213.72	--	--
合计	--	100,327.93	100,327.93	4,123.68	100,327.93	--	--	4,953.03	6,487.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
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										
	<p>公司超募资金的金额：630,279,300 元。用途及使用进展情况：</p> <p>1、公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第二次会议、2010 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 10,000 万元提前偿还银行贷款，使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。截止到报告期末，上述用于偿还银行贷款和永久补充流动资金的计划已经履行完毕。</p> <p>2、公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议、2010 年年度股东大会审议通过，经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 3,750 万元收购广东九极生物科技有限公司 100%股权。</p> <p>3、公司第五届董事会第八次会议、五届监事会第五次会议、2010 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 13,590 万元收购广东化州中药厂制药有限公司 100%股权并增资；使用 8,697 万元购买广东清平制药有限公司部分资产。</p> <p>4、公司第五届董事会第十次会议、五届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司设立全资子公司广东香雪药业有限公司，注册资本 8,000 万元人民币，其中使用超募资金 2,800 万元人民币现金出资。</p> <p>5、公司第五届董事会第十三次会议、五届监事会第十次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 6,500 万元向全资子公司广东九极生物科技有限公司进行增资。</p> <p>6、公司第五届董事会第十六次会议、五届监事会第十二次会议、2011 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 10,000 万元向募投项目“中药饮片标准化技术改造项目”追加投资。</p> <p>7、公司第五届董事会第十九次会议、五届监事会第十五次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 5690.93</p>										

	万元永久补充营运资金。
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	适用 在募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已于前期利用自筹资金 7,136.50 万元先行投入募集资金投资项目中的“现代中药制剂技术改造项目”、“中药提取生产线建设技术改造项目”、“区域营销中心建设技术改造项目”、“工程技术研发中心技术改造项目”和“抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目”。2011 年，公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表同意意见，公司将上述自筹资金投入资金与募集资金进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、根据公司第五届董事会第五次会议决议，使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金 12,000 万元归还银行贷款及永久性补充流动资金。 2、2012 年 6 月 25 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的议案》，同意以募集资金中尚未明确具体用途的超募资金 5,690.93 万元永久补充营运资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金产生的利息收入
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

5) 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	截止报告期末累计实现的收益
亳州市沪谯药业有限公司 70%股权	44,800	26,880	24,358.76	54.37%	2,676.48
药品仓储物流项目	18,000	3,109.08	16,116.55	89.54%	-
合计	62,800	29,989.08	40,475.31	--	2,676.48

6) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

8) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

9) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
香雪集团(香港)有限公司	子公司	批发和零售业	经营销售中药材、中成药、保健品, 医疗器械及生物医学工程产品, 产品研制、品牌策划、市场推广和咨询服务等。	7000 万港元	57,645,477.54	56,410,507.16	4,381,288.19	935,019.40	444,503.48
广州市香雪亚洲饮料有限公司	子公司	制造业	生产、加工饮料, 批发兼零售: 预包装食品, 批发保健食品; 软饮料的研究、开发、技术咨询、技术转让; 塑料容器制造。	500 万元	44,104,987.31	4,621,913.82	70,026,036.89	3,022,571.24	3,062,442.51
广州白云医用胶有限公司	子公司	制造业	生产、加工医疗器械三类医用缝合材料及粘合剂, 日用防护用品, 销售本企业产品。	1,032 万港币	61,065,543.30	58,201,434.66	33,444,702.64	9,350,985.25	7,680,888.13
广东九极生物科技有限公司	子公司	制造业	保健食品生产销售(口服液, 有效期至 2013 年 9 月 1 日)、保健用品、日用品及售后咨询服务, 上述产品的研究、开发; 批发兼零售; 预包装食品。	8000 万元	91,721,479.91	83,701,677.52	22,540,223.23	5,269,256.69	3,951,159.12
广东化州中	子公司	制造业	生产、销售、服务: 糖	8000 万元	144,040,920.72	104,062,554.42	158,172,286.45	14,598,234.26	10,970,002.69

药厂制药有限公司			浆剂、煎膏剂、合剂、颗粒剂、片剂胶囊剂、信息咨询(另设分支机构)。						
广东香雪药业有限公司	子公司	制造业	片剂(含激素类)硬胶囊剂(含头孢菌素类),小容量注射剂(含抗肿瘤类),冻干粉针剂(含抗肿瘤类),原料药。(以上项目凭有效《药品生产许可》经营,许可证有效期至2015年12月31日)	8000 万元	112,282,499.57	110,000,337.90	39,101,100.89	1,427,222.93	1,433,071.46
中山优诺生物科技发展有限公司	子公司	技术服务业	天然产物对照品以及延伸物质研究、开发、检验、生产、销售、技术转让(法律、行政法规禁止经营的项目不得经营;法律、行政法规限制的项目凭有关部门许可文件经营)。	500 万元	6,858,960.07	3,661,720.31	481,439.34	-967,141.50	-978,494.75
四川香雪制药有限公司	子公司	农业	中药材种植、收购、销售、仓储、物流。	6800 万元	67,299,672.81	67,299,672.81	0.00	-628,012.55	-627,212.55
山西新亿群药业有限公司	子公司	批发和零售业	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗)、精神药品(限二类)的销售。	5000 万元	72,594,116.06	50,419,008.44	154,398,953.33	739,399.57	443,051.49
湖南春光九	参股公司	制造业	片剂、硬胶囊剂、颗粒	6259 万元	342,373,721.35	151,266,871.23	430,545,456.17	22,087,150.59	22,188,628.06

汇现代中药科技有限公司			剂（含中药提取）、中药饮片〔（含毒性饮片、直接服用饮片、超微颗粒、净制、切制、炮炙（炒制、炙制、制炭、煅制、蒸制、煮制）〕的生产销售（药品生产许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）；政策法律允许范围内现代中药、新药、植物提取的研究；技术转让、咨询服务；按生产企业自营进出口权登记证书核定的范围从事进出口业务。（以上项目涉及行政许可的，须许可后方可经营）。						
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	子公司	农业	中药材种植、仓储、收购、生产加工及销售。	1000 万元	42,386,907.80	8,671,074.96	2,212,064.46	-719,770.30	1,671,074.96
亳州市沪谯药业有限公司	子公司	制造业	许可经营项目：中药饮品（含毒性饮片）生产、销售【有效期至：2015 年 12 月 31 日】；代用茶、调味料（固态）生产销售【有效期至：2014 年 9 月 28 日】。预包装食品兼散装食	3500 万元	352,743,803.65	154,958,292.06	319,384,570.89	64,404,232.82	67,511,480.43

			品、批发兼零售【有效期至：2015年10月8日】。一般经营项目：中药材(系未经炮制及药品标准或炮制规范允许初加工的中药材)、农副产品收购销售, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。						
安徽沪淮医药有限公司	孙公司	医药销售业	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品批发、农副产品收购; 包装材料批发, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定经营和禁止出口的商品及技术除外)(以上项目涉及许可凭许可证经营, 国家禁止经营的不得经营)。	500 万元	18,076,524.57	9,763,432.39	50,508,586.66	2,287,254.43	1,711,885.35

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
湖南春光九汇现代中药有限公司	整合行业资源，丰富超微饮片品类	股权收购	不适用
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	发展中药资源产业，建设中药材 GAP 基地	出资设立	不适用
广东神农资本管理有限公司	拓展医药产业投资，实现行业并购，提升综合竞争力	出资设立	不适用
广州纳泰生物医药科技有限公司	巩固公司的研发优势，增加研发项目的梯次化储备及产业化进程	股权收购	不适用
亳州市沪谯药业有限公司	扩大公司规模，促进中药饮片行业的整合	股权收购	报告期内，实现合并报表利润 2,676.48 万元
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	拓展上海中药饮片业务需要	增资	不适用

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 所处行业现状和发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，近年来，随着我国经济水平提高和健康意识的不断增强，中药行业始终保持着高速发展的态势，国家政策支持与行业相关法规 and 政策的逐步完善也成为中药行业持续发展的重要保障。在国家“十二五”规划中，支持中医药发展作为完善基本医疗卫生制度的六项重点任务之一被列入；在各部门出台的政策措施中，包含了一系列符合中医药特点、有利于中医药优势特色发挥的政策措施；国家对于民生保健和新药研发的投入明显增加，为中药产业发展提供了重要的基本条件；《中医药事业发展“十二五”规划》对2015年中医药医疗资源和服务等方面提出了具体的目标，力争100%的地市建有地市级中医医院，70%的县中医医院达到二级甲等中医医院水平，95%以上的社区卫生服务中心和90%乡镇卫生院设立中医科、中药房，“中医医院总诊疗人次争取超过5.5亿人次”，这些因素将推动各级政府扩大中医药的服务渠道，为中药产业发展提供基础支持。

但是，中医药行业也面临着原材料价格上涨带来的挑战。近年来，中药材价格大幅上涨已是不争的事实，这导致中成药企业成本明显上升，利润空间被挤压，企业的经营压力加大。因此，为了避免原材料价

格的大幅波动导致成本波动，保证原材料的质量、确保公司产品质量，目前越来越多有资金实力的中医药企业都开始自主布局中草药材种植产业链，未来中医药行业的重心也将愈来愈往上游转移。

总体来看，2014年医药经济保持增长仍可期待。内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向都将有利于行业的整合发展，行业政策调整的影响也为公司发展带来挑战与机遇。公司将密切关注产业发展政策以及行业政策的变化，适时优化调整以适应市场需求及国家产业政策，加大研发投入，提升公司运营效率和资金使用效率，实现公司健康、持续发展。

（二）公司发展战略及经营目标

1、发展战略及目标

公司坚持以中药现代化为发展方向，加大中成药主导产品的培育力度，提升企业核心竞争力；加强新产品研究和开发，整合中药资源和中药饮片产业，实现中药资源产业链合理布局；管理创新和文化建设，实现公司持续、健康、快速发展。

2、2014年经营计划

（1）加强市场拓展，实现销售突破。根据公司现有较丰富的产品品类，针对不同产品的特点开展差异化的市场策略，制定针对性的竞争策略，完善全国区域市场网络建设；同时加强各省市的基药和非基药产品的招标管理，调整市场结构。继续加大对中成药、中药饮片的市场合作力度，对橘红系列产品、小儿化食口服液和医疗器械等品种的市场开拓力度、拓展九极保健品直销业务，构建公司新的业务增长点，保障销售收入及效益的稳步良性增长。

（2）加强费用控制，降低生产成本。面临原材料、能源价格的上涨和人工成本的增加，公司将进一步增强成本控制意识，改进生产工艺，优化质量管理，控制采购、生产、费用成本，丰富管控指标，加强准时、精益、高效生产，消除各个环节的浪费，强化细节成本管理，在保证产品质量的前提下降低成本，提升效率。

（3）不断加强研发体系建设，提高研发对公司营运的支持和服务能力。加强建设并利用公司现有的省级研发和技术创新平台，如广东省香雪中药及天然药物院士工作站和创新药物等研究平台等，保持与科研机构的良好合作，实现科技成果的产业转化；深入实施研发人才培养和引进制度，厚实公司研发人才体系。在产品研发方面，推进小核酸广谱抗病毒项目取得积极进展；加快推进与美方合作开展的KX02项目研发进度。同时积极参加国家、省市等有关科技项目的申报，努力参与有关技术创新和新药研制的专项与合作项目，争取政策等各种资源的支持以更好地推动公司研发工作取得更多成效。

（4）加强兼并重组，做大做强医药产业。2014年，公司将加快对各并购对象的后续整合工作，使被并购企业尽快融入公司的企业文化，并购后的协同效应尽快释放。同时公司将积极利用资本市场的有利平

台，抓住医药产业发展的良好机遇，大力推进公司的外延式扩张工作，围绕公司的发展战略，继续寻求其他的优质标的，加强产业并购，切实提高企业可持续发展能力，保护全体股东和投资者的利益。

(5) 全面实施人才强企战略，启动中长期人才发展规划。通过培养、引进和外聘三种方式，扩充公司发展所需的管理人员、技术开发人员和市场营销人员。完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，继续加强公司中高层领导和后备干部的管理技能培训，进一步提高员工的整体素质。适时推进公司新一轮股票期权激励计划的实施，打造适应公司发展的企业文化，增强企业凝聚力。

(6) 加强内控建设，不断提高公司规范运作水平。按照内部控制的各项目标，遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则，继续梳理、修订、完善公司的各项内控制度，确保内控制度得到有效执行。继续加强全员对相关法律、法规的学习，不断提高公司员工特别是公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人风险防控意识。继续对内部控制工作进行持续监督，并对内部控制重要方面进行有针对性的专项监督检查，完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，确保内控目标的实现。

3、资金需求

为实现2014年度经营目标，确保公司的快速发展，公司将优先使用自有资金、有效利用公司债发行取得的资金，并积极通过多种融资渠道，包括资本市场再融资以及适度的银行信贷等方式募集资金，以满足公司经营资金、资本性资金的需求，做大做强公司，实现公司发展的再次腾飞，实现公司股东价值最大化。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

报告期内，公司未出现会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的情况。

五、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9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金60,316,200元。同时，以公司2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，向全体股东每10股转增3股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由30,158.1万股增至39,205.53万股，剩余未分配利润133,658,141.87元结转以后年度分配。2013年6月17日，该权益分派方案执行完毕。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度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）	1.60
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	391,979,484
现金分红总额（元）（含税）	62,716,717.44
可分配利润（元）	228,448,507.05
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，2013 年度母公司实现净利 105,322,627.98 元。按《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 10,532,262.798 元后，截至 2013 年 12 月 31 日，母公司可供全体股东分配利润合计为 228,448,507.05 元，资本公积金余额为 851,385,870.13 元。</p> <p>考虑到公司主营业务增长和持续快速发展，根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，兼顾股东即期和长远利益，公司本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以 2014 年 3 月 28 日的总股本 39,197.9484 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），共计派发现金 62,716,717.44 元，剩余未分配利润 165,731,789.61 元结转以后年度分配。同时，以公司 2014 年 3 月 28 日的总股本 39,197.9484 万股为基数，</p>	

向全体股东每 10 股转增 3 股（注：截止 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 39205.53 万股，2014 年 1 月 9 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司于 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁限制性股票的注销登记并予以公告。公司 2013 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案是以截止 2014 年 3 月 28 日的总股本 39,197.9484 万股为基数，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）发表了资产负债表日后利润分配情况说明）。

以上预案实施后，公司总股本由 39,197.9484 万股增至 50,957.3329 万股。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议通过后实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元，剩余未分配利润112,170,385.52元结转以后年度分配。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股。2012年4月27日，该权益分派方案执行完毕。

2、2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金60,316,200元。同时，以公司2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，向全体股东每10股转增3股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由30,158.10万股增至39,205.53万股，剩余未分配利润133,658,141.87元结转以后年度分配。2013年6月17日，该权益分派方案执行完毕。

3、2014年3月28日，公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2014年3月28日的总股本39,197.9484万股为基数，每10股派发现金红利1.6元（含税），共计派发现金62,716,717.44元，剩余未分配利润165,731,789.61元结转以后年度分配。同时进行资本公积金转增股本，同时，以公司2014年3月28日的总股本39,197.9484万股为基数，向全体股东每10股转增3股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由39,197.9484万股增至50,957.3329万股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案尚需提交公司2013年年度股东大会审议通过后实施。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	62,716,717.44	158,242,572.91	39.63%
2012 年	60,316,200.00	107,167,519.17	56.28%
2011 年	49,200,000.00	83,496,930.00	58.92%

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

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平、公正、公开原则，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及相关监管规定，公司于2011年8月制定了《内幕信息知情人登记制度》、《内幕信息管理制度》和《董事、监事和高管买卖本公司股份管理制度》，并经第五届董事会第十二次会议审议通过；同年11月，公司根据广东证监局下发的《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》修订并完善了《内幕信息知情人登记制度》，并经第五届董事会第十二次会议审议通过。上述制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等，并进一步规范了公司信息披露行为，强化了内幕信息的管理，与公司已制定并施行的《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》等内部规章制度共同构成了较为完善的内幕信息知情人管理体系。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务部均严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经董事会秘书核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理制度，特别是在可能影响公司股价的重大敏感信息披露前，一方面控制内幕信息知情人范围，对外报送涉及公司信息的时间尽量晚于公司业绩预告、业绩快报或公告的披露时间，另一方面积极开展自查活动，目前未发现有内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的情况。

2、在定期报告及重大事项敏感期间，公司避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表，在调研过程中，证券事务部认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作报告期内，在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、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30日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、华夏基金	公司经营及发展战略情况
2013年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券、建信基金、天弘基金、兴业证券、华融证券、国联证券等16家机构	公司一季度经营情况及二季度经营规划
2013年07月10日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	公司经营及发展战略情况
2013年08月23日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金、嘉实基金	公司经营及发展战略情况
2013年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	中银基金管理有限公司	公司经营、主导产品及发展战略情况
2013年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、泽熙投资、华富基金、广发证券、财通基金、汇添富基金、中山证券、金鹰基金、汇谷投资、顶天投资、国金证券、广发基金、西域投资、华商基金、永望资产、光大保德信基金、万联证券、招商基金、承川资本、中证投资、建信基金、广州证券、彤源投资、尚雅投资、	公司经营、募投项目、市场营销及发展战略情况

				源乘投资、阜盈投资、 交银基金	
2013 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研 究所有限公司、交银 施罗德基金管理有限 公司、第一创业证券 股份有限公司、光大 证券股份有限公司	公司经营、市场营销、 及发展战略情况
2013 年 11 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公 司	公司经营、市场营销、 及发展战略情况
2013 年 12 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公 司、海富通基金管理 有限公司	公司经营、市场营销、 及发展战略情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上海御景投资管理有限公司	湖南春光九汇现代中药有限公司 7.98%股权(共计500万股)	1,500	所涉及的产权已全部过户	公司业务继续正常运营,管理层及核心成员稳定。			否		2012年12月21日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 《关于收购湖南春光九汇现代中药有限公司部分股权的公告》(公告编号:2012-080)及《关于参股子公司湖南春光九汇现代中药有限公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2013-013)
山西新亿群药业有限公司	山西新亿群药业有限公司 52%股权	2,600	所涉及的产权已全部过户	公司业务继续正常运营,管理层及核心成员稳定。	自购买日起至报告期末(或自本期初至报告期末)为上市公		否		2013年01月04日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 《关于全资子公司增资山西新亿群药业有限公司并购买山西亿群药业有限公司全部资产及业务的公告》(公告编号:2012-083)

					司贡献的净利润为 23.04 万元。					
山西亿群药业有限公司	山西亿群药业有限公司全部资产及业务	3,898	所涉及的产权已全部过户	公司业务继续正常运营,管理层及核心成员稳定。	自购买日起至报告期末(或自本期初至报告期末)为上市公司贡献的净利润为 23.04 万元。		否		2013 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于全资子公司增资山西新亿群药业有限公司并购买山西亿群药业有限公司全部资产及业务的公告》(公告编号: 2012-083)
姬建军、唐盛高	广州纳泰生物医药技术有限公司 25% 出资额	125	所涉及的产权已全部过户	公司业务继续正常运营,管理层及核心成员稳定。	自购买日起至报告期末(或自本期初至报告期末)为上市公司贡献的净利润为 -15.60		否		2013 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于收购广州纳泰生物医药技术有限公司 25% 出资额的公告》(公告编号: 2013-020)

					万元。					
张桂源	广州市香雪亚洲饮料有限公司 20%股权	100	所涉及的产权已全部过户	公司业务继续正常运营,管理层及核心成员稳定。			否		2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《2013 年第一季度报告全文》
顾振荣、顾奇珍、顾慧慧	亳州市沪谯药业有限公司 70% 股权	44,800	所涉及的产权已全部过户	公司业务继续正常运营,管理层及核心成员稳定。	自购买日起至报告期末(或自本期初至报告期末)为上市公司贡献的净利润为 2676.48 万元。		否		2013 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-050)
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司 20%股权	150	所涉及的产权已全部过户	所涉及的产权已全部过户			否		2013 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《2013 年第三季度报告全文》

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并事项。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

2013年6月14日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购亳州市沪谯药业有限公司70%股权的议案》，同意公司使用自有资金4.48亿元收购顾振荣、顾奇珍、顾慧慧持有的沪谯药业70%股权；

截止报告期末，沪谯药业已完成股权转让工商变更登记手续。2013年7月份，沪谯药业开始与公司并表，2013年度沪谯药业实现扣非净利润6,382.19万元，纳入公司合并净利润2,676.48万元，对公司的整体业绩产生了积极的影响。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

(一) 公司限制性股票激励计划实施情况概述：

1、公司于2011年12月26日分别召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十一次会议，审议并通过了《广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）》，并向中国证监会上报了申请备案材料；

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，并于2012年5月17日召开公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十四次会议，审议并通过了《广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《限制性股票激励计划》），修订后的《限制性股票激励计划》已经中国证监会审核无异议；

3、2012年6月5日，公司召开2012年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜；

4、2012年6月25日，公司召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整首期激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票相关事项的议案》；

5、2012年6月25日，公司召开第五届监事会第十五次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行再次

核实，并审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；

6、2012年12月21日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划预留部分相关事宜的议案》；

7、2012年12月21日，公司召开第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于核查预留部分的限制性股票激励对象名单的议案》，全体监事认为激励对象名单与广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）确定的激励对象相符，其作为本次限制性股票的激励对象合法、有效；

8、2013年1月7日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划预留部分相关事宜的议案》；

9、2013年2月1日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》以及《关于向预留限制性股票激励对象授予限制性股票相关事项的议案》；

10、2013年2月1日，公司召开第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向预留限制性股票激励对象授予限制性股票的议案》，全体监事认为激励对象名单与广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）确定的激励对象相符，其作为本次限制性股票的激励对象合法、有效。

11、2013年8月22日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于股权激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，公司已于2013年9月5日完成解锁手续，本次解锁的限制性股票数量为300.2064万股，占首次授予限制性股票总数的40%。

股权激励事项临时报告披露网站查询（公司于2012年实施限制性股票激励计划，向首次103名激励对象授予577.32万股限制性股票，2012年度关于股权激励相关文件的披露索引，详见公司2013年3月22日披露在中国证监会创业板指定信息披露网站的《2012年度报告》）

临时公告名称	临时公告披露时间	临时公告披露索引
<u>《第五届董事会第二十五次会议决议公告》、《第五届监事会第二十一次会议决议公告》、《广东正平天成律师事务所关于公司限制性股票激励计划预留股票授予相关事项之法律意见书》、《监事会关于股权激励对象名单的核查意见》、《独立董事关于向激励对象授予预留限制性股票的独立意见》、《预留限制性股票激励对象名单（调整）》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的公告》</u>	2013年02月01日	http://www.cninfo.com.cn/
<u>关于预留限制性股票授予完成的公告</u>	2013年02月08日	http://www.cninfo.com.cn/
关于股权激励计划第一期限限制性股票解锁的公告	2013年08月23日	http://www.cninfo.com.cn/

		. com. cn/
关于限制性股票激励计划第一期解锁股份上市流通的提示性公告	2013年09月04日	http://www.cninfo.com.cn/

(二) 股权激励的影响

公司本次股权激励的激励对象为公司中层及高级管理人员，本次股权激励有利于激发公司核心人员的热情及积极性，为公司创造更多价值。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	子公司的参股公司	向关联方销售商品	销售商品	市场价		3,275.55	2.6%	现金/承兑汇票			
合计				--	--	3,275.55	--	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	3,275.55	2.6%		
合计	3,275.55	2.6%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

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) 承包情况

承包情况说明

无

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1) 2013年6月20日, 重庆香雪医药有限公司与重庆高科集团有限公司签订了《租赁合同》, 约定重庆香雪租用位于重庆北部新区财富大道15号即重庆高科·财富园财富二号A栋09楼13#的553.38平方米房屋, 用作办公场地之用。

2) 2013年1月15日, 山西新亿群与自然人贾正贵签订了《租房合同》, 约定山西新亿群租用位于南坪头的1500平方米库房, 用作生产经营场地之用。

3) 2013年1月1日, 山西新亿群与山西食品批发市场签订了《租赁协议书》, 约定山西新亿群租用太原市建设南路211号院办公楼一楼大厅、二层两间、三楼全层、四楼两间、小二楼20间, 用作经营场地之用。

4) 2011年7月29日, 公司与广东清平制药有限公司签订了《租赁合同》, 约定公司租用河源市东源大道厂区的生产车间、办公楼建筑物和构筑物, 用作生产经营场地之用。

5) 2009年4月28日, 香雪亚洲与广州市亚洲饮料有限公司签订了《厂房租赁合同》, 合同约定广州市亚洲饮料有限公司将坐落在广州经济技术开发区东区开创大道362号厂区中现有房屋建筑物出租给香雪亚洲, 用作香雪亚洲设立公司和厂房、仓库之用。

6) 2009年4月28日, 香雪亚洲与广州市亚洲饮料有限公司签订了《设备租赁合同》, 合同约定广州市亚洲饮料有限公司将位于广州经济技术开发区东区开创大道362号拥有的生产设备及配套设施租给香雪亚洲, 用作生产之用。

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

无

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

无

(3) 委托贷款情况

无

4、其他重大合同

(1) 借款合同:

序号	贷款银行	合同编号	贷款余额 (万元)	贷款期限
1	中信银行股份有限公司广州分行	(2013)穗银贷字第0085号	3,000	2013年12月5日至2014年11月24日
2	中信银行股份有限公司广州分行	(2011)穗银贷字第0122号	5,000	2011年4月12日至2014年4月12日

3	中信银行股份有限公司广州分行	(2013)穗银贷字第0032号	1,000	2013年7月30日至2014年7月30日
4	渤海银行股份有限公司广州分行	渤广分流贷(2013)第116号	15,000	2013年9月24日至2014年9月23日
5	中国银行股份有限公司广州开发区分行	GDK477560120120085	9,000	2012年8月1日至2015年8月1日
6	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012013280118号	2,500	2013年2月25日至2014年2月24日
7	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012013280189号	2,500	2013年3月8日至2014年3月8日
8	中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行	2013年(开发)字0151号	4,400	2013年4月27日至2014年4月27日
9	招商银行股份有限公司广州体育西路支行	11130306号	5,000	2013年3月28日至2014年3月28日
10	广发银行股份有限公司广州华南支行	1280131303501号	5,000	2013年9月30日至2015年9月29日
11	广发银行股份有限公司广州华南支行	1280131303502号	5,000	2013年10月30日至2015年10月29日
12	中国农业银行股份有限公司亳州谯城支行	34010120130004819	1,000	2013年12月18日至2014年12月18日
13	中国农业银行股份有限公司亳州谯城支行	34010120130004667	1,000	2013年12月10日至2014年12月10日

(2) 承兑汇票合同

1) 2013年3月22日,公司与招商银行股份有限公司广州体育西路支行分别签订了编号为21130301号《银行承兑合作协议》。

2) 2013年9月24日,公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订了《银行承兑协议》,承兑额度为人民币30000万元,期限自2013年9月24日至2014年9月23日。

(3) 授信合同

1) 2013年2月22日,公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了编号为82012013280011号《融资额度协议》,协议约定上海浦东发展银行股份有限公司广州分行向公司提供12,000万元融资额度,使用期限自2012年12月28日至2013年12月28日。

2) 2013年3月22日,公司与招商银行股份有限公司广州体育西路支行签订了编号为21130301号《授信协议》,协议约定招商银行股份有限公司广州体育西路支行向公司提供10,000万元授信额度,使用期限自2013年3月27日至2014年3月26日。

3) 2013年5月24日, 公司与中信银行广州开发区支行签订了编号为(2013)穗银开信字第0004号《融资综合授信合同》, 合同约定中信银行广州开发区支行向公司提供32,000万元授信额度, 使用期限自2013年5月24日至2014年5月24日。

4) 2013年8月27日, 公司与广发银行股份有限公司广州华南支行签订了《授信额度合同》, 授信额度为人民币10000万元, 使用期限自2013年8月27日至2014年8月26日

5) 2013年9月24日, 公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订了《综合授信合同》, 授信额度为人民币40000万元, 使用期限自2013年9月24日至2014年9月23日。

(4) 产品加工合同

1) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201212002号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工板蓝根颗粒的有关事宜, 合同有效期从2013年1月1日至2014年12月31日。

2) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201212003号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工银黄颗粒的有关事宜, 合同有效期从2013年1月1日至2014年12月31日。

3) 公司与广东香雪药业有限公司签订了201212004号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工小儿氨酚黄那敏片的有关事宜, 合同有效期从2013年1月1日至2014年12月31日。

4) 公司与广东香雪药业有限公司签订了201212005号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工硝苯地平片的有关事宜, 合同有效期从2013年1月1日至2014年12月31日。

5) 公司子公司广东化州中药厂制药有限公司与子公司广东香雪药业有限公司签订了201212006号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工橘红枇杷片的有关事宜, 合同有效期从2013年1月1日至2014年12月31日。

6) 公司与贵港市冠峰制药有限公司签订了201303005号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工板蓝根浸膏的有关事宜, 合同有效期从2013年5月1日至2014年12月31日。

7) 公司与广东香雪药业有限公司签订了201304001号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工骨刺消痛片的有关事宜, 合同有效期从2013年5月1日至2015年4月30日。

8) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201305001号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工金银花提取物的有关事宜, 合同有效期从2013年4月1日至2014年12月31日。

9) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201305002号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工骨刺消痛干浸膏粉的有关事宜, 合同有效期从2013年4月1日至2014年12月31日。

10) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201305004号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工壮腰健肾超速离心液的有关事宜, 合同有效期从2013年4月1日至2014年12月31日。

11) 公司子公司广东化州中药厂制药有限公司与子公司广东香雪药业有限公司签订了201212006号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工橘红枇杷片的有关事宜，合同有效期从2013年1月1日至2014年12月31日。

12) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201308001号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工抗病毒浓缩液、抗病毒挥发油的有关事宜，合同有效期从2013年8月1日至2014年12月31日。

13) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201310001号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工板蓝根颗粒的有关事宜，合同有效期从2013年11月1日至2016年12月31日。

14) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201312002号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工骨刺消痛干浸膏粉的有关事宜，合同有效期从2013年12月1日至2015年12月31日。

15) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201312003号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工板蓝根颗粒的有关事宜，合同有效期从2013年12月1日至2015年12月31日。

16) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201312004号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工生脉饮超速离心液的有关事宜，合同有效期从2013年12月1日至2015年12月31日。

17) 公司子公司广东香雪药业有限公司与广东宝丹制药有限公司签订了201312005号《产品加工合同》，约定由公司委托该公司加工野菊花膏粉的有关事宜，合同有效期从2013年12月1日至2015年12月31日。

(5) 投资协议

1) 3月18日，公司与深圳市中康福药业有限公司、北京山海昆仑资本管理有限公司签订了《出资协议书》，共同以现金出资在广东省珠海市设立“广东神农资本管理有限公司”。截止6月13日，广东神农资本管理有限公司的注册登记手续已办理完成。

2) 3月18日，公司与南京博善医药技术发展有限公司、韩白石签订了《出资协议书》，共同以现金出资在宁夏隆德县设立“宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司”。截止4月3日，宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司已完成工商注册登记手续。

3) 3月18日，公司与姬建军、唐盛高签订了《出资额转让协议》，公司以自有资金出资20万元收购姬建军、唐盛高持有的广州纳泰生物医药技术有限公司25%出资额，收购完成后，公司按纳泰生物公司章程的规定足额缴纳注册资本105万元。截止5月17日，公司已完成上述出资额的收购和注册资本的足额缴纳，纳泰生物也已完成了工商变更登记手续。

4) 3月29日，公司与张桂源签订了《股东转让出资合同》，公司以100万元受让张桂源持有的广州市香雪亚洲饮料有限公司20%股权。股权转让完成后，公司持有广州市香雪亚洲饮料有限公司90%股权。截止4月17日，上述股权转让工商变更登记手续已完成。

5) 5月24日, 公司与顾振荣、顾奇珍、顾慧慧签订了《股权转让协议》, 约定公司以人民币44,800万元收购顾振荣、顾奇珍、顾慧慧分别持有的沪谯药业20%、40%、10%的股权。股权转让完成后, 公司持有沪谯药业70%股权。截止6月29日, 上述股权转让工商变更登记手续已完成。

(6) 广告合同

1) 广告合同公司与广州市新干线广告有限公司签订了《华南快速干线收费亭亭身广告投放合同》, 金额2,995,980元。

2) 公司与广东新粤新体育文化有限公司签订了《“2013年广州国际篮球节”合作协议书》, 金额200万元。

(7) 项目资助

报告期内, 广东省经济和信息化委员会向公司提供广东省第二批战略性新兴产业政银企合作专项资金659万元。

(8) 建设工程施工合同

报告期内, 公司子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司与广东电白建设集团有限公司签订了《建设工程施工合同》, 双方就中药材加工和仓储基地建设项目订立本合同, 合同金额11,236,680元。

(9) 技术合作合同

公司子公司与广东华南新药创制中心签订了《抗脑瘤1.1类新药项目KX02项目技术服务合同的补充协议》, 合同总金额共计300万元人民币。

(10) 采购合同

2013年10月30日, 公司与宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司签订《生产物料采购订单》, 约定由公司向宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司采购板蓝根, 合同总额500万元。

八、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
股权激励承诺	公司	公司承诺不为股权激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011年12月26日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，公司遵守了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	顾振荣	沪谯药业股东顾振荣在实际控制沪谯药业日常经营管理权、充分享有自主经营权的前提下，承诺以“信会师报字[2013]第 113291 号”审计报告确定的沪谯药业 2012 年度扣非净利润 P(取整数人民币 5,000 万元)为基础，2013 年度实现扣非净利润额 P(1+15%)即人民币 5,750 万元，2014 年度实现扣非净利润额 P(1+15%) ² 即人民币 6,612.50 万元，2015 年度实现扣非净利润额 P(1+15%) ³ 即人民币 7,604.375 万元。	2013年05月28日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，公司遵守了上述承诺。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王永辉、陈淑梅夫妇、广州市昆仑投资有限公司、创视界(广州)媒体发展有限公司	自香雪制药股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其公开发行前已直接和间接持有的香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分的股份。	2010年08月09日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，公司遵守了上述承诺。
	王永辉、陈淑梅、广州市昆仑投资有限公司、广州市有达投资有限公司、广州市罗岗自来水有限公司、广东中科招商创业投资管理有限责任公司、创视界	本公司(或本人)保证目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事构成与广州市香雪制药股份有限公司及其控股子公司业务范围具有同业竞争性质的任何业务活动；本公司(或本人)保证目前没有、将来也不会直接或间接参股与广州市香雪制药股份有限公司及其控股子公司构成同业竞	2010年08月09日	自作出承诺时至承诺履行完	报告期内，公司遵守了上述承诺。

	(广州) 媒体发展有限公司	争的任何公司；如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司（或本人）则向广州市香雪制药股份有限公司赔偿一切直接和间接损失；本承诺持续有效，直至不再作为广州市香雪制药股份有限公司的股东（或实际控制人）为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。		毕	
	王永辉、陈淑梅	在其担任公司的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所直接和间接持有的公司股份。	2010年 08月 09日	自作出 承诺时 至承诺 履行完 毕	报告期 内，公司 遵守了上 述承诺。
	公司股东广州市有达投资有限公司、广州市罗岗自来水有限公司	自香雪制药股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分的股份。除前述锁定期外，郑旭承诺在其担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所直接和间接持有的发行人股份。	2010年 08月 09日	自作出 承诺时 至承诺 履行完 毕	报告期 内，公司 遵守了上 述承诺。
	广州市昆仑投资有限公司	若公司因曾开具无真实贸易背景的银行承兑汇票而遭受相应的处罚，以及给公司造成任何损失的，控股股东愿意全额承担该等损失。	2010年 06月 06日	自作出 承诺时 至承诺 履行完 毕	报告期 内，公司 遵守了上 述承诺。
	广州市昆仑投资有限公司	如果发生职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，控股股东承诺承担相应的赔偿责任。	2010年 06月 06日	自作出 承诺时 至承诺 履行完 毕	报告期 内，公司 遵守了上 述承诺。
	广州市昆仑投资有限公司	一旦发生补缴企业所得税情况，控股股东将代香雪制药承担补缴义务，就补缴税款事宜承担责任。	2010年 06月 06日	自作出 承诺时 至承诺 履行完 毕	报告期 内，公司 遵守了上 述承诺。

				毕	
其他对公司 中小股东所 作承诺					
承诺是否及 时履行	是				
未完成履行 的具体原因 及下一步计 划（如有）	不适用				

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
亳州市沪谯药业有限公司	2013年01月01日	2015年12月31日	5,750	6,382.19	不适用	2013年05月28日	http://www.cninfo.com.cn/

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘世武、李剑昕

是否改聘会计师事务所

是 否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡小黑、刘满光

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘审计机构为大信会计师事务所有限公司，服务于公司的审计团队因工作变动加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），为了保证以后年度审计工作的顺利开展且与之前年度审计工作的相互衔接，保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经公司第五届董事会第二十四次会议和2013年第一次临时股东大会审议通过，公司决定聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构，聘期一年。公司独立董事对变更2012年度审计机构发表了独立意见。内容详见2012年12月22日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站上的公告。

经公司2013年5月9日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构，聘期一年。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

十三、违规对外担保情况

无

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十五、其他重大事项的说明

（一）2012年11月13日，公司成功完成发行5.4亿元公司债券，并于2013年1月24日挂牌上市交易。本次债券实际发行规模为5.4亿元，募集资金净额5.346亿元。2013年11月13日为上一个计息年度的付息日，公司已按时向债券持有人共计支付利息（含税）4212万元。

（二）报告期内，公司股东广州市有达投资有限公司通过二级市场集中竞价方式和大宗交易方式累计减持本公司股份752.8264万股。以上内容公司已在中国证监会指定的创业板信息披露网站上发布了相关公

告。

(三) 2013年,公司在收购沪谯药业70%股权时,沪谯药业股东顾振荣在实际控制沪谯药业日常经营管理权、充分享有自主经营权的前提下,承诺以“信会师报字[2013]第113291号”审计报告确定的沪谯药业2012年度扣非净利润P(取整数人民币5,000万元)为基础,2013年度实现扣非净利润额 $P(1+15\%)$ 即人民币5,750万元,2014年度实现扣非净利润额 $P(1+15\%)^2$ 即人民币6,612.50万元,2015年度实现扣非净利润额 $P(1+15\%)^3$ 即人民币7,604.375万元。经立信会计师事务所审计,2013年度沪谯药业实现扣非净利润额6,382.19万元,达到了盈利预测目标。

十六、控股子公司重要事项

(一) 报告期内,公司全资子公司广东九极生物科技有限公司在广州设立了分公司,并取得了经营所需证件。10月28日,九极生物获得了商务部批准的直销经营许可和对直销经营业务服务网点的核查备案,九极生物首批获批广东 28 个区为直销区域,5 种保健品为直销产品。11月,九极生物通过新版GMP认证。

(二) 报告期内,公司全资子公司广州白云医用胶有限公司生产的医疗器械产品“ α -氰基丙烯酸酯快速医用胶(商品名:白云医用胶)”在国家食品药品监督管理局完成了产品重新注册换发医疗器械产品注册证的审评工作,获得批准并取得了“ α -氰基丙烯酸酯快速医用胶”产品医疗器械注册证(注册号:国食药监械(准)字2013第3651987号;产品有效期四年,自批准之日起至2017年12月16日。)

(三) 报告期内,亳州市沪谯药业有限公司完成对吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司的增资事宜。其中亳州市沪谯药业有限公司以现金出资人民币150万元,占增资后的吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司20%股权。截止报告期末,吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司已完成工商变更登记手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	117,121,200	38.91%	607,800		35,318,700	-147,540,588	-111,614,088	5,507,112	1.4%
1、国家持股	0	0%	0		0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0		0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	117,121,200	38.91%	607,800		35,318,700	-147,540,588	-111,614,088	5,507,112	1.4%
其中：境内法人持股	111,348,000	37%			33,404,400	-144,752,400	-111,348,000	0	0%
境内自然人持股	5,773,200	1.92%	607,800		1,914,300	-2,788,188	-266,088	5,507,112	1.4%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	183,852,000	61.09%			55,155,600	147,540,588	202,696,188	386,548,188	98.6%
1、人民币普通股	183,852,000	61.09%			55,155,600	147,540,588	202,696,188	386,548,188	98.6%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	300,973,200	100%	607,800		90,474,300	0	91,082,100	392,055,300	100%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司于2013年2月1日召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向预留限制性股票激励对象授予限制性股票相关事项的议案》。公司于2013年2月1日确定了股权激励预留限制性股票授予日、2013年2月2日完成了授予股份的验资手续，并于2013年2月6日完成限制性股票的授予登记，共向6位激励对象授予60.78万份预留限制性股票。

2、2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金60,316,200元。同时，以公司2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，向全体股东每10股转增3股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由30158.10万股增至39,205.53万股，剩余未分配利润133,658,141.867元结转以后年度分配。2013年6月17日，该权益分派方案执行完毕。

3、2013年12月15日，公司股票首次公开发行前2名机构投资者持有的公司限售股份144,752,400股解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已经公司2012年度股东大会审议通过；

公司预留限制性股票激励计划已经公司第五届董事会第十五次会议、第五届董事会第十八次会议、2012年第一次临时股东大会、第五届董事会第二十四次会议和第五届董事会第二十五次会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年6月17日完成公司2012年年度权益分派，并予以股份登记；于2013年2月6日完成限制性股票登记手续，并予以股份登记。

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

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照权益分派和预留限制性股票登记完成后，以39205.53万股为基数计算。

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

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市昆仑投资有限公司	102,708,000	102,708,000	0	0	首发承诺	2013年12月15日
创视界(广州)媒体发展有限公司	8,640,000	8,640,000	0	0	首发承诺	2013年12月15日
黄滨	182,400	94,848	90,288	177,840	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
曾仑	182,400	94,848	90,288	177,840	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
黄伟华	158,400	82,368	78,408	154,440	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
陈文进	109,200	56,784	54,054	106,470	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
张英	166,800	86,736	82,566	162,630	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
伍军	154,800	80,496	76,626	150,930	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
郭志成	142,800	74,256	70,686	139,230	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两年解锁; 高管75%锁定
连林生	139,200	72,384	41,760	108,576	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
莫子瑜	139,200	72,384	41,760	108,576	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定
张健	87,600	45,552	26,280	68,328	股权激励限售; 高管限售	股权激励分两期解锁; 高管75%锁定

谭文辉	182,800	0	54,840	237,640	股权激励限售	股权激励一期解锁
包远韶	142,000	0	42,600	184,600	股权激励限售	股权激励一期解锁
雷志明	138,000	0	41,400	179,400	股权激励限售	股权激励一期解锁
宁水生	89,000	0	26,700	115,700	股权激励限售	股权激励一期解锁
何世鹏	27,000	0	8,100	35,100	股权激励限售	股权激励一期解锁
陆思蕴	29,000	0	8,700	37,700	股权激励限售	股权激励一期解锁
其他股权激励限售股份（中层及核心技术人员）	4,310,400	2,241,408	1,293,120	3,362,112	股权激励限售	股权激励分两期解锁
合计	117,729,000	114,350,064	2,128,176	5,507,112	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
预留限制性股票	2013年02月06日	5.08元/股	607,800	2013年02月20日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
广州市香雪制药股份有限公司2012年非公开发行公司债券	2012年11月13日	7.8%	540,000,000	2013年01月24日	540,000,000	
权证类						

证券发行情况的说明

(1) 报告期内，公司向6位激励对象授予60.78万份预留限制性股票；授予完成后，公司总股本由30097.32万股增至30158.1万股；

(2) 2012年3月3日，公司第五届董事会第十六次会议、2011年年度股东大会审议通过了《关于非公开

发行公司债券方案》的议案，为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司运营对资金的需求，公司拟发行公司债券；2012年6月25日，公司召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对本次公司债券分期发行的议案》，2012年7月31日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行公司债券的申请。根据审核结果，公司非公开发行公司债券的申请获得通过。2012年10月24日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州市香雪制药股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1378号），2012年11月13日，公司成功完成发行5.4亿元公司债券，并于2013年1月24日挂牌上市交易。实际发行规模为5.4亿元，募集资金净额5.346亿元。

2、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

(1) 2013年2月1日，公司召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向预留限制性股票激励对象授予限制性股票相关事项的议案》。公司于2013年2月1日确定了股权激励预留限制性股票授予日、2013年2月2日完成了授予股份的验资手续，并于2013年2月6日完成限制性股票的授予登记，共向6位激励对象授予60.78万份预留限制性股票。授予完成后，公司总股本由30097.32万股增至30158.1万股。

(2) 2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金60,316,200元。同时，以公司2013年3月12日的总股本30158.10万股为基数，向全体股东每10股转增3股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由30158.10万股增至39,205.53万股。

(3) 2014年3月，公司实施完毕离职股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销相关手续，公司总股本从39205.53万股减至39197.9484万股。

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	10,012	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	7,279					
持股5%以上的股东持股情况								
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
广州市昆仑	境内非国有	34.06%	133,520,400	133,520,400	0	133,520,400	质押	49,400,000

投资有限公司	法人							
广州市有达投资有限公司	境内非国有法人	8.87%	34,768,034	-1827566	0	34,768,034		
广州市罗岗自来水有限公司	境内非国有法人	4.83%	18,954,000	4,374,000	0	18,954,000		
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	3.59%	14,061,711	14,061,711	0	14,061,711		
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	其他	3.55%	13,929,741	13,929,741	0	13,929,741		
创视界(广州)媒体发展有限公司	其他	2.86%	11,232,000	11,232,000	0	11,232,000		
全国社保基金一一六组合	其他	2.55%	10,000,292	7000309	0	10,000,292		
中国银行股份有限公司-广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.47%	9,702,532	9,702,532	0	9,702,532		
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	2.35%	9,229,605	9,229,605	0	9,229,605		
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	其他	1.97%	7,727,923	1816859	0	7,727,923		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。		
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
广州市昆仑投资有限公司	133,520,400	人民币普通股	133,520,400
广州市有达投资有限公司	34,768,034	人民币普通股	34,768,034
广州市罗岗自来水有限公司	18,954,000	人民币普通股	18,954,000
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	14,061,711	人民币普通股	14,061,711
中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金	13,929,741	人民币普通股	13,929,741
创视界（广州）媒体发展有限公司	11,232,000	人民币普通股	11,232,000
全国社保基金一一六组合	10,000,292	人民币普通股	10,000,292
中国银行股份有限公司—广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	9,702,532	人民币普通股	9,702,532
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	9,229,605	人民币普通股	9,229,605
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	7,727,923	人民币普通股	7,727,923
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	广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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/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
广州市昆仑投资有限公司	陈淑梅	1997年05月08日	63320226-X	8000万元	批发和零售贸易（国家专营专控项目除外）；利用自有资金投资实业；工业技术开发、科技开发、市场策划、企业管理咨询。
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	无				

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

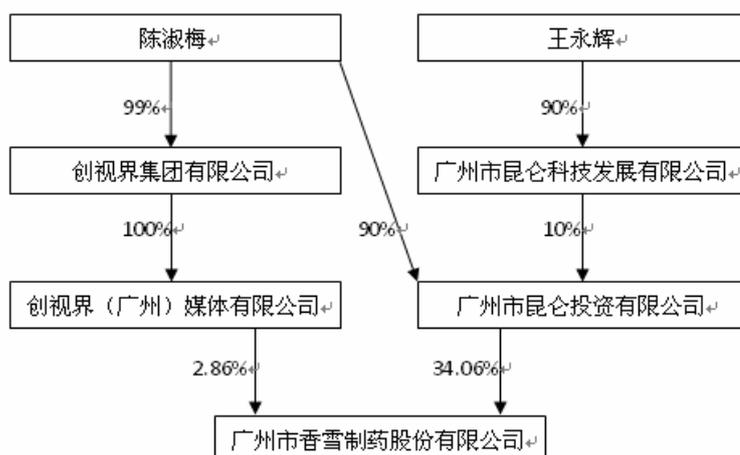
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王永辉	中国	否
陈淑梅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王永辉先生，1997 年至今任本公司董事长，现任本公司董事长兼总经理。陈淑梅女士，2006 年至今任广州市昆仑投资有限公司董事长、本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至报告期末，王永辉、陈淑梅夫妇通过广州市昆仑投资有限公司和创视界（广州）媒体发展有限公司合计持有公司股份 144,752,400 股，占公司总股本的 36.92%。	

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

无

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
谭文辉	237,640			股权激励限售股
包远韶	184,600			股权激励限售股
雷志明	179,400			股权激励限售股
黄滨	177,840			股权激励限售股、高管锁定股
曾仑	177,840			股权激励限售股、高管锁定股
张英	162,630			股权激励限售股、高管锁定股
黄伟华	154,440			股权激励限售股、高管锁定股
伍军	150,930			股权激励限售股、高管锁定股
潘莉萍	139,464			股权激励限售股
郭志成	139,230			股权激励限售股、高管锁定股

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

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	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）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	本期获授予的股权激励限制性股票数量（股）	本期被注销的股权激励限制性股票数量（股）	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	增减变动原因
王永辉	董事长、总经理	男	52	现任									
陈淑梅	董事	女	51	现任									
郑旭	董事	男	44	离任									
谭文辉	董事	男	47	现任	0	237,640	0	237,640	0	237,640	0	237,640	被授予限制性股票、资本公积金转增
钟伟杨	董事	男	34	现任		0	0			0			
黄伟华	董事	女	43	现任	158,400	47,520	20,000	185,920	158,400	47,520	0	185,920	资本公积金转增、上市流通股减持

黄滨	董事、 董事会秘 书、副总 经理	男	58	现任	182,400	54,720	51,100	186,020	182,400	54,720	0	186,020	资本公积 金转增、 上市流通 股减持
薛洁华	独立董事	女	72	离任		0	0			0			
杨文蔚	独立董事	男	44	离任		0	0			0			
王健	独立董事	男	53	现任		0	0			0			
杨岚	独立董事	女	44	现任		0	0			0			
黄卫	独立董事	男	42	现任		0	0			0			
麦镇江	监事会主 席	男	59	现任		0	0			0			
方伟民	监事	男	61	现任		0	0			0			
陈俊辉	监事	男	42	现任		0	0			0			
连林生	副总经理	男	51	离任	139,200	41,760	0	180,960	139,200	41,760	0	180,960	资本公积 金转增
张英	副总经理	女	49	现任	166,800	50,040	0	216,840	166,800	50,040	0	216,840	资本公积 金转增
伍军	副总经理	男	44	现任	154,800	46,440	0	201,240	154,800	46,440	0	201,240	资本公积 金转增
张健	质量总监	男	55	离任	87,600	26,280	0	113,880	87,600	26,280	0	113,880	资本公积 金转增
莫子瑜	药政总监	男	57	离任	139,200	41,760	0	180,960	139,200	41,760	0	180,960	资本公积 金转增
曾仑	副总经理	男	44	现任	182,400	54,720	29,280	207,840	182,400	54,720	0	207,840	资本公积 金转增和 上市流通

													股减持
陈文进	财务总监	男	41	现任	109,200	32,760	12,000	129,960	109,200	32,760	0	129,960	资本公积金转增和上市流通股减持
郭志成	副总经理	男	34	现任	142,800	42,840	0	185,640	142,800	42,840	0	185,640	资本公积金转增
合计	--	--	--	--	1,462,800	676,480	112,380	2,026,900	1,462,800	676,480	0	2,026,900	--

2、持有股票期权情况

无

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

（一）现任董事主要工作经历

王永辉，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962年生，工商管理硕士。曾任广州万宝集团洗衣机工业公司技术开发部部长、副总经理。现任广东省医药行业协会常务副会长、广州市民营企业商会执行会长、广州市工商联副主席，1997年至今任本公司董事长。现任本公司董事长、总经理。

陈淑梅，中国国籍，无境外永久居留权，女，1963年生，本科学历。曾任广州万宝集团洗衣机厂工程师、广州市黄埔区对外经济贸易局副局长、昆仑科技总经理。现任昆仑投资董事长，本公司董事。

黄伟华，中国国籍，无境外永久居留权，女，1971年生，大专学历，会计师。曾任广州市石油公司会计、广州市黄埔区口岸发展公司主管会计、广州建翔码头有限公司财务部经理、广州中汽协骏宜汽车销售服务有限公司财务部经理。2005年11月加盟本公司，现任本公司董事。

谭文辉，中国国籍，无境外永久居留权，男，1967年生，本科学历，助理工程师。曾任广州市华侨商品供应公司计算机程序员、广州市黄埔新力发展公司业务经理。1995年至今任广州市昆仑科技发展有限公司总经理。现任本公司董事。

钟伟杨，中国国籍，无境外永久居留权，男，1980年生，本科学历，助理会计师。曾任广州市训成假发工艺厂物料员，广州罗岗镇经济发展公司会计员。2007年12月至今，担任广州市罗岗自来水有限公司法定代表人。现任本公司董事。

黄滨，中国国籍，无境外永久居留权，男，1956年生，本科学历，副主任中药师。曾任广东省中药质量监测部副站长、广东省中药研究所科技科科长、所长助理。1999年加盟本公司，曾任投资部经理，现任本公司董事、董事会秘书。

王健，中国国籍，无境外永久居留权，男，1960年生，经济学研究生、管理学硕士。自2007年以来，曾任广东省国资委产权管理处处长；现任广东恒健投资控股有限公司副总经理，广东省资产评估协会常务理事，佛山顺德恒健强子医疗科技有限公司董事长，广东恒健保险经纪有限公司董事长，广东恒健核子医疗产业有限公司董事，南宁化工股份有限公司、广东省高速公路发展股份有限公司、珠海港股份有限公司和本公司独立董事。

杨岚，中国国籍，无境外永久居留权，女，1969年生，硕士学历，注册会计师、注册税务师。曾任贵

阳市审计局科员，珠海立信会计师事务所合伙人，上海立信长江会计师事务所珠海分所副所长，广东立信长江会计师事务所有限公司所长，力合股份有限公司、广东海印集团股份有限公司独立董事，现任天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所高级经理，本公司独立董事。

黄卫，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年生，法学学士、商法硕士，目前为中山大学法学博士研究生。现任广东恒益律师事务所合伙人，广州市律师协会金融专业委员会委员，广州市青年联合会委员，广州市青少年发展基金会监事。现担任本公司独立董事。

（二）现任监事主要工作经历

麦镇江，中国国籍，无境外永久居留权，男，1955年生，大专学历，中级工程师。曾任广州市联发塑料制品厂技术员、副厂长，广州市昆仑科技发展有限公司工程师，本公司行政助理、采购经理、生产经理、副总经理。现任本公司监事会主席。

方伟民，中国国籍，无境外永久居留权，男，1953年生，大专学历。曾任广州市黄埔区对外经济贸易委员会下属外经发展公司总经理，现任广州骏宜投资有限公司董事长兼本公司监事。

陈俊辉，中国国籍，无境外永久居留权，男，1967年出生，高中学历。曾工作于广州市昆仑工业有限公司、广州市昆仑科技有限公司、广州市足球俱乐部。现任创视界（广州）媒体发展有限公司执行董事，本公司监事。

（三）现任高级管理人员主要工作经历

王永辉 总经理，见董事会成员简历。

黄滨 董事会秘书，见董事会成员简历。

伍军，中国国籍，无境外永久居留权，男，1970年生，理学硕士。曾任职于北京市承睿源高新技术有限公司执行董事、总经理。2006年加盟本公司，曾任香雪集团（香港）有限公司首席技术官，香雪剑桥中药国际研究中心CEO，现任本公司副总经理。

曾仑，中国国籍，无境外永久居留权，男，1969年生，本科学历，主治医师。曾任广州医学院第一附属医院主治医师，其参与的《电视胸腔镜手术的临床应用研究》项目荣获广东省科技进步二等奖。1999年加盟本公司，负责生物医学工程及医疗器械开发、研究工作。2001年以来，任广州市香雪生物医学工程有限公司董事长、总经理、广州白云医用胶有限公司总经理、广东高迅医用导管有限公司董事长，现任本公司副总经理。

郭志成，中国国籍，无境外永久居留权，男，1979年生，本科学历。曾任职于深圳百事可乐饮料有限公司区域经理、曼可顿（中国）食品有限公司全国销售发展经理、重庆百事可乐饮料有限公司市场拓展经理。2009年加盟本公司，现任本公司副总经理。

张英，中国国籍，无境外永久居留权，女，1965年生，工商管理硕士。曾任四川乐山供电局峨眉分局办公室秘书、广州市天河区工业公司行政部经理、广东太阳神集团化妆品有限公司大区经理和推广部经理。2001年1月加盟本公司，历任华南营销中心销售总监助理、华南营销中心销售总监、总经理助理兼新药推广部经理，现任本公司副总经理。

陈文进，中国国籍，无境外永久居留权，男，1973年生，大专学历，注册会计师。曾任广州粮油食品进出口公司鲜宝冷冻食品厂会计、财务副科长、科长兼厂长助理。2001年7月加盟本公司，历任公司会计部经理、财务总监助理，现任本公司财务总监。

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
陈淑梅	广州市昆仑投资有限公司	执行董事、总经理	1997年05月08日		否
钟伟杨	广州市罗岗自来水有限公司	法定代表人	2007年12月01日		否
陈俊辉	创视界（广州）媒体发展有限公司	执行董事	2001年08月13日		否
谭文辉	广州市昆仑投资有限公司	董事	1997年05月08日		否

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
王永辉	香雪集团（香港）有限公司	执行董事	2002年08月14日		否
王永辉	广州市香雪生物医学工程有限公司	董事	2001年02月01日		否
王永辉	广州白云医用胶有限公司	董事长	2012年06月07日		否
王永辉	广东高迅医用导管有限公司	董事	2007年06月01日		否
王永辉	香雪剑桥中药国际研究中心	董事	2007年12月03日		否
王永辉	广州市香雪亚洲饮料有限公司	董事长	2009年07月		否

			27 日		
王永辉	广州市香雪新药开发有限公司	董事长	2011 年 12 月 23 日		否
王永辉	广东香雪药业有限公司	董事	2011 年 07 月 25 日		否
王永辉	广东化州中药厂制药有限公司	董事	2011 年 07 月 25 日		否
王永辉	广东九极生物科技有限公司	董事长、法定代表人	2011 年 04 月 25 日		否
王永辉	广东九极日用保健品有限公司	董事长、法定代表人	2012 年 05 月 17 日		否
王永辉	四川香雪制药有限公司	董事长	2012 年 08 月 20 日		否
王永辉	云南香格里拉健康产业发展有限公司	董事	2012 年 10 月 18 日		否
王永辉	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	董事长	2013 年 03 月 28 日		
陈淑梅	广东亚太传媒有限公司	执行董事、总经理	2002 年 12 月 04 日		否
陈淑梅	广州市昆仑工业技术有限公司	董事长	1998 年 04 月 22 日		否
郑旭	广州龙星行汽车销售服务有限公司	董事、总经理	2004 年 02 月 01 日		是
郑旭	深圳市格林美高新技术股份有限公司	董事	2004 年 05 月 01 日		否
谭文辉	广州市昆仑科技发展有限公司	执行董事、总经理	1995 年 05 月 18 日		否
谭文辉	山西新亿群药业有限公司	董事	2012 年 12 月 25 日		否
黄滨	广州市香雪生物医学工程有限公司	董事	2000 年 02 月 22 日		否
黄滨	广东高迅医用导管有限公司	董事	2007 年 06 月 01 日		否
黄滨	广州市香雪亚洲饮料有限公司	董事	2009 年 07 月 27 日		否
黄滨	广州市香雪新药开发有限公司	董事	2011 年 12 月 23 日		否
黄滨	广东香雪药业有限公司	董事、总经理	2011 年 07 月 25 日		否

黄滨	中山优诺生物科技发展有限公司	法定代表人、董事长	2011年11月24日		否
黄滨	广东九极生物科技有限公司	董事	2012年05月17日		否
黄滨	广东化州中药厂制药有限公司	董事、总经理	2011年04月25日		否
黄滨	广东九极日用保健品有限公司	董事	2012年08月10日		否
黄滨	四川香雪制药有限公司	董事	2012年08月20日		否
黄滨	云南香格里拉健康产业发展有限公司	董事	2012年10月18日		否
黄滨	广东神农资本管理有限公司	董事长	2013年06月13日		否
黄滨	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	董事	2013年03月28日		否
黄滨	亳州市沪谯药业有限公司	董事	2013年06月24日		否
黄滨	广东东方精工科技股份有限公司	独立董事	2010年07月22日		是
薛洁华	广州医药质量管理协会	副理事长	2005年05月10日		否
杨文蔚	广东正中珠江会计师事务所有限公司	副主任会计师	2000年08月01日		是
黄卫	广东恒益律师事务所	合伙人	2004年09月03日		是
黄卫	广州市律师协会	金融专业委员会委员			否
黄卫	广州市青年联合会	委员			否
黄卫	广州市青少年发展基金会	监事			否
麦镇江	广东香雪药业有限公司	法定代表人、董事长	2011年07月25日		否
麦镇江	广东化州中药厂制药有限公司	法定代表人、董事长	2011年04月25日		否
麦镇江	重庆香雪医药有限公司	法定代表人	2011年06月03日		否
麦镇江	广东九极生物科技有限公司	董事	2012年05月		否

			17 日		
麦镇江	广东九极日用保健品有限公司	董事	2012 年 08 月 10 日		否
麦镇江	四川香雪制药有限公司	董事、法定代表人、总经理	2012 年 08 月 20 日		否
麦镇江	云南香格里拉健康产业发展有限公司	董事长、法定代表人、总经理	2012 年 10 月 18 日		否
麦镇江	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	董事	2013 年 03 月 28 日		否
麦镇江	亳州市沪谯药业有限公司	董事	2013 年 06 月 24 日		否
方伟民	广州骏宜投资有限公司	董事长	2002 年 07 月 16 日		否
伍军	广州白云医用胶有限公司	董事	2012 年 06 月 07 日		否
伍军	香雪剑桥中药国际研究中心	董事首席执行官	2007 年 11 月 23 日		否
伍军	广州市香雪新药开发有限公司	总经理	2011 年 12 月 23 日		否
黄伟华	广东香雪药业有限公司	监事	2011 年 07 月 25 日		否
黄伟华	广东化州中药厂制药有限公司	监事	2011 年 04 月 25 日		否
黄伟华	广东九极生物科技有限公司	监事	2012 年 05 月 17 日		否
黄伟华	广东九极日用保健品有限公司	监事	2012 年 08 月 10 日		否
黄伟华	亳州市沪谯药业有限公司	监事	2013 年 06 月 24 日		否
曾仑	广州市香雪生物医学工程有限公司	董事长	2000 年 02 月 22 日		否
曾仑	广州白云医用胶有限公司	总经理	2012 年 06 月 07 日		否
曾仑	佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司	执行董事、总经理	2006 年 09 月 05 日		否
曾仑	广东高迅医用导管有限公司	董事长	2007 年 06 月 01 日		否

曾仑	中山优诺生物科技发展有限公司	董事、总经理	2011年11月24日		否
曾仑	广东神农资本管理有限公司	董事	2013年06月13日		否
张英	湖南春光九汇现代中药有限公司	董事	2013年01月19日		否
张英	亳州市沪谯药业有限公司	董事	2013年06月24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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付，2013年度公司实际支付薪酬 379 万元。

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
王永辉	董事长、总经理	男	52	现任	36	0	36
陈淑梅	董事	女	51	现任	0	0	0
郑旭	董事	男	44	离任	0	0	0
谭文辉	董事	男	47	现任	0	0	0
钟伟杨	董事	男	34	现任	0	0	0
黄伟华	董事	女	43	现任	27	0	27
黄滨	董事、董事会秘书	男	58	现任	34	0	34
薛洁华	独立董事	女	72	离任	2.15	0	2.15
杨文蔚	独立董事	男	44	离任	2.15	0	2.15
王健	独立董事	男	53	现任	3.85	0	3.85
杨岚	独立董事	女	44	现任	3.85	0	3.85

黄卫	独立董事	男	42	现任	6	0	6
麦镇江	监事会主席	男	59	现任	36	0	36
方伟民	监事	男	61	现任	0	0	0
陈俊辉	监事	男	42	现任	0	0	0
连林生	副总经理	男	51	离任	27	0	27
张英	副总经理	女	49	现任	26	0	26
伍军	副总经理	男	44	现任	27	0	27
张健	质量总监	男	55	离任	29	0	29
莫子瑜	药政总监	男	57	离任	32	0	32
曾仑	核心技术人员	男	44	现任	34	0	34
陈文进	财务总监	男	41	现任	29	0	29
郭志成	副总经理	男	34	现任	24	0	24
合计	--	--	--	--	379	0	379

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
黄滨	董事、董事会秘书	0	0	0	18.6	0	4.49	94,848
连林生	副总经理	0	0	0	18.6	0	4.49	72,384
张英	副总经理	0	0	0	18.6	0	4.49	86,736
伍军	副总经理	0	0	0	18.6	0	4.49	80,496
张健	质量总监	0	0	0	18.6	0	4.49	45,552
莫子瑜	药政总监	0	0	0	18.6	0	4.49	72,384
黄伟华	董事	0	0	0	18.6	0	4.49	82,368
曾仑	副总经理	0	0	0	18.6	0	4.49	94,848
郭志成	副总经理	0	0	0	18.6	0	4.49	74,256
陈文进	财务总监	0	0	0	18.6	0	4.49	56,784
谭文辉	董事	0	0	0	18.6	182,800	5.08	0
合计	--	0	0	--	--	182,800	--	760,656

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
郑旭	董事	任期满离任	2013年05月09日	个人原因
黄伟华	董事	被选举	2013年05月09日	董事会换届选举
郭志成	副总经理	聘任	2013年05月24日	董事会聘任
莫子瑜	药政总监	任期满离任	2013年05月24日	职务调整
连林生	总工程师	任期满离任	2013年05月24日	职务调整
张健	质量总监	任期满离任	2013年05月24日	职务调整
薛洁华	独立董事	任期满离任	2013年05月09日	董事会换届选举
杨文蔚	独立董事	任期满离任	2013年05月09日	董事会换届选举
王健	独立董事	被选举	2013年05月09日	董事会换届选举
杨岚	独立董事	被选举	2013年05月09日	董事会换届选举

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）

报告期内核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有员工人数2813人，员工结构如下：

（一）员工专业结构

项目名称	员工人数	占员工总数的比例
技术人员	585	20.80%
管理人员	302	10.74%
生产人员	1038	36.90%
销售人员	451	16.03%
财务人员	66	2.35%
其他	371	13.19%

合计	2813	100.00%
----	------	---------

(二) 员工受教育程度

项目名称	员工人数	占员工总数的比例
博士	25	0.89%
研究生	64	2.28%
本科	263	9.35%
大专	534	18.98%
其他	1927	68.50%
合计	2813	100.00%

(三) 员工年龄分布

项目名称	员工人数	占员工总数的比例
30岁以下	1163	41.34%
30-40岁	758	26.95%
40-50岁	647	23.00%
50岁以上	245	8.71%
合计	2813	100.00%

(四) 截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步促进公司规范运作；不断加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司整体运作规范，公司治理的实际状况符合中国证监会对上市公司治理的规定和要求。

根据监管部门的最新要求和公司实际情况的变化，公司制定及修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等三会制度；《信息披露管理制度》等证券事务制度；《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》等内部管控制度；修订了《公司章程》等文件。通过一系列的制度建设初步搭建了公司法人治理结构的制度平台，从制度上明确了股东大会、董事会、监事会及管理层各自应履行的职责和议事规程，并为独立董事开展工作提供了进一步的保障，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，董事、监事和高级管理人员列席，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东广州市昆仑投资有限公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，同时根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和

经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）关于董事与董事会

公司第六届董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者调研接待工作管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，董事会秘书处负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司在报告期间不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟

通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者调研等多种形式，进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（六）绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

（八）其他方面

2013年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

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

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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013 年 05 月 09 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013 年 01 月 08 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013 年 06 月 15 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二十五次会议	2013年02月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年02月02日
第五届董事会第二十六次会议	2013年03月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年03月19日
第五届董事会第二十七次会议	2013年03月21日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年03月22日
第五届董事会第二十八次会议	2013年04月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年04月19日
第五届董事会第二十九次会议	2013年04月23日		
第六届董事会第一次会议	2013年05月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年05月28日
第六届董事会第二次会议	2013年08月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年08月23日
第六届董事会第三次会议	2013年10月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2013年10月25日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。结合公司实际情况，经第五届董事会第十六次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度的建立，进一步完善了公司的内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露的质量和透明度。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 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 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字【2014】第 710376 号
注册会计师姓名	刘世武、李剑昕

审计报告正文

广州市香雪制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的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：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	761,209,013.31	1,289,426,864.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	57,489,906.68	42,434,321.49
应收账款	319,851,762.96	123,057,238.67
预付款项	97,305,260.40	89,997,324.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,846,381.12	3,203,009.17
应收股利		
其他应收款	25,940,792.73	15,101,707.64
买入返售金融资产		
存货	224,592,385.87	128,726,363.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,422,957.16	
流动资产合计	1,497,658,460.23	1,691,946,828.69
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	17,797,503.05	203,557.20
投资性房地产	1,074,799.04	1,121,149.40
固定资产	913,579,464.94	615,470,075.74
在建工程	389,773,463.98	411,958,543.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	170,931,018.58	134,540,917.43
开发支出	48,657,277.77	23,282,569.89
商誉	423,703,788.24	66,678,638.87
长期待摊费用	3,920,163.33	716,228.56
递延所得税资产	7,612,081.28	3,113,003.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,977,049,560.21	1,257,084,684.75
资产总计	3,474,708,020.44	2,949,031,513.44
流动负债：		
短期借款	354,000,000.00	474,000,000.00
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	66,883,130.71	32,951,042.70
应付账款	154,425,040.63	77,319,666.43
预收款项	23,876,161.22	20,509,640.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,564,034.12	7,576,650.77
应交税费	26,091,670.88	22,777,680.57
应付利息	6,477,287.41	8,711,916.63
应付股利		
其他应付款	314,848,649.99	23,469,352.40
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	60,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,018,165,974.96	707,315,949.61
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	140,000,000.00
应付债券	535,815,000.00	534,735,000.00
长期应付款		
专项应付款	20,905,103.15	19,975,102.24
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,812,516.91	10,440,031.19
非流动负债合计	746,532,620.06	705,150,133.43
负债合计	1,764,698,595.02	1,412,466,083.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	392,055,300.00	300,973,200.00
资本公积	842,957,060.15	909,639,042.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,684,133.41	51,151,870.61
一般风险准备		
未分配利润	309,965,106.52	222,570,996.41
外币报表折算差额	-1,224,703.30	-1,015,986.25
归属于母公司所有者权益合计	1,605,436,896.78	1,483,319,123.05
少数股东权益	104,572,528.64	53,246,307.35
所有者权益（或股东权益）合计	1,710,009,425.42	1,536,565,430.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,474,708,020.44	2,949,031,513.44

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

2、母公司资产负债表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	548,155,468.29	1,030,296,931.17
交易性金融资产		
应收票据	37,457,640.12	26,302,799.77
应收账款	91,016,449.68	78,689,598.34
预付款项	48,921,853.38	46,060,610.05
应收利息	1,698,325.56	3,066,342.50
应收股利		
其他应收款	80,964,116.43	85,274,187.42
存货	61,507,164.30	54,098,661.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	869,721,017.76	1,323,789,131.18
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	1,008,677,617.47	536,583,671.62
投资性房地产	1,074,799.04	1,121,149.40
固定资产	721,971,942.59	479,796,431.22
在建工程	352,081,226.79	384,246,760.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,235,109.21	62,841,497.07
开发支出	22,333,834.80	10,804,839.62
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,969,931.28	345,334.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,173,344,461.18	1,475,739,683.61
资产总计	3,043,065,478.94	2,799,528,814.79

流动负债：		
短期借款	334,000,000.00	474,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	66,883,130.71	32,951,042.70
应付账款	39,749,700.21	30,081,964.98
预收款项	6,172,938.01	4,168,452.33
应付职工薪酬	5,105,991.97	5,573,604.78
应交税费	13,170,379.53	15,579,303.86
应付利息	6,327,287.41	8,711,916.63
应付股利		
其他应付款	234,519,723.60	22,831,491.24
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	765,929,151.44	633,897,776.52
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	140,000,000.00
应付债券	535,815,000.00	534,735,000.00
长期应付款		
专项应付款	17,935,000.00	16,435,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,812,516.91	10,440,031.19
非流动负债合计	743,562,516.91	701,610,031.19
负债合计	1,509,491,668.35	1,335,507,807.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	392,055,300.00	300,973,200.00
资本公积	851,385,870.13	917,921,594.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,684,133.41	51,151,870.61
一般风险准备		
未分配利润	228,448,507.05	193,974,341.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,533,573,810.59	1,464,021,007.08

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,043,065,478.94	2,799,528,814.79
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

3、合并利润表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,261,114,651.88	801,020,212.90
其中：营业收入	1,261,114,651.88	801,020,212.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,083,624,464.19	675,331,962.01
其中：营业成本	742,583,995.41	417,531,306.90
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	10,606,555.53	6,713,659.85
销售费用	158,662,984.90	131,721,204.31
管理费用	114,816,803.17	96,864,418.26
财务费用	52,436,989.59	21,483,180.10
资产减值损失	4,517,135.59	1,018,192.59
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）	-156,054.15	-113.99
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）	177,334,133.54	125,688,136.90
加：营业外收入	21,095,874.19	6,021,143.62
减：营业外支出	3,774,273.60	2,210,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,655,734.13	129,499,280.52
减：所得税费用	23,564,341.93	20,325,626.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,091,392.20	109,173,654.19
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	158,242,572.91	107,167,519.17
少数股东损益	12,848,819.29	2,006,135.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.28
（二）稀释每股收益	0.4	0.28
七、其他综合收益	-208,717.05	-4,261.05
八、综合收益总额	170,882,675.15	109,169,393.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,033,855.86	107,163,258.12
归属于少数股东的综合收益总额	12,848,819.29	2,006,135.02

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

4、母公司利润表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	631,100,650.06	564,681,090.46
减：营业成本	316,708,978.45	295,631,524.89
营业税金及附加	6,246,653.00	4,132,860.38
销售费用	86,241,544.64	81,538,497.76
管理费用	58,407,918.10	56,037,278.85
财务费用	51,746,943.77	22,451,708.11
资产减值损失	2,705,227.79	505,356.60
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）	-156,054.15	-113.99
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）	108,887,330.16	104,383,749.88
加：营业外收入	14,371,635.36	3,012,261.10
减：营业外支出	3,442,338.00	2,210,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,816,627.52	105,186,010.98
减：所得税费用	14,493,999.54	14,292,726.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,322,627.98	90,893,284.83
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	105,322,627.98	90,893,284.83

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

5、合并现金流量表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

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	1,296,568,819.53	877,693,574.14
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	2,612,998.64	198,393.35
收到其他与经营活动有关的现金	168,596,295.51	46,389,073.91
经营活动现金流入小计	1,467,778,113.68	924,281,041.40
购买商品、接受劳务支付的现金	663,429,132.30	461,135,595.66
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	110,849,903.09	80,758,896.39
支付的各项税费	125,633,615.32	75,850,532.62
支付其他与经营活动有关的现金	239,497,840.32	187,628,589.80
经营活动现金流出小计	1,139,410,491.03	805,373,614.47
经营活动产生的现金流量净额	328,367,622.65	118,907,426.93
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	870.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	870.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	318,549,115.55	418,122,945.13
投资支付的现金	17,250,000.00	33,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	242,512,951.50	387,230.78
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	578,312,067.05	451,510,175.91
投资活动产生的现金流量净额	-578,311,197.05	-451,510,175.91

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,299,038.86	59,921,668.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,000,000.00
取得借款收到的现金	605,000,000.00	664,000,000.00
发行债券收到的现金		534,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		969,483.24
筹资活动现金流入小计	633,299,038.86	1,259,491,151.24
偿还债务支付的现金	763,800,000.00	342,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,704,834.18	79,984,833.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,030,476.70	
筹资活动现金流出小计	923,535,310.88	422,484,833.90
筹资活动产生的现金流量净额	-290,236,272.02	837,006,317.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,481.23	6,871.60
五、现金及现金等价物净增加额	-540,248,327.65	504,410,439.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,284,432,583.50	780,022,143.54
六、期末现金及现金等价物余额	744,184,255.85	1,284,432,583.50

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

6、母公司现金流量表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

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	693,693,517.81	606,490,248.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,542,899.72	22,001,930.09
经营活动现金流入小计	739,236,417.53	628,492,178.59
购买商品、接受劳务支付的现金	258,872,949.60	284,329,301.80
支付给职工以及为职工支付的现金	58,489,989.67	46,467,116.21

支付的各项税费	84,321,690.17	53,726,223.03
支付其他与经营活动有关的现金	88,273,915.84	165,107,025.27
经营活动现金流出小计	489,958,545.28	549,629,666.31
经营活动产生的现金流量净额	249,277,872.25	78,862,512.28
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	255,125,185.11	356,921,423.69
投资支付的现金	269,837,586.00	139,796,905.80
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	524,962,771.11	496,718,329.49
投资活动产生的现金流量净额	-524,962,771.11	-496,718,329.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,087,624.00	25,921,668.00
取得借款收到的现金	535,000,000.00	664,000,000.00
发行债券收到的现金		534,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		969,483.24
筹资活动现金流入小计	538,087,624.00	1,225,491,151.24
偿还债务支付的现金	615,000,000.00	342,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,544,188.02	79,984,833.90
支付其他与筹资活动有关的现金	12,030,476.70	
筹资活动现金流出小计	756,574,664.72	422,484,833.90
筹资活动产生的现金流量净额	-218,487,040.72	803,006,317.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-494,171,939.58	385,150,500.13

加：期初现金及现金等价物余额	1,025,302,650.41	640,152,150.28
六、期末现金及现金等价物余额	531,130,710.83	1,025,302,650.41

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

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	300,973,200.00	909,639,042.28			51,151,870.61		222,570,996.41	-1,015,986.25	53,246,307.35	1,536,565,430.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	300,973,200.00	909,639,042.28			51,151,870.61		222,570,996.41	-1,015,986.25	53,246,307.35	1,536,565,430.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,082,100.00	-66,681,982.13			10,532,262.80		87,394,110.11	-208,717.05	51,326,221.29	173,443,995.02
（一）净利润							158,242,572.91		12,848,819.29	171,091,392.20
（二）其他综合收益								-208,717.05		-208,717.05
上述（一）和（二）小计							158,242,572.91	-208,717.05	12,848,819.29	170,882,675.15
（三）所有者投入和减少资本	607,800.00	23,938,575.53							38,477,402.00	63,023,777.53
1. 所有者投入资本	607,800.00	2,479,824.00							38,477,402.00	41,565,026.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,458,751.53								21,458,751.53
3. 其他										
（四）利润分配					10,532,262.80		-70,848,000.00			-60,316,200.00

					262.80		462.80			0.00
1. 提取盈余公积					10,532,262.80		-10,532,262.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,316,200.00			-60,316,200.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	90,474,300.00	-90,474,300.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,474,300.00	-90,474,300.00								
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-146,257.66								-146,257.66
四、本期期末余额	392,055,300.00	842,957,060.15			61,684,133.41		309,965,106.52	-1,224,703.30	104,572,528.64	1,710,009,425.42

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	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19
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	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19

	,000.00	560.60			542.13		805.72	25.20	0.94	064.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,973,200.00	-23,755,518.32			9,089,328.48		48,878,190.69	-4,261.05	28,406,426.41	117,587,366.21
（一）净利润							107,167,519.17		2,006,135.02	109,173,654.19
（二）其他综合收益								-4,261.05		-4,261.05
上述（一）和（二）小计							107,167,519.17	-4,261.05	2,006,135.02	109,169,393.14
（三）所有者投入和减少资本	5,773,200.00	33,727,034.00							26,400,291.39	65,900,525.39
1. 所有者投入资本	5,773,200.00	20,148,468.00							26,400,291.39	52,321,959.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,578,566.00								13,578,566.00
3. 其他										
（四）利润分配					9,089,328.48		-58,289,328.48			-49,200,000.00
1. 提取盈余公积					9,089,328.48		-9,089,328.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,200,000.00			-49,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00								
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-8,282,552.32								-8,282,552.32

四、本期期末余额	300,973,200.00	909,639,042.28			51,151,870.61		222,570,996.41	-1,015,986.25	53,246,307.35	1,536,565,430.40
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	---------------	------------------

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

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	300,973,200.00	917,921,594.60			51,151,870.61		193,974,341.87	1,464,021,007.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	300,973,200.00	917,921,594.60			51,151,870.61		193,974,341.87	1,464,021,007.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,082,100.00	-66,535,724.47			10,532,262.80		34,474,165.18	69,552,803.51
（一）净利润							105,322,627.98	105,322,627.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,322,627.98	105,322,627.98
（三）所有者投入和减少资本	607,800.00	23,938,575.53						24,546,375.53
1. 所有者投入资本	607,800.00	2,479,824.00						3,087,624.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,458,751.53						21,458,751.53
3. 其他								
（四）利润分配					10,532,262.80		-70,848,462.80	-60,316,200.00
1. 提取盈余公积					10,532,262.80		-10,532,262.80	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,316,200.00	-60,316,200.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	90,474,300.00	-90,474,300.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,474,300.00	-90,474,300.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	392,055,300.00	851,385,870.13			61,684,133.41		228,448,507.05	1,533,573,810.59

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	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	54,973,200.00	-15,472,966.00			9,089,328.48		32,603,956.35	81,193,518.83
（一）净利润							90,893,284.83	90,893,284.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							90,893,284.83	90,893,284.83
（三）所有者投入和减少资本	5,773,200.00	33,727,034.00						39,500,234.00

	00	.00						.00
1. 所有者投入资本	5,773,200.00	20,148,468.00						25,921,668.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,578,566.00						13,578,566.00
3. 其他								
(四) 利润分配					9,089,328.48		-58,289,328.84	-49,200,000.00
1. 提取盈余公积					9,089,328.48		-9,089,328.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,200,000.00	-49,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	300,973,200.00	917,921,594.60			51,151,870.61		193,974,341.87	1,464,021,007.08

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

三、公司基本情况

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1997 年 12 月 16 日经广州市经济体制改革委员会以穗改股字[1997]68 号《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准，在对原广州市罗岗制药厂（以下简称“原公司”）进行整体改制的基础上，由广州市昆仑投资有限公司（以下简称“昆仑投资”）、广州罗岗镇经济发展公司（以下简称“罗岗经发公司”）、广州保税区昆仑国际工贸有限公司（以下简称“昆仑工贸”）、广州白云区罗岗城镇建设开发公司（以下简称“罗岗城

建公司”)和广州市昆仑科技发展有限公司 (以下简称“昆仑科技”)作为发起人,以发起设立方式设立的股份有限公司。

原公司于 1986 年 4 月在广州市工商行政管理局白云分局登记注册,属广州市白云区萝岗镇镇属集体企业,注册资本 157 万元,经营范围是中成药、化学药制剂,广州白云区萝岗镇经济联合总社 (以下简称“萝岗经联总社”)持有其 100% 权益。1997 年 6 月,经联总社与昆仑投资签订了《广州市罗岗制药厂资产重组股份转让合同》,以 1996 年 11 月 30 日的资产评估固定资产净值 3,482.6 万元、1997 年 4 月 30 日的企业流动资产净值 377.4 万元和双方确认的企业无形资产价值 500 万元,共计 4,360 万元为作价依据,将其中 60% 的权益以人民币 2,616 万元的价格转让给昆仑投资;1997 年 7 月,萝岗经联总社在其持有原公司 40%权益中,将 33.75%的权益划拨给罗岗经发公司,6.25% 的权益划拨给罗岗城建公司;昆仑投资在其持有原公司 60%权益中,将 7%的权益无偿转让给昆仑工贸,1%的权益无偿转让给昆仑科技。

1997 年 12 月 29 日,经广州市经济体制改革委员会穗改股字[1997]68 号文《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准,同意原公司股东昆仑投资、罗岗经发公司、昆仑工贸、罗岗城建公司和昆仑科技作为发起人,以经羊城会计师事务所(97)羊评字第 812 号《资产评估结果报告书》评估的广州市罗岗制药厂截止 1997 年 11 月 30 日的净资产 4,900.43 万元为基准,折为 4,500 万股,以发起设立方式设立广州市香雪制药股份有限公司。上述出资业经羊城会计师事务所审验,并出具(97)羊验字第 3556 号验资报告予以验证。

2000 年 12 月 6 日,昆仑工贸和昆仑投资与上海莱事成信息技术服务有限公司 (以下简称“上海莱事成”)及广东通用数字投资咨询有限公司签订协议 (以下简称“通用数字”),将其持有本公司 7% 的股权,共 315 万股,分别转让给上海莱事成和通用数字。其中,上海莱事成受让 135 万股,占本公司股本总额的 3% ;通用数字受让 180 万股,占股本总额的 4% 。

2000 年 12 月 30 日,罗岗经发公司、罗岗城建与广州罗岗自来水有限公司 (“罗岗自来水公司”)签订协议,分别将其持有本公司 1.25% 及 6.25% 的股权,合共 337.5 万股,转让给罗岗自来水公司。

2001 年 1 月 5 日,昆仑投资与上海德源投资有限公司 (以下简称“德源投资”)及广东宏得科技投资有限公司 (以下简称“宏得科技”)签订协议,将其持有本公司 6.66% 的股权,共 300 万股,分别转让给德源投资和宏得科技。其中,德源投资受让 200 万股,占本公司股本总额的 4.44% ;宏得科技受让 100 万股,占本公司股本总额的 2.22% 。

2001 年 1 月 6 日,罗岗经发公司与昆仑投资签订协议,将其持有本公司 32.5% 的股权,共 1,462.5 万股,转让给昆仑投资。

2001 年 1 月 8 日,昆仑投资与广州市有达投资有限公司 (以下简称“有达投资”)签订协议,将其持

有本公司 25% 的股权，共 1,125 万股，转让给有达投资。

2003 年 12 月 31 日，上海莱事成与昆仑科技签订协议，将其持有本公司 3% 的股权，共 135 万股，转让给昆仑科技。

2006 年 1 月，本公司股东之一宏得科技取得广东省工商行政管理局颁发的粤核变通内字 [2005] 第 0500066510 号《核准变更登记通知书》，核准宏得科技变更公司名称为广东汇财投资有限公司（以下简称“汇财投资”）。

根据本公司于 2006 年 6 月 26 日通过的 2005 年度股东大会决议，本公司以 2005 年 12 月 31 日的总股份 4,500 万股为基数，每 10 股派送股票股利 8 股及现金股利人民币 2 元；增加注册资本人民币 3,600 万元，变更后的注册资本为人民币 8,100 万元。增资后，各股东持有的股权比例不变。上述出资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并出具广会所验字（2006）第 062437001 号验资报告予以验证。

截至 2006 年 12 月 31 日，昆仑投资持有本公司 4279.50 万股，占股本总额的 52.84%；有达投资持有 2025 万股，占股本总额的 25%；罗岗自来水公司持有 607.5 万股，占股本总额的 7.5%；德源投资持有 360 万股，占股本总额的 4.44%；昆仑科技持有 324 万股，占股本总额的 4%；通用数字持有 324 万股，占股本总额的 4%；汇财投资持有 180 万股，占股本总额的 2.22%。

2007 年 2 月 8 日，德源投资与创视界（广州）媒体发展有限公司（以下简称“创视界媒体”）签订股权转让协议，德源投资将其持有本公司 4.44% 的股权转让给创视界媒体。

2007 年 2 月 16 日，昆仑科技及昆仑投资与广州诚信创业投资有限公司（以下简称“诚信投资”）签订股权转让协议，昆仑科技将其持有本公司 4% 的股权转让给诚信投资。

2009 年 12 月 11 日，公司新增注册资本人民币 1100 万元，其中广东中科招商创业投资管理有限责任公司（以下简称“中科投资”）、中信建投资本管理有限公司（以下简称“中信建投”）、自然人赵海丽、自然人姜再军和自然人余峰分别认缴出资人民币 700 万元、100 万、140 万元、80 万元和 80 万元。公司按每股人民币 7.95 元，分别由中科投资、中信建投、赵海丽、姜再军和余峰以货币方式出资人民币 5565 万元、795 万元、1113 万元、636 万元和 636 万元，共计人民币 8745 万元，同时分别增加股本人民币 1100 万元，资本公积人民币 7645 万元。变更后贵公司的股本为人民币 9200 万元。公司股东汇财投资将其持有本公司 180 万股的股份及所有权全部转让给自然人吴卓良。上述增资及股权转让业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信京验字（2009）第 0039 号验资报告予以验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1696 号文《关于核准广州市香雪制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司公开发行人民币普通股（A 股）3100 万股（每股面值 1 元），并于 2010 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市交易，股本总额为 12,300 万股。

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月以资本公积转增股本 12,300 万股，上述增资业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信京验字[2011]第 1-0047 号验资报告予以验证，本次资本公积转增股本后公司股本总额为 24,600 万股。

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司于 2012 年 4 月以资本公积转增股本 4,920 万股，上述增资业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字[2012]第 1-0040 号验资报告予以验证，本次资本公积转增股本后公司股本总额为 29,520 万股。

根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本 577.32 万股，由黄滨、伍军等 103 位自然人以货币出资 25,921,668.00 元，其中增加股本 577.32 万元，增加资本公积 20,148,468.00 元，本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字[2012]第 1-0065 号验资报告予以验证，本次增资后公司股本总额为 30,097.32 万股。

根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司申请增加注册资本 60.78 万股，由谭文辉、包远韶等 6 位自然人以货币出资 3,087,624.00 元，其中增加股本 60.78 万元，增加资本公积 2,479,824.00 元，本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2013 年 2 月 2 日出具信会师报字[2013]第 710009 号验资报告予以验证，本次增资后公司股本总额为 30,158.10 万股。

根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 9,047.43 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2013 年 6 月 17 日，变更后注册资本为人民币 39,205.53 万元。本次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2013 年 6 月 17 日出具信会师报字[2013]第 710926 号验资报告予以验证，本次增资后的注册资本人民币 39,205.53 万元，累计股本人民币 39,205.53 万元。

公司注册号：440000000024049

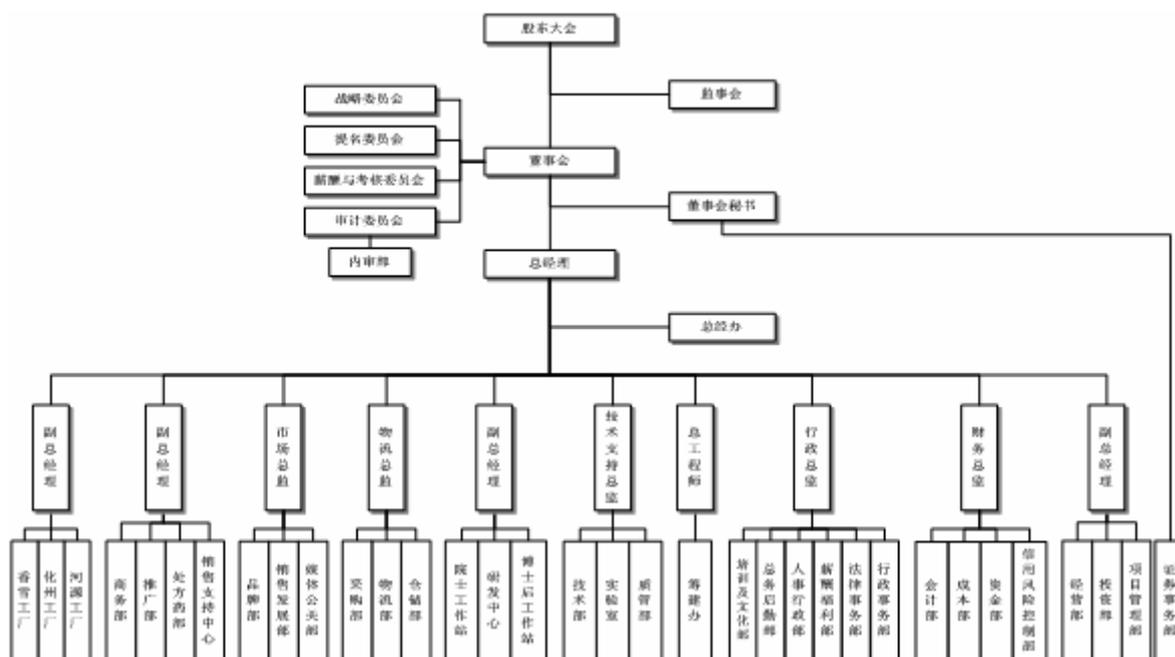
公司注册地址：广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号

公司注册资本：人民币 392,055,300.00 元

公司法定代表人：王永辉

经营范围：中药材种植；生产气雾剂，片剂，硬胶囊剂（含头孢菌素类），颗粒剂，口服液，合剂，口服溶液剂，中药饮片，中药前处理及提取车间（口服制剂）（按有效许可经营）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（具体按资格证书经营）；市场策划，企业管理咨询。

本公司内部组织结构图如下：



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

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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得

税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

无

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（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

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损

益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(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

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

(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

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指：单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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	单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按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
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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)	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 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	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 并入账龄分析法组合计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

(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

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

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：分次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

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同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损

益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的高誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根

据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5-10	2.25-3.17
机器设备	5-15	5-10	6.0-19.0
运输设备	5-8	5-10	11.25-19.0
其他设备	4-5	5-10	18.0-23.75

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

无

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

21、长期待摊费用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供

劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定

业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权情况等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、回购本公司股份

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理

权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。公司的销售模式为经销商买断和直接销售模式。公司与经销商采用买断方式销售的，公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现；公司采用直接销售模式的，公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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；

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。

(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

无

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

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

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更事项。

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

报告期内，公司不存在前期会计差错更正的情况。

(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

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、16.5、25、28（注）

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：本公司适用的企业所得税税率为 15%，香雪香港和香雪剑桥适用的企业所得税税率分别为：16.5% 和 28%，其他子公司适用的企业所得税率为 25%。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）的规定及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的文件，本公司于 2011 年 8 月 23 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为 GF201144000327 号高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按 15% 的税率征收。

根据财政部《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的规定，本公司之子公司亳州市沪谯药业有限公司（以下简称“沪谯药业”）从事农产品初加工项目免征企业所得税。沪谯药业系由安徽省民政厅认定的福利企业，取得了福企证字第 3400120007002 号社会福利企业证书。根据实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税的具体限额（最高不得超过每人每年 3.5 万元），增值税实行即征即退。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和国税函[2009]779 号文件的规定，本公司的孙公司亳州市沪谯中药材种植有限公司从事农业项目免征企业所得税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，本公司的孙公司亳州市沪谯中药材种植有限公司销售的自产农产品免征增值税。

3、其他说明

无

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
香雪集团(香港)有限公司	有限公司	中国香港	销售	港币 7000 万元	不适用	58,755,480.80		100%	100%	是			
广东省凉茶博物馆	非盈利单位	广州	非营利性的社会服务机构	2000000	收藏、保护、研究、展示、传承、发展国家级非	1,400,000.00		70%	70%	是	503,675.51		

					物质文化 遗产凉茶 的见证 物；组织 学术交流 活动								
广州市香 雪生物医 学工程有 限公司	有限公司	广州	研究开发	1000000	生物医学 科学研究；医疗 器械、橡 胶制品及 塑料制品 的零售业 务	900,000.00		90%	90%	是	5,055.27		
香雪剑桥 中药国际 研究中心	有限公司	英国	研究开发	40 万英 磅	不适用	4,487,155.00		100%	100%	是			
佛山市顺 德区香雪 药用气雾 剂研发有 限公司	有限公司	佛山	研究开发	1000000	药用气雾 剂的研究 与开发	600,000.00		60%	60%	是	-464,313.77		
广州白云 医用胶有 限公司	有限公司	广州	制造业	港币 1,032 万 元	医疗器械 三类医用 缝合材料 和粘合 剂、日用 防护用品 的加工和	39,050,000.00		100%	100%	是			

					销售业务								
广州市香雪亚洲饮料有限公司	有限公司	广州	制造业	5000000	软饮料的研究、开发、技术咨询、技术转让； 批发保健食品。	4,500,000.00		90%	90%	是	462,191.38		
广州市香雪新药开发有限公司	有限公司	广州	研究开发	22500000	药物生产技术及新药的研究开发、技术咨询、技术服务	17,500,000.00		77.78%	77.78%	是	4,783,509.69		
广东香雪药业有限公司	有限公司	河源	制造业	80000000	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、冻干粉剂、原料药生产销售	113,757,478.62		100%	100%	是			
重庆香雪医药有限公司	有限公司	重庆	销售	5000000	批发：化学原料及其制药、抗生素原料药、生化药品、	5,000,000.00		100%	100%	是			

					中成药、 中药材、 中药饮片								
山西新亿 群药业有 限公司	有限公司	山西	销售	50000000	中药材、 饮片、中 成药、化 学药制 剂、生物 制品、精 神药品的 销售	26,000,000.00		52%	52%	是	24,201,124.05		
四川香雪 制药有限 公司	有限公司	四川	制造业	68000000	中药材种 植和销 售、收购、 仓储及技 术服务	68,000,000.00		100%	100%	是			
云南香格 里拉健康 产业发展 有限公司	有限公司	云南	制造业	40000000	中药材种 植、购销； 产品研究 开发	20,000,000.00		50%	50%	是	23,416,294.21		
宁夏隆德 县六盘山 中药资源 开发有限 公司	有限公司	宁夏	制造	10000000	中药材种 植、仓储、 收购、生 产加工及 销售	7,000,000.00		70%	70%	是	501,322.49		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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
广东高迅 医用导管 有限公司	有限公司	广州	制造业	200 万港币		2,000,000.00		100%	100%	是				
广东九极 生物科技 有限公司	有限公司	广州	制造业	80000000	保健食品 生产销售、 保健品、日 用品及销 后服务	102,500,000.00		100%	100%	是				
中山优诺 生物科技 发展有限 公司	有限公司	中山	研究开发	5000000	天然产物 对照品以 及延伸物 质研究、 开发生 产、销售、 技术转让	4,680,000.00		90%	90%	是	366,172.03			
广东化州 中药厂制 药有限公 司	有限公司	化州	制造业	80000000	生产、销 售、服务： 糖浆剂、 煎膏剂、 合剂、颗 粒剂、片	135,900,000.00		100%	100%	是				

					剂、胶囊剂、信息咨询								
广东九极日用保健品有限公司	有限公司	广州	制造业	20000000	生产销售保健食品。销售保健器材、日用化学品、化妆品	13,410,000.00		100%	100%	是			
亳州市沪谿药业有限公司	有限公司	亳州	制造业	35000000	中药饮片的生产销售、中药材、农副产品收购销售	448,000,000.00		70%	70%	是	50,307,353.20		
安徽沪谿医药有限公司	有限公司	亳州	销售	5000000	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品批发、农副产品收购；包装	4,214,000.00		100%	100%	是			

					材料批 发, 自营 和代理各 类商品和 技术的进 出口业务								
亳州市沪 谿中药材 种植有限 公司	有限公司	亳州	制造	5000000	中医药种 植	4,979,800.00		100%	100%	是			
安徽沪谿 中药饮片 工程研究 中心有限 公司	有限公司	亳州	研究开发	5000000	中药饮片 研究、开 发服务	4,500,000.00		90%	90%	是	493,951.15		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 5 家，原因为

（1）2013 年 3 月本公司出资 700 万元成立宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司（以下简称“宁夏中药资源”）。根据宁夏中药资源经批准的协议及章程的规定，该公司申请登记的注册资本为 1000 万元，本公司认缴出资 700 万元已于 2013 年 3 月 21 日之前缴足，其他股东南京博善医药技术发展有限公司和韩白石认缴出资 300 万元应于 2014 年 3 月 19 日之前缴足。本次出资后本公司持有宁夏中药资源的 70% 股权，宁夏中药资源自 2013 年 3 月纳入合并报表范围。

（2）2013 年 5 月本公司与沪谯药业股东顾振荣、顾奇珍、顾慧慧签订股权转让协议，本公司以 44800 万元收购上述 3 人其持有的沪谯药业 70% 的股权。本公司已于 2013 年 7 月初将股权收购款的 50% 以上支付给上述 3 人，沪谯药业已于 2013 年 6 月 24 日办理了相关工商变更登记手续，本次股权转让完成后本公司持有沪谯药业 70% 的股权，故合并日确定为 2013 年 6 月 30 日，沪谯药业自 2013 年 7 月纳入合并报表范围。同时沪谯药业持有安徽沪谯医药有限公司 100% 的股权，持有亳州市沪谯中药材种植有限公司 100% 的股权，持有安徽沪谯中药饮片工程研究中心有限公司 90% 的股权。沪谯药业的下属子公司也自 2013 年 7 月纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家

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
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	8,671,074.96	1,671,074.96
亳州市沪谯药业有限公司	167,691,177.34	38,236,016.53

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

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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
亳州市沪谯药业有限公司	357,381,387.43	沪谯药业 70%权益可辨认净资产在购买日（2013 年 6 月 30 日）的公允价值 90,618,612.57 元低于合并成本 448,000,000.00 元的差额 357,381,387.43 元计入商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

被购买方可辨认净资产情况

项 目	购买日	
	账面价值	公允价值
净资产	106,198,442.32	129,455,160.81

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
沪谯药业	160,672,355.75	38,236,016.53	82,238,803.86

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	项目	金额	项目	金额

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

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

报表项目	兑换币种	期末（本期）折算汇率
资产和负债项目	港币折人民币	0.7862
实收资本	港币折人民币	0.8393
收入和费用项目	港币折人民币	0.7985
资产和负债项目	英镑折人民币	10.0556
实收资本	英镑折人民币	11.2179
收入和费用项目	英镑折人民币	10.1084

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：	--	--	6,809,953.48	--	--	1,231,613.82
人民币	--	--	6,809,953.48	--	--	1,231,613.82
银行存款：	--	--	737,374,302.37	--	--	1,283,200,969.68
人民币	--	--	737,008,101.39	--	--	1,282,993,313.96
港币	254,512.40	0.7862	200,097.65	49,099.27	0.8108	39,809.69

英镑	16,518.49	10.0556	166,103.33	16,518.49	10.1611	167,846.03
其他货币资金:	--	--	17,024,757.46	--	--	4,994,280.76
人民币	--	--	17,024,757.46	--	--	4,994,280.76
合计	--	--	761,209,013.31	--	--	1,289,426,864.26

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

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	17,024,757.46	4,994,280.76
合 计	17,024,757.46	4,994,280.76

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司存放在境外的货币资金折合人民币 366,200.98 元, 系境外子公司香雪香港和香雪剑桥的货币资金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

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	50,966,706.68	35,574,321.49
商业承兑汇票	6,523,200.00	6,860,000.00
合计	57,489,906.68	42,434,321.49

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

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
番禺珠江钢管（珠海）有限公司	2013年11月29日	2014年05月29日	1,387,000.00	
山西同世达煤化工集团有限公司	2013年12月02日	2014年06月02日	1,000,000.00	
山西利虎玻璃（集团）有限公司	2013年11月28日	2014年04月28日	1,000,000.00	
蒲县宏源煤业集团有限公司	2013年11月05日	2014年05月04日	1,000,000.00	
山西陆合煤化集团有限公司	2013年11月27日	2014年05月27日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,387,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

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
定期存款利息	3,203,009.17	14,057,862.32	15,414,490.37	1,846,381.12
合计	3,203,009.17	14,057,862.32	15,414,490.37	1,846,381.12

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	332,911,490.60	100%	13,059,727.64	3.92%	126,084,862.85	96.53%	7,564,709.82	6%
组合小计	332,911,490.60	100%	13,059,727.64	3.92%	126,084,862.85	96.53%	7,564,709.82	6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					4,537,085.64	3.47%		
合计	332,911,490.60	—	13,059,727.64	—	130,621,948.49	—	7,564,709.82	—

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	298,012,407.03	89.52%	2,980,124.07	115,697,786.04	91.76%	1,156,977.86
1 至 2 年	26,388,466.64	7.93%	2,638,846.67	3,564,165.24	2.83%	356,416.52
2 至 3 年	2,139,720.08	0.64%	1,069,860.05	1,543,192.27	1.22%	771,596.14
3 年以上	6,370,896.85	1.91%	6,370,896.85	5,279,719.30	4.19%	5,279,719.30

合计	332,911,490.60	--	13,059,727.64	126,084,862.85	--	7,564,709.82
----	----------------	----	---------------	----------------	----	--------------

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
昆明制药集团医药商业有限公司	货款	2013年12月01日	47,700.00	无法收回	否
合计	--	--	47,700.00	--	--

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 (%)

吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	关联方	41,429,280.59	1 年以内	12.44%
吉林省延吉市中医医院	非关联方	19,945,819.12	1 年以内	5.99%
吉林省延吉市中医医院	非关联方	10,620,844.96	1-2 年	3.19%
辽阳市中医院	非关联方	17,032,253.27	1 年以内	5.12%
辽阳市中医院	非关联方	1,632,097.98	1-2 年	0.49%
山东省中医院	非关联方	8,331,985.31	1 年以内	2.5%
广东康生药业有限公司	非关联方	8,141,927.51	1 年以内	2.45%
合计	--	107,134,208.74	--	32.18%

(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 (%)
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	关联方	41,429,280.59	12.44%
合计	--	41,429,280.59	12.44%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,777,843.07	100%	7,837,050.34	23.2%	21,940,443.42	100%	6,838,735.78	31.17%
组合小计	33,777,843.07	100%	7,837,050.34	23.2%	21,940,443.42	100%	6,838,735.78	31.17%
合计	33,777,843.07	--	7,837,050.34	--	21,940,443.42	--	6,838,735.78	--

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	23,950,231.28	70.91%	239,502.32	13,268,696.70	60.48%	132,686.97
1 至 2 年	1,740,981.53	5.15%	174,098.15	2,168,170.70	9.88%	216,817.07
2 至 3 年	1,326,360.79	3.93%	663,180.40	28,688.55	0.13%	14,344.27
3 年以上	6,760,269.47	20.01%	6,760,269.47	6,474,887.47	29.51%	6,474,887.47
合计	33,777,843.07	--	7,837,050.34	21,940,443.42	--	6,838,735.78

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					

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(%)
宁夏土地交易管理局	6,961,000.00	土地保证金	20.61%
化州中药厂	4,792,000.27	往来款	14.19%
安徽沪谯中药科技有限公司	1,239,130.45	往来款	3.67%
安图县中医医院	1,000,000.00	往来款	2.96%
亳州中医药博览会组委会办公室	1,000,000.00	往来款	2.96%
合计	14,992,130.72	--	44.39%

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(%)
宁夏土地交易管理局	非关联方	6,961,000.00	1年以内	20.61%
化州中药厂	非关联方	4,792,000.27	3年以上	14.19%
安徽沪谯中药科技有限公司	非关联方	1,239,130.45	1年以内	3.67%

安图县中医医院	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.96%
亳州中医药博览会 组委会办公室	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.96%
合计	--	14,992,130.72	--	44.39%

(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进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(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	73,101,530.22	75.13%	70,959,418.13	78.84%
1 至 2 年	16,691,043.90	17.15%	11,209,748.94	12.46%
2 至 3 年	395.53	0.01%	7,697,453.21	8.55%
3 年以上	7,512,290.75	7.71%	130,703.79	0.15%
合计	97,305,260.40	--	89,997,324.07	--

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
文山昌盛药材销售有限公司	供应商	29,318,482.47	1年以内	货物未到
广州健安堂药业有限公司	供应商	8,551,888.49	1年以内	货物未到
广东广弘医药有限公司	供应商	6,719,308.10	1-2年	货物未到
文山市鑫鑫三七商贸有限公司	供应商	6,380,207.29	1年以内	货物未到
文山金华信三七专业合作社	供应商	6,226,194.66	1年以内	货物未到
合计	--	57,196,081.01	--	--

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	51,047,624.74		51,047,624.74	14,987,806.52		14,987,806.52
在产品	10,631,011.66		10,631,011.66	6,410,752.56		6,410,752.56
库存商品	142,580,982.28	2,487,339.54	140,093,642.74	81,392,755.82	274,513.71	81,118,242.11
低值易耗品	5,005,350.59		5,005,350.59	2,502,251.72		2,502,251.72
委托加工材料	5,954,581.34		5,954,581.34	12,005,691.68		12,005,691.68
包装物	11,860,528.40	353.60	11,860,174.80	11,701,618.80		11,701,618.80

合计	227,080,079.01	2,487,693.14	224,592,385.87	129,000,877.10	274,513.71	128,726,363.39
----	----------------	--------------	----------------	----------------	------------	----------------

(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	
库存商品	274,513.71	2,212,825.83			2,487,339.54
包装物		353.60			353.60
合计	274,513.71	2,213,179.43			2,487,693.14

(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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣的进项税额	9,422,957.16	
合计	9,422,957.16	

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

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	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	----------	------

							息	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

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

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
广州中英剑桥科技园有限公司	权益法	860,000.00	203,557.20	-43.87	203,513.33	28.57%	28.57%				
广州纳泰生物医药技术有限公司	权益法	1,250,000.00		1,093,989.72	1,093,989.72	25%	25%				
湖南春光九汇现代中药有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	7.98%	7.98%				
吴江上海蔡同德堂中	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	20%	20%				

药饮片有限公司											
合计	---	18,610,000.00	203,557.20	17,593,945.85	17,797,503.05	---	---	---			

(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

注：根据吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司（以下简称“蔡同德堂”）股东会决议及相关协议，本公司之子公司沪谯药业持有蔡同德堂 20% 的股份，但不参与蔡同德堂内部的经营管理、人员配置和利润分配等具体事宜只享有红利分配的利益，故沪谯药业对蔡同德堂不具有共同控制或重大影响，因此沪谯药业对蔡同德堂的投资采用成本法核算。

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	1,951,593.00			1,951,593.00
1. 房屋、建筑物	1,951,593.00			1,951,593.00
二、累计折旧和累计摊销合计	830,443.60	46,350.36		876,793.96
1. 房屋、建筑物	830,443.60	46,350.36		876,793.96
三、投资性房地产账面净值合计	1,121,149.40	-46,350.36		1,074,799.04
1. 房屋、建筑物	1,121,149.40	-46,350.36		1,074,799.04
五、投资性房地产账面价值合计	1,121,149.40	-46,350.36		1,074,799.04
1. 房屋、建筑物	1,121,149.40	-46,350.36		1,074,799.04

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	46,350.36
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

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：	715,242,299.96	341,014,043.79		903,399.00	1,055,352,944.75
其中：房屋及建筑物	436,024,376.42	166,138,526.47			602,162,902.89
机器设备	199,772,979.32	138,686,927.83			338,459,907.15
运输工具	10,319,302.31	3,464,424.69		888,330.00	12,895,397.00
其他	69,125,641.91	32,724,164.80		15,069.00	101,834,737.71
--	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：	99,772,224.22	6,032,011.78	36,488,206.18	531,697.37	141,760,744.81
其中：房屋及建筑物	38,434,850.70	4,055,603.73	13,466,970.10		55,957,424.53
机器设备	47,672,870.52	1,760,952.43	15,044,169.07		64,477,992.02
运输工具	4,555,496.49	18,161.61	1,184,987.98	518,655.40	5,239,990.68
其他	9,109,006.51	197,294.01	6,792,079.03	13,041.97	16,085,337.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	615,470,075.74	--			913,592,199.94
其中：房屋及建筑物	397,589,525.72	--			546,205,478.36
机器设备	152,100,108.80	--			273,981,915.13
运输工具	5,763,805.82	--			7,655,406.32
其他	60,016,635.40	--			85,749,400.13
四、减值准备合计		--			12,735.00
其他		--			12,735.00
五、固定资产账面价值	615,470,075.74	--			913,579,464.94

合计			
其中：房屋及建筑物	397,589,525.72	--	546,205,478.36
机器设备	152,100,108.80	--	273,981,915.13
运输工具	5,763,805.82	--	7,655,406.32
其他	60,016,635.40	--	85,736,665.13

本期折旧额 36,488,206.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 274,361,512.85 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
----	-----------	------------

固定资产说明

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

科学城新厂房	7,357,244.93		7,357,244.93	7,255,746.69		7,255,746.69
云埔新厂区	344,723,981.86		344,723,981.86	376,991,013.61		376,991,013.61
亚洲饮料吹灌旋一体机				14,570,085.47		14,570,085.47
白云医用胶装修及改造工程	5,140,000.00		5,140,000.00	3,412,000.00		3,412,000.00
零星工程	25,071,433.66		25,071,433.66	9,729,698.19		9,729,698.19
宁夏六盘山绿色中药产业园建设项目	5,744,740.50		5,744,740.50			
沪淮药业项目	1,736,063.03		1,736,063.03			
合计	389,773,463.98		389,773,463.98	411,958,543.96		411,958,543.96

(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
科学城新厂房		7,255,746.69	39,035,060.40	38,201,004.55	732,557.61		100	3,171,184.20	2,501,449.39	6.36%	募股、贷款	7,357,244.93
云埔新厂区		376,991,013.61	177,524,344.83	209,791,376.58			100	14,078,440.75	11,230,999.78	6.36%	募股、贷款	344,723,981.86
亚洲饮料吹灌旋一体机		14,570,085.47		14,570,085.47			100				其他	
白云医用胶装修及改造工程		3,412,000.00	1,728,000.00			86%	86				其他	5,140,000.00
零星工程		9,729,698.19	27,197,191.98	11,799,046.25	56,410.26						其他	25,071,433.66
宁夏六盘山绿色中药产业园			5,744,740.50			51%	51					5,744,740.50

建设项目												
沪渔药业项目			1,736,063.03								其他	1,736,063.03
合计		411,958,543.96	252,965,400.74	274,361,512.85	788,967.87	---	---	17,249,624.95	13,732,449.17	---	---	389,773,463.98

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

19、工程物资

单位：元

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

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、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、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	156,411,982.90	42,575,622.67		198,987,605.57
(1). 土地使用权	111,486,768.95	30,995,483.29		142,482,252.24
(2). 专利技术	20,605,083.72	9,850,788.30		30,455,872.02
(3). 非专利技术	24,236,851.17			24,236,851.17
(4). 软件	83,279.06	1,729,351.08		1,812,630.14
二、累计摊销合计	21,871,065.47	6,185,521.52		28,056,586.99
(1). 土地使用权	9,357,143.85	3,042,495.92		12,399,639.77
(2). 专利技术	10,748,607.78	1,824,919.66		12,573,527.44
(3). 非专利技术	1,692,040.08	1,219,342.56		2,911,382.64
(4). 软件	73,273.76	98,763.38		172,037.14
三、无形资产账面净值合计	134,540,917.43	36,390,101.15		170,931,018.58
(1). 土地使用权	102,129,625.10	27,952,987.37		130,082,612.47
(2). 专利技术	9,856,475.94	8,025,868.64		17,882,344.58

(3). 非专利技术	22,544,811.09	-1,219,342.56		21,325,468.53
(4). 软件	10,005.30	1,630,587.70		1,640,593.00
(1). 土地使用权				
(2). 专利技术				
(3). 非专利技术				
(4). 软件				
无形资产账面价值合计	134,540,917.43	36,390,101.15		170,931,018.58
(1). 土地使用权	102,129,625.10	27,952,987.37		130,082,612.47
(2). 专利技术	9,856,475.94	8,025,868.64		17,882,344.58
(3). 非专利技术	22,544,811.09	-1,219,342.56		21,325,468.53
(4). 软件	10,005.30	1,630,587.70		1,640,593.00

本期摊销额 5,611,280.10 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	
双龙保心方研制开发项目	4,560,000.00	2,000,000.00			6,560,000.00
脑部肿瘤的小分子药物 KX02 开发项目	3,000,000.00	16,763,442.97			19,763,442.97
现代中药与天然产物对照品资源库	4,917,730.27			4,917,730.27	
抗病毒循证项目	10,804,839.62	11,077,988.66			21,882,828.28
玛咖饮料开发		451,006.52			451,006.52
合计	23,282,569.89	30,292,438.15		4,917,730.27	48,657,277.77

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 48.94%。

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 2.88%。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准
-------------	------	------	------	------	-------

誉的事项					备
广州九极生物科技有限公司	18,056,473.83			18,056,473.83	
广东化州中药厂制药有限公司	47,090,372.08			47,090,372.08	
中山优诺生物科技发展有限公司	356,238.06			356,238.06	356,238.06
广东高迅医用导管有限公司	1,175,554.90			1,175,554.90	
亳州市沪谯药业有限公司		357,381,387.43		357,381,387.43	
合计	66,678,638.87	357,381,387.43		424,060,026.30	356,238.06

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司期末对商誉进行减值测试，已对中山优诺生物科技发展有限公司全额计提减值准备，其余未发现商誉存在减值情形，故未计提减值准备。

25、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
山西亿群营销网络	716,228.56		143,245.71		572,982.85	
厂房更新改造		150,410.32	37,602.58		112,807.74	
服务站装修费		93,747.50	9,374.76		84,372.74	
土地流转费		3,500,000.00	350,000.00		3,150,000.00	
合计	716,228.56	3,744,157.82	540,223.05		3,920,163.33	--

长期待摊费用的说明

26、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	4,275,322.77	3,113,003.70
未实现内部销售损益	117,945.78	

股权激励费用	3,218,812.73	
小计	7,612,081.28	3,113,003.70
递延所得税负债：		

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	18,628,915.22	
未实现内部销售损益	786,305.22	
股权激励费用	21,458,751.53	
小计	40,873,971.97	

(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	7,612,081.28		3,113,003.70	

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

27、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	14,403,445.60	6,541,032.38		47,700.00	20,896,777.98
二、存货跌价准备	274,513.71	2,213,179.43			2,487,693.14
七、固定资产减值准备		12,735.00			12,735.00
十三、商誉减值准备		356,238.06			356,238.06
合计	14,677,959.31	9,123,184.87		47,700.00	23,753,444.18

资产减值明细情况的说明

本期新增子公司沪谯药业合并日（2013年6月30日）的资产减值准备余额,其中坏账准备 4593314.28 元,固定资产减值准备 12,735.00 元。

28、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

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	334,000,000.00	424,000,000.00
保理借款		50,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
合计	354,000,000.00	474,000,000.00

短期借款分类的说明

2013年12月10日,公司下属子公司沪谯药业以房屋建筑物账面原值 35,333,956.90 元与中国农业银行股份有限公司亳州谯城支行签订抵押借款合同,借款金额为 10,000,000.00 元,借款期间为 2013 年 12 月 10 日至 2014 年 12 月 9 日,年利率为 7.44%; 2013 年 12 月 18 日,公司下属子公司沪谯药业以房屋建筑物账面原值 35,333,956.90 元与中国农业银行股份有限公司亳州谯城支行签订抵押借款合同,借款金额为 10,000,000.00 元,借款期间为 2013 年 12 月 18 日至 2014 年 12 月 17 日,年利率为 7.44%。

(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

30、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

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	66,883,130.71	32,951,042.70
合计	66,883,130.71	32,951,042.70

下一会计期间将到期的金额 66,883,130.71 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	148,515,397.10	73,495,754.49
1 至 2 年	3,699,393.04	794,854.27
2 至 3 年	482,606.39	687,974.74
3 年以上	1,727,644.10	2,341,082.93
合计	154,425,040.63	77,319,666.43

(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

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	20,779,044.22	12,366,330.16
1 至 2 年	1,221,983.58	6,488,975.65
2 至 3 年	1,137,275.77	529,726.99
3 年以上	737,857.65	1,124,607.31
合计	23,876,161.22	20,509,640.11

(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

34、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	5,726,869.79	91,415,119.52	87,373,443.32	9,768,545.99
二、职工福利费	423,620.62	4,400,370.02	4,823,990.64	
三、社会保险费	1.01	14,711,795.04	14,711,795.05	1.00
其中：医疗保险费		4,327,611.38	4,327,611.38	
基本养老保险费		8,722,722.67	8,722,722.67	
年金缴费				
失业保险费	1.00	972,832.68	972,832.68	1.00
工伤保险费		296,005.98	296,005.98	
生育保险费	0.01	392,622.33	392,622.34	
四、住房公积金	192,208.00	2,940,881.00	2,878,837.00	254,252.00
六、其他	1,233,951.35	1,369,120.82	1,061,837.04	1,541,235.13
合计	7,576,650.77	114,837,286.40	110,849,903.05	11,564,034.12

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 1,061,837.04 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资期末余额已于2014年1月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,162,866.72	13,236,018.66
营业税	180,980.81	
企业所得税	12,725,895.55	7,938,190.51
个人所得税	63,383.82	140,041.10
城市维护建设税	730,938.79	595,895.60
印花税	115,008.99	22,354.52
教育费附加	536,166.43	441,921.32
堤围防护费	456,508.83	403,258.86
房产税	14,827.19	
土地使用税	89,601.75	
土地增值税	15,492.00	
合计	26,091,670.88	22,777,680.57

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	5,265,000.00	5,265,000.00
短期借款应付利息	1,212,287.41	3,446,916.63
合计	6,477,287.41	8,711,916.63

应付利息说明

37、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

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	300,297,129.30	16,523,627.76
1 至 2 年	11,685,764.24	4,851,879.67
2 至 3 年	2,583,866.45	1,026,791.11
3 年以上	281,890.00	1,067,053.86
合计	314,848,649.99	23,469,352.40

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容
顾奇珍	126,808,793.71	1年以内	股权款、借款
顾振荣	95,153,546.86	1年以内	股权款、借款
盖国峰	35,000,000.00	1年以内	借款
顾慧慧	29,201,773.43	1年以内	股权款
安徽省亳州市建筑有限公司	4,870,883.50	1-2年	工程款
合计	291,034,997.50		

39、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

40、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
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	40,000,000.00

(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
信用借款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国银行 广州开发区支行	2012年08月02日	2014年02月02日	人民币元	6.46%		5,000,000.00		
中国银行 广州开发区支行	2012年08月02日	2014年08月02日	人民币元	6.15%		5,000,000.00		
中信银行 广州开发区支行	2011年04月12日	2014年04月12日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
中行广州 开发区分行	2012年08月02日	2013年02月01日	人民币元	6.46%				2,500,000.00
中行广州 开发区分行	2012年08月02日	2013年08月01日	人民币元	6.46%				2,500,000.00
中行广州 开发区分行	2012年08月31日	2013年02月01日	人民币元	6.15%				2,500,000.00
中行广州 开发区分行	2012年08月31日	2013年08月01日	人民币元	6.15%				2,500,000.00
中信银行 广州开发区支行	2010年12月17日	2013年12月17日	人民币元	6.15%				30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	40,000,000.00

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

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	180,000,000.00	140,000,000.00
合计	180,000,000.00	140,000,000.00

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
中行广州	2012年08	2015年08	人民币元	6.46%		40,000,000.00		

开发区分行	月 02 日	月 01 日						
中行广州开发区分行	2012年08月31日	2015年08月01日	人民币元	6.15%		40,000,000.00		
广发银行华南支行	2013年09月30日	2015年09月29日	人民币元	6.77%		50,000,000.00		
广发银行华南支行	2013年10月30日	2015年10月29日	人民币元	6.77%		50,000,000.00		
中行广州开发区分行	2012年08月02日	2015年08月01日	人民币元	6.46%				45,000,000.00
中行广州开发区分行	2012年08月31日	2015年08月01日	人民币元	6.15%				45,000,000.00
中信银行广州开发区支行	2011年04月12日	2014年04月12日	人民币元	6.15%				50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	180,000,000.00	--	140,000,000.00

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

43、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
12 制药债 (代码 112132)	540,000,000.00	2012年11月13日	5年	534,600,000.00	5,265,000.00	42,120,000.00	42,120,000.00	5,265,000.00	535,815,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2012年11月13日，公司经中国证监会证监许可[2012]1378号文核准，非公开发行面值不超过5.40亿元的期限为5年的固定利率公司债券（简称“12制药债”），票面利率为7.80%。

44、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

45、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
国家中药保护品种—香雪抗病毒口服液二次开发(广州市技术创新专项基金)	750,000.00			750,000.00	
外循环式冷冻浓缩器的开发促进冷冻浓缩技术的应用研究	200,000.00			200,000.00	
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术与抗病毒新制剂研制开发	500,000.00			500,000.00	
中药高效提取分离技术平台、谱效学研究与应用以及生脉饮二次开发(2004A30101002)	300,000.00			300,000.00	
利多卡因(碱)气雾剂产业化技术改造	3,000,000.00			3,000,000.00	
石杉碱甲贴片(市经委医药企业科技三项费—技术创新补助)	650,000.00			650,000.00	
2006年广州科技兴贸专项资金(绿茶)	500,000.00			500,000.00	
香雪剑桥中药国际研究中心(国家科学技术部2006年国家科技合作与交流专项经费)	1,600,000.00			1,600,000.00	

香雪剑桥中药国际研究中心（广州开发区科技发展资金国际科技合作项目配套资助）	800,000.00			800,000.00	
石杉碱甲贴片（省科技厅---石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究）	500,000.00			500,000.00	
收区经发局石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究项目配套资金	245,000.00			245,000.00	
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	500,000.00			500,000.00	
清热解毒类中药新型饮片产业化研究	900,000.00			900,000.00	
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	500,000.00			500,000.00	
院士工作站	1,490,000.00			1,490,000.00	
中药提取生产线建设技术改造项目（含企业技术中心创新能力建设）	3,000,000.00			3,000,000.00	
中药提取生产线建设技术改造项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
现代中药与天然产物对照品资源库（中山火炬开发区科学技术委员会项目经费、中开科【2009】03号）	984,061.34			984,061.34	
现代中药与天然产物对照品资源库（中山市发展和改革局和中山市财政局项目经费、中发改【2009】272号）	524,832.72		4,001.00	520,831.72	
中药化学对照品制备关键技术及商业化运营平台的构建（中山市科学技术局项目经费）	1,831,208.18		855,004.29	976,203.89	
精细分离工程技术研究开发中心项目款（中山市	200,000.00	50,000.00	160,993.80	89,006.20	

财政局)					
地方特色产业中小企业发展专项（宁财（发）【2013】355号）		400,000.00		400,000.00	
现代中药制剂技术改造项目（穗财工【2012】179号）		1,000,000.00		1,000,000.00	
有机化合物结构测试平台建设（穗科信字【2013】165号）		500,000.00		500,000.00	
合计	19,975,102.24	1,950,000.00	1,019,999.09	20,905,103.15	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
香雪剑桥用于购买资产补助	270,244.52	468,031.48
整体拆迁补偿款	9,542,272.39	9,971,999.71
合计	9,812,516.91	10,440,031.19

其他非流动负债说明

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
香雪剑桥用于购买资产补助	468,031.48		197,786.96		270,244.52	与资产相关
整体拆迁补偿款	9,971,999.71		429,727.32		9,542,272.39	与资产相关
合计	10,440,031.19		627,514.28		9,812,516.91	

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

47、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	300,973,200.00	607,800.00		90,474,300.00		91,082,100.00	392,055,300.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	900,682,059.23	2,479,824.00	90,474,300.00	812,687,583.23
其他资本公积	8,956,983.05	21,458,751.53	146,257.66	30,269,476.92
合计	909,639,042.28	23,938,575.53	90,620,557.66	842,957,060.15

资本公积说明

（1）资本公积本期增加说明：

根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司申请增加注册资本 60.78 万股，由谭文辉、包远韶等 6 位自然人以货币出资 3,087,624.00 元，其中增加股本 60.78 万元，增加资本公积 2,479,824.00 元。

根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议及《限制性股票激励计划》和公司 2013 年第一次临时股东大会决议及《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，计入本期的限制性股票激励成本相应增加资本公积 21,458,751.53 元。

（2）资本公积本期减少说明：

根据公司 2012 年度股东大会决议，本公司于 2013 年 6 月以资本公积转增股本，减少资本公积 90,473,300.00 元。

2013 年 7 月本公司与广州市香雪亚洲饮料有限公司股东张桂源签订股权转让协议，以货币资金 100 万元收购其所持有的广州市香雪亚洲饮料有限公司 20% 的股权，新增的长期股权投资成本 100 万元大于按照新取得的股权比例确定应享有子公司在交易日净资产份额 853,742.34 元之间的差额 146,257.66 元冲减资本公积。

51、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	51,151,870.61	10,532,262.80		61,684,133.41
合计	51,151,870.61	10,532,262.80		61,684,133.41

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	222,570,996.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,242,572.91	--
减：提取法定盈余公积	10,532,262.80	10%
应付普通股股利	60,316,200.00	
期末未分配利润	309,965,106.52	--

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

54、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	1,258,429,036.07	789,206,441.87
其他业务收入	2,685,615.81	11,813,771.03
营业成本	742,583,995.41	417,531,306.90

(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

医药制造	966,786,445.96	539,254,025.35	670,071,003.64	332,783,660.64
医疗器械	31,969,902.11	17,823,468.41	36,183,108.40	16,067,925.00
软饮料	70,866,014.25	46,988,314.68	70,190,660.14	53,247,412.39
其它	22,444,772.23	19,669,554.36	12,761,669.69	8,570,423.65
中药材	166,361,901.52	115,476,566.06		
合计	1,258,429,036.07	739,211,928.86	789,206,441.87	410,669,421.68

(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
抗病毒口服液	489,542,327.58	214,808,113.77	434,706,721.78	181,173,933.20
板蓝根	100,735,706.01	75,052,016.66	87,409,738.91	73,682,836.11
橘红系列	122,166,024.81	40,834,799.66	85,534,608.76	29,253,107.99
其他	379,623,076.15	293,040,432.71	181,555,372.42	126,559,544.38
中药材	166,361,901.52	115,476,566.06		
合计	1,258,429,036.07	739,211,928.86	789,206,441.87	410,669,421.68

(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
广东省	628,726,878.85	312,353,883.53	593,595,220.43	311,876,779.88
西南区	141,476,976.54	93,382,310.39	79,229,606.97	45,164,742.40
华中区	86,203,580.53	53,083,826.97	45,504,114.75	21,259,821.99
华北、华东及东北区	397,640,311.96	277,693,653.85	70,311,635.26	31,981,885.83
境外	4,381,288.19	2,698,254.12	565,864.46	386,191.58
合计	1,258,429,036.07	739,211,928.86	789,206,441.87	410,669,421.68

(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(%)
广东美康大光万特医药有限	68,739,978.50	5.45%

公司		
佛山创美药业有限公司	40,063,594.02	3.18%
广东康生药业有限公司	35,792,398.99	2.84%
广东泰同药业有限公司	35,682,618.26	2.83%
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	32,785,535.13	2.6%
合计	213,064,124.90	16.9%

营业收入的说明

55、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

56、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	720,374.60	567,280.31	
城市维护建设税	5,329,788.98	3,201,865.94	
教育费附加	3,797,877.32	2,298,200.10	
其他	758,514.63	646,313.50	
合计	10,606,555.53	6,713,659.85	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	21,920,603.09	26,391,643.43
市场推广费	38,384,294.57	23,757,307.25
商品运输费	14,757,175.17	11,031,725.77

工资及销售提成	21,564,332.82	15,816,321.99
低值易耗品	4,297,042.39	5,349,393.66
差旅费	18,327,491.45	23,891,060.82
办事处经费	1,739,325.98	1,191,719.85
会议费	2,109,975.74	3,427,722.76
办公费	8,348,758.58	7,102,649.97
租赁费	898,643.21	912,423.32
劳动保险费	1,996,241.66	2,020,694.28
其他	24,319,100.24	10,828,541.21
合计	158,662,984.90	131,721,204.31

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	31,603,121.60	25,655,293.67
折旧费	14,303,138.92	13,504,116.95
工资	19,267,698.55	19,299,901.20
福利费	2,470,733.32	1,897,202.32
税金	4,653,792.24	3,296,668.65
无形资产摊销	5,291,510.82	4,193,991.11
租赁费	4,690,031.47	2,766,292.98
差旅费	4,697,543.26	9,754,319.53
咨询费	2,520,833.30	1,421,174.14
劳动保险费	3,484,529.44	2,690,939.26
董事会	528,233.34	1,120,434.66
汽车费用	1,877,896.05	1,340,325.86
其它	19,427,740.86	9,923,757.93
合计	114,816,803.17	96,864,418.26

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,551,772.56	38,977,297.90
减：利息收入	-18,480,139.36	-17,673,234.66

汇兑损益	-23,636.32	
手续费及其他	388,992.71	179,116.86
合计	52,436,989.59	21,483,180.10

60、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

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-156,054.15	-113.99
合计	-156,054.15	-113.99

(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
合计	0.00	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
广州中英剑桥科技创业园有限公司	-43.87	-113.99	
广州纳泰生物医药技术有限公司	-156,010.28		
合计	-156,054.15	-113.99	--

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

62、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	1,947,718.10	926,290.88
二、存货跌价损失	2,213,179.43	91,901.71
十三、商誉减值损失	356,238.06	
合计	4,517,135.59	1,018,192.59

63、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
政府补助	21,000,512.92	5,311,680.32	18,387,514.28
其他	95,361.27	709,463.30	95,361.27
合计	21,095,874.19	6,021,143.62	18,482,875.55

营业外收入说明

本公司子公司沪谯药业为安徽省民政厅认定的福利企业，按照国家政策有关规和标准本期收到增值税退税款2,612,998.64元作为经常性损益。

(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
中药微波提取及干燥项目结题收入		2,000,000.00	与收益相关	是
锅炉节能项目结题收入		230,000.00	与收益相关	是
广州开发区经济发展局鼓励发展旅游业奖励金		100,000.00	与收益相关	是
广州市开发区科技和信息化局知识产权资助经费		5,000.00	与收益相关	是
广州市知识产权局专利资助款		8,400.00	与收益相关	是
广州市社保局社保生育补贴		45,780.32	与收益相关	是
化州市财政局补助		2,800,000.00	与收益相关	是

新型氨基丙烯酸酯医用粘合剂科技项目资助		122,500.00	与收益相关	是
收化州市财政局科技经费	30,000.00		与收益相关	是
宁夏六盘山绿色中药现代化产业园建设	2,950,000.00		与收益相关	是
新型医用胶粘剂的开发与产业化项目拨款	640,000.00		与收益相关	是
生物资源开发创新项目产业发展经费	450,000.00		与收益相关	是
项目贴息收入	6,590,000.00		与收益相关	是
2013 年民营企业奖励资金	1,210,000.00		与收益相关	是
科学技术经费	150,000.00		与收益相关	是
2012 年科技奖	30,000.00		与收益相关	是
博士后科研项目启动经费	300,000.00		与收益相关	是
香雪制药政银企业合作项目	310,000.00		与收益相关	是
13 年市支持企业走支专项款	100,000.00		与收益相关	是
企业技术改造创新资金	5,000,000.00		与收益相关	是
香雪剑桥用于购买资产补助	197,786.96		与资产相关	是
整体拆迁补偿款	429,727.32		与资产相关	是
合计	18,387,514.28	5,311,680.32	--	--

64、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
其中：固定资产处置损失	17,588.15		17,588.15
对外捐赠	3,756,638.99	2,210,000.00	3,756,638.99

其他	46.46		46.46
合计	3,774,273.60	2,210,000.00	3,774,273.60

营业外支出说明

65、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	27,912,416.50	20,470,547.48
递延所得税调整	-4,348,074.57	-144,921.15
合计	23,564,341.93	20,325,626.33

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P₁ 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	158,242,572.91	107,167,519.17
本公司发行在外普通股的加权平均数	391,954,000.00	387,512,580.00
基本每股收益（元/股）	0.40	0.28

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	300,973,200.00	319,800,000.00
加：本期发行的普通股加权数	90,980,800.00	67,711,800.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	391,954,000.00	387,512,580.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	158,242,572.91	107,167,519.17
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	391,954,000.00	388,006,272.00
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.28

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	391,954,000.00	387,512,580.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		493,692.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	391,954,000.00	388,006,272.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	-208,717.05	-4,261.05
小计	-208,717.05	-4,261.05
合计	-208,717.05	-4,261.05

其他综合收益说明

68、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
利息收入	18,480,139.36
政府补助	20,372,998.64
往来款及其他	129,743,157.51
合计	168,596,295.51

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
管理付现费用	65,345,399.88
销售付现费用	135,102,410.42
捐赠支出	3,756,638.99
往来款及其他	35,293,391.03
合计	239,497,840.32

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
银行承兑汇票保证金	12,030,476.70
合计	12,030,476.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	171,091,392.20	109,173,654.19
加：资产减值准备	4,517,135.59	1,018,192.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,534,556.54	29,582,566.63
无形资产摊销	5,611,280.10	4,193,991.11
长期待摊费用摊销	540,223.05	
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)	17,588.15	
财务费用(收益以“-”号填列)	70,551,772.56	38,977,297.90
投资损失(收益以“-”号填列)	156,054.15	113.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,348,074.57	-144,921.15
存货的减少(增加以“-”号填列)	-34,490,777.71	-39,314,678.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-94,678,499.02	-102,719,505.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	151,406,220.08	64,562,150.19
其他	21,458,751.53	13,578,566.00
经营活动产生的现金流量净额	328,367,622.65	118,907,426.93
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	744,184,255.85	1,284,432,583.50
减：现金的期初余额	1,284,432,583.50	780,022,143.54

现金及现金等价物净增加额	-540,248,327.65	504,410,439.96
--------------	-----------------	----------------

(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	448,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	245,587,586.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,074,634.50	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	242,512,951.50	387,230.78
4. 取得子公司的净资产	129,455,160.81	
流动资产	252,433,513.67	
非流动资产	68,909,294.86	
流动负债	186,964,225.62	
非流动负债	4,428,826.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	744,184,255.85	1,284,432,583.50
其中：库存现金	6,809,953.48	1,231,613.82
可随时用于支付的银行存款	737,374,302.37	1,283,200,969.68
三、期末现金及现金等价物余额	744,184,255.85	1,284,432,583.50

现金流量表补充资料的说明

(1)2012年12月31日,公司在编制现金流量表时,将其他货币资金中的银行承兑汇票保证金4,994,280.76元未作为现金及现金等价物。

(2)2013年12月31日,公司在编制现金流量表时,将其他货币资金中的银行承兑汇票保证金17,024,757.46元未作为现金及现金等价物。

70、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、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、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
广州市昆仑投资有限公司	控股股东	有限公司	广州市	陈淑梅	投资	8000 万	34.06%	34.06%		4401011105466
王永辉、陈淑梅夫妇	实际控制人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	36.92%	36.92%		不适用

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
香雪集团(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	王永辉	销售	港币 7000 万元	100%	100%	
广东省凉茶博物馆	控股子公司	非盈利单位	广州	张俊修	非营利性的社会服务机构	200 万	70%	70%	68064114-2
广州市香雪生物医学工程有限公司	控股子公司	有限公司	广州	曾仑	研究开发	100 万	90%	90%	72190347-X
香雪剑桥中药国际研究中心	控股子公司	有限公司	英国	伍军	研究开发	40 万英镑	100%	100%	

佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司	控股子公司	有限公司	佛山	曾仑	研究开发	100 万	60%	60%	79295063-6
广州白云医用胶有限公司	控股子公司	有限公司	广州	曾仑	制造业	港币 1,032 万元	100%	100%	73158206-7
广州市香雪亚洲饮料有限公司	控股子公司	有限公司	广州	王永辉	制造业	500 万	90%	90%	69355494-5
广州市香雪新药开发有限公司	控股子公司	有限公司	广州	王永辉	研究开发	2250 万	77.78%	77.78%	55237711-3
广东香雪药业有限公司	控股子公司	有限公司	河源	麦镇江	制造业	8000 万	100%	100%	58144519-7
重庆香雪医药有限公司	控股子公司	有限公司	重庆	麦镇江	销售	500 万	100%	100%	58804620-1
山西新亿群药业有限公司	控股子公司	有限公司	山西	谭文辉	销售	5000 万	52%	52%	05886718-4
四川香雪制药有限公司	控股子公司	有限公司	四川	麦镇江	制造业	6800 万	100%	100%	05217116-X
云南香格里拉健康产业发展有限公司	控股子公司	有限公司	云南	麦镇江	制造业	4000 万	50%	50%	05696643-7
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	控股子公司	有限公司	宁夏	韩白石	制造	1000 万	70%	70%	06475327-1
广东高迅医用导管有限公司	控股子公司	有限公司	广州	曾仑	制造业	200 万港币	100%	100%	70791121-1
广东九极	控股子公	有限公司	广州	王永辉	制造业	8000 万	100%	100%	74801098-9

生物科技 有限公司	司								
中山优诺 生物科技 发展有限 公司	控股子公 司	有限公司	中山	黄滨	研究开发	500 万	90%	90%	68861623-2
广东化州 中药厂制 药有限公 司	控股子公 司	有限公司	化州	麦镇江	制造业	8000 万	100%	100%	19522162-X
广东九极 日用保健 品有限公 司	控股子公 司	有限公司	广州	王永辉	制造业	2000 万	100%	100%	70767270-8
亳州市沪 谿药业有 限公司	控股子公 司	有限公司	亳州	顾振荣	制造业	3500 万	70%	70%	
安徽沪谿 医药有限 公司	控股子公 司	有限公司	亳州	顾振荣	销售	500 万	100%	100%	
亳州市沪 谿中药材 种植有限 公司	控股子公 司	有限公司	亳州	顾奇珍	制造	500 万	100%	100%	
安徽沪谿 中药饮片 工程研究 中心有限 公司	控股子公 司	有限公司	亳州	顾振荣	研究开发	500 万	90%	90%	

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									
广州中英 剑桥科技 创业园有	有限公司	广州市	王永辉	研发	301 万元	28.57%	28.57%	参股公司	

限公司									
广州纳泰生物医药技术有限公司	有限公司	广州市	LU YANG	研发	500 万	25%	25%	参股公司	

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
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	参股公司	72664015-4
湖南春光九汇现代中药有限公司	参股公司	72798342-3

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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

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 (%)
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	销售商品	市场价	32,785,535.13	2.6%		

(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	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承包收益定价依	本报告期确认的托管收益/
--------	--------	--------	--------	--------	--------------	--------------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	据	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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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				
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	金额	占同类交易金

					额的比例 (%)		额的比例 (%)
--	--	--	--	--	----------	--	----------

(7) 其他关联交易

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
应收账款	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	41,429,280.59	414,292.81		

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	21,458,751.53
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

股份支付情况的说明

(一) 经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划(草案修订稿)》，公司对首期限制性股票实际授予 577.32 万股，公司按每股 4.49 元分别由黄滨、伍军等 103 位公司中高层管理人员及公司认定的核心技术(业务)人员以货币出资 25,921,668.00 元，分别增加股本人民币 577.32 万元，增加资本公积 20,148,468.00 元。

经本公司 2013 年第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划(草案修订稿)》，公司对首期限制性股票激励计划预留限制性股票实际授予 60.78 万股，按每股 5.08 元分别由谭文辉、包远韶等 6 位公司中高层管理人员及公司认定的核心技术(业务)人员以货币出资 3,087,624.00 元，分别增加股本人民币 60.78 万元，增加资本公积 2,479,824.00 元。

(二) 首期限制性股票的授予日为 2012 年 6 月 25 日，按授予日收盘价每股 11.21 元确认的限制性股票的公允价值总额为 64,717,572.00 元，则限制性股票激励成本共计 38,795,904.00 元，在 2012 年-2014 年限制性股票激励成本摊销情况见下表：

年度	2012年	2013年	2014年
需摊销的激励成本(元)	13,578,566.00	19,397,952.00	5,819,386.00

预留限制性股票授予日为 2013 年 2 月 2 日，按授予日收盘价每股 10.32 元确认的预留限制性股票的公允价值总额为 6,272,496.00 元，则预留限制性股票激励成本共计 3,184,872.00 元，在 2013 年-2014 年

限制性股票激励成本摊销情况见下表:

年度	2013年	2014年
需摊销的激励成本(元)	2,060,799.53	1,124,072.47

(三)首期限限制性股票在授予日期满12个月后,激励对象可按下列方式解锁:

解锁期	解锁时间	可解锁额度上限
第一个解锁期	自首个授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解锁期	自首个授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	60%

预留的限制性股票,在首次授予日起12个月内一次性授予,激励对象可按下列方式解锁:

解锁期	解锁时间	可解锁额度上限
第一个解锁期	自首个授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	100%

(四)首期限限制性股票的解锁条件:

	条件
第一次解锁条件	与2010年相比较,2012年净利润增长率不低于35%
第二次解锁条件	与2010年相比较,2013年净利润增长率不低于57%

(五)预留限制性股票解锁条件:

	条件
解锁条件	与2010年相比较,2013年净利润增长率不低于57%

2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日收盘价计算限制性股票的公允价值,与授予限制性股票实际出资额之差额
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	35,037,317.53

以权益结算的股份支付的说明

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,应当以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、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	62,716,717.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	62,716,717.44

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2014年1月9日第六届董事会第四次会议决议和《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司申请减少注册资本人民币7.5816万元，其中股东冯冰花减少出资2.0592万元，股东赵志强减少出资5.5224万元，变更后的注册资本为人民币39,197.9484万元。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年2月28日出具信会师报字[2014]第710056号

验资报告予以验证，本次减资后公司股本总额为39,197.9484万股。2014年3月10日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、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								
按组合计提坏账准备的应收账款	93,697,502.01	100%	2,681,052.33	2.86%	76,125,714.88	94.33%	2,011,808.80	2.64%
组合小计	93,697,502.01	100%	2,681,052.33	2.86%	76,125,714.88	94.33%	2,011,808.80	2.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					4,575,692.26	5.67%		
合计	93,697,502.01	—	2,681,052.33	—	80,701,407.14	—	2,011,808.80	—

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	90,017,024.78	96.07%	900,170.25	73,573,423.46	96.65%	735,734.23
1 至 2 年	1,641,113.85	1.75%	164,111.39	1,324,990.71	1.74%	132,499.07
2 至 3 年	845,185.39	0.9%	422,592.70	167,450.43	0.22%	83,725.22

3 年以上	1,194,177.99	1.27%	1,194,177.99	1,059,850.28	1.39%	1,059,850.28
合计	93,697,502.01	--	2,681,052.33	76,125,714.88	--	

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

(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

(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 (%)
------	--------	----	----	----------------

山西新亿群药业有限公司	关联客户	11,095,548.10	1年以内	11.84%
重庆香雪医药有限公司	关联客户	8,843,339.39	1年以内	9.44%
广东康生药业有限公司	非关联客户	8,141,927.51	1年以内	8.69%
深圳市易康药业有限公司	非关联客户	6,583,100.00	1年以内	7.03%
揭阳市同济医药有限公司	非关联客户	6,511,500.00	1年以内	6.95%
合计	--	41,175,415.00	--	43.95%

(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 (%)
山西新亿群药业有限公司	子公司	11,095,548.10	11.84%
重庆香雪医药有限公司	子公司	8,843,339.39	9.44%
合计	--	19,938,887.49	21.28%

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					78,207,526.51	91.44%		

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	82,540,627.79	100%	1,576,511.36	1.91%	6,952,564.67	8.13%	255,448.28	3.67%
组合小计	82,540,627.79	100%	1,576,511.36	1.91%	6,952,564.67	8.13%	255,448.28	3.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					369,544.52	0.43%		
合计	82,540,627.79	--	1,576,511.36	--	85,529,635.70	--	255,448.28	--

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	80,501,593.71	97.53%	805,015.94	5,533,916.14	79.6%	55,339.16
1 至 2 年	1,018,561.84	1.23%	101,856.18	1,353,932.68	19.47%	135,393.27
2 至 3 年	701,666.00	0.85%	350,833.00			
3 年以上	318,806.24	0.39%	318,806.24	64,715.85	0.93%	64,715.85
合计	82,540,627.79	--	1,576,511.36	6,952,564.67	--	255,448.28

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

(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 (%)
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	子公司	33,000,000.00	1 年以内	39.98%
广州市香雪亚洲饮料有限公司	子公司	22,837,600.32	1 年以内	27.67%
广东化州中药厂制药有限公司	子公司	8,663,735.25	1 年以内	10.5%
广州市香雪新药开发有限公司	子公司	6,000,000.00	1 年以内	7.27%
广东省凉茶博物馆	子公司	3,683,382.88	1 年以内	4.46%
合计	--	74,184,718.45	--	89.88%

(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 (%)
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	子公司	33,000,000.00	39.98%
广州市香雪亚洲饮料有限公司	子公司	22,837,600.32	27.67%
广东化州中药厂制药有限公司	子公司	8,663,735.25	10.5%
广州市香雪新药开发有限公司	子公司	6,000,000.00	7.27%
广东省凉茶博物馆	子公司	3,683,382.88	4.46%
合计	--	74,184,718.45	89.88%

(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
联营企业：											
广州中英剑桥科技园有限公司	权益法	860,000.00	203,557.20	-43.87	203,513.33	28.57%	28.57%				
广州纳泰生物医药技术有限公司	权益法	1,250,000.00		1,093,989.72	1,093,989.72	25%	25%				

公司											
子公司:											
广州香雪生物医学工程有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00		90%	90%			
香雪集团(香港)公司	成本法	58,755,480.80	58,755,480.80		58,755,480.80		100%	100%			
香雪剑桥中药研究中心	成本法	4,487,155.00	4,487,155.00		4,487,155.00		100%	100%			
广东省凉茶博物馆	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00		70%	70%			
广州市香雪亚洲饮料有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	1,000,000.00	4,500,000.00		90%	90%			
广州香雪新药开发有限公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00		77.8%	77.8%			
广东九极生物科技有限公司	成本法	102,500,000.00	102,500,000.00		102,500,000.00		100%	100%			
广东化州中药厂制药有限公司	成本法	135,900,000.00	135,900,000.00		135,900,000.00		100%	100%			
广东香雪药业有限公司	成本法	113,757,478.62	113,757,478.62		113,757,478.62		100%	100%			
中山优借生物	成本法	4,680,000.00	4,680,000.00		4,680,000.00		90%	90%			

科技发展有限公司											
重庆香雪医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
四川香雪制药有限公司	成本法	68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00	100%	100%				
云南香格里拉健康产业发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	50%	50%				
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	70%	70%				
亳州市沪谯药业有限公司	成本法	448,000,000.00		448,000,000.00	448,000,000.00	70%	70%				
其他被投资单位											
湖南春光九汇现代中药有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	7.98%	7.98%				
合计	---	1,008,490,114.42	536,583,671.62	472,093,945.85	1,008,677,617.47	---	---	---			

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	628,548,445.41	563,489,457.78
其他业务收入	2,552,204.65	1,191,632.68
合计	631,100,650.06	564,681,090.46
营业成本	316,708,978.45	295,631,524.89

(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
制药行业	628,548,445.41	313,340,205.86	563,489,457.78	295,064,531.59
合计	628,548,445.41	313,340,205.86	563,489,457.78	295,064,531.59

(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
抗病毒口服液	488,635,909.19	214,808,113.77	434,369,920.72	189,057,069.89
板蓝根系列	100,527,154.62	75,052,016.66	87,264,584.61	77,594,845.00
其他	39,385,381.60	23,480,075.43	41,854,952.45	28,412,616.70
合计	628,548,445.41	313,340,205.86	563,489,457.78	295,064,531.59

(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
广东省	451,899,765.58	218,299,168.02	449,383,205.34	227,956,150.80
西南区	61,432,240.27	37,604,028.56	56,523,156.22	37,871,768.77
华中区	43,383,417.41	21,627,241.37	28,832,687.53	14,639,193.69
华北、华东及东北区	71,833,022.15	35,809,767.91	28,750,408.69	14,597,418.33

合计	628,548,445.41	313,340,205.86	563,489,457.78	295,064,531.59
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
广东美康大光万特医药有限公司	48,840,272.65	7.74%
佛山创美药业有限公司	40,063,594.02	6.35%
广东康生药业有限公司	35,792,398.99	5.67%
广东泰同药业有限公司	35,682,618.26	5.65%
重庆香雪医药有限公司	34,938,945.91	5.54%
合计	195,317,829.83	30.95%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-156,054.15	-113.99
合计	-156,054.15	-113.99

(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
广州中英剑桥科技园有限公司	-43.87	-113.99	
广州纳泰生物医药技术有限公司	-156,010.28		
合计	-156,054.15	-113.99	--

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	105,322,627.98	90,893,284.83
加：资产减值准备	2,705,227.79	505,356.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,146,307.55	19,412,290.77
无形资产摊销	2,473,238.94	2,330,802.07
财务费用（收益以“-”号填列）	67,923,358.80	38,977,297.90
投资损失（收益以“-”号填列）	156,054.15	113.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,624,596.90	-53,254.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,123,423.55	-11,134,713.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,285,479.10	-115,752,661.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,125,805.06	40,105,430.26
其他	21,458,751.53	13,578,566.00
经营活动产生的现金流量净额	249,277,872.25	78,862,512.28
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	531,130,710.83	1,025,302,650.41
减：现金的期初余额	1,025,302,650.41	640,152,150.28
现金及现金等价物净增加额	-494,171,939.58	385,150,500.13

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

十六、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）	-17,588.15	
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）	18,387,514.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,661,324.18	
减：所得税影响额	2,498,344.18	
少数股东权益影响额（税后）	886,861.05	
合计	11,323,396.72	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	158,242,572.91	107,167,519.17	1,605,436,896.78	1,483,319,123.05
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	158,242,572.91	107,167,519.17	1,605,436,896.78	1,483,319,123.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	10.24%	0.4	0.4

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.51%	0.37	0.37
-------------------------	-------	------	------

4、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)	变动比率	变动原因
货币资金	761,209,013.31	1,289,426,864.26	-40.97%	筹资活动现金流出增加
应收票据	57,489,906.68	42,434,321.49	35.48%	收到的承兑增加
应收账款	319,851,762.96	123,057,238.67	159.92%	销售增加及合并沪谿药业
应收利息	1,846,381.12	3,203,009.17	-42.35%	存款利息减少
存货	224,592,385.87	128,726,363.39	74.47%	销售增加相应备货增加及合并沪谿药业
应付票据	66,883,130.71	32,951,042.70	102.98%	使用票据结算业务增加
股本	392,055,300.00	300,973,200.00	30.26%	本期资本公积转增资本和股权激励
营业收入	1,261,114,651.88	801,020,212.90	57.44%	本期销量增加及合并沪谿药业
营业成本	742,583,995.41	417,531,306.90	77.85%	本期销量增加及合并沪谿药业
营业税金及附加	10,606,555.53	6,713,659.85	57.98%	增值税增加相应附加增加
销售费用	158,662,984.90	131,721,204.31	20.45%	主要为市场推广费及运输费增加
管理费用	114,816,803.17	96,864,418.26	18.53%	主要为研发费、折旧及摊销增加
财务费用	52,436,989.59	21,483,180.10	144.08%	利息支出增加
营业外收入	21,095,874.19	6,021,143.62	250.36%	政府补助增加
营业外支出	3,774,273.60	2,210,000.00	70.78%	对外捐赠增加
所得税费用	23,564,341.93	20,325,626.33	15.93%	利润增加计提的所得税增加

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广州市香雪制药股份有限公司

法定代表人：王永辉

二〇一四年三月二十八日