



通化金马药业集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘立成、主管会计工作负责人于军及会计机构负责人(会计主管人员)耿兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通化金马	指	通化金马药业集团股份有限公司
董事会	指	通化金马药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	通化金马药业集团股份有限公司监事会
股东大会	指	通化金马药业集团股份有限公司股东大会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《通化金马药业集团股份有限公司章程》
常青藤联创、第一大股东	指	北京常青藤联创投资管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	通化金马	股票代码	000766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	通化金马药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	通化金马		
公司的外文名称（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSEPHARMACEUTICALINDUSTEYCO. Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORS		
公司的法定代表人	刘立成		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾伟林	刘红光
联系地址	吉林省通化市江南路 100-1 号	吉林省通化市江南路 100-1 号
电话	0435-3907298	0435-3910232
传真	0435-3907298	0435-3910232
电子信箱	thjmt@163.com	thjmt@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	92,427,565.79	65,295,075.88	41.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,137,559.30	4,890,868.87	86.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,931,445.63	2,539,082.87	369.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,883,764.67	1,601,677.78	4,637.77%
基本每股收益（元/股）	0.0204	0.0109	87.16%
稀释每股收益（元/股）	0.0204	0.0109	87.16%
加权平均净资产收益率	1.38%	0.78%	0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,156,680,176.10	1,106,992,392.01	4.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	663,467,148.99	615,080,936.63	7.87%

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	2,895,000.00	本期收到用于技术改造的政府

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		补助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,688,886.33	见营业外支出罚款说明
合计	-2,793,886.33	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司调整销售布局，改变营销方法，在做好外部市场开发的同时，进一步挖掘内部潜力，强化医保品种管理，控制费用和成本支出，加大企业技术改造力度，全面强化企业内部管理，努力保持经营和业绩平稳发展。

报告期公司实现营业收入92427565.79元、利润总额8576423.18元、净利润9137559.3元，较上年同期分别增加41.55%、130.55%、86.83%。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	92,427,565.79	65,295,075.88	41.55%	系公司本期扩大市场销售规模，加大市场投入，致营业收入增加所致。
营业成本	36,407,835.18	32,751,860.09	11.16%	
销售费用	35,512,997.01	25,015,079.32	41.97%	系本期增加对销售市场宣传及扩大市场销售规模投入费用增加所致。
管理费用	24,398,769.28	19,629,380.39	24.30%	
财务费用	2,970,393.94	88,857.14	3,242.89%	系本期银行贷款增加与向大股东借款所发生的利息支出增加所致。
所得税费用	-561,136.12	-1,170,922.14	52.08%	系本期计提坏账准备减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	75,883,764.67	1,601,677.78	4,637.77%	系本期销售回款增加及收到往来单位还款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-77,825,976.21	-16,551,543.63	-370.20%	系本期新厂区陆续投入的设备款以及土建工程款增大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-976,950.00	30,000,000.00	-103.26%	系本期银行贷款增加与向大股东借款所发生的利息支出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,919,161.54	15,050,134.15	-119.40%	系本期应付票据到期支付致本期货币资金减少

				所致。
--	--	--	--	-----

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	92,427,565.79	36,407,835.18	60.61%	41.55%	11.16%	10.77%
分产品						
治糜康栓	10,863,905.70	2,605,486.33	76.02%	-14.56%	-35.63%	7.85%
壮骨伸筋	9,910,733.94	3,361,137.40	66.09%	33.84%	-6.85%	14.81%
脑心舒	7,129,315.94	4,772,460.50	33.06%	5.62%	-2.62%	5.66%
消癌平片	3,281,645.62	773,022.52	76.44%	15.95%	-31.28%	16.19%
参莲胶囊	2,341,901.82	791,308.38	66.21%	719.59%	527.52%	10.34%
清热通淋	2,392,999.18	666,850.10	72.13%	86.09%	41.13%	8.88%
复方嗜酸乳杆菌片	20,888,513.78	6,598,961.89	68.41%	79.88%	9.67%	20.22%
风湿祛痛	10,287,054.92	5,214,139.48	49.31%	69.51%	72.86%	-0.98%
其它品种	25,331,494.89	11,624,468.58	54.11%	55.01%	23.17%	11.86%
分地区						
东北地区	10,976,298.15	5,569,665.43	49.26%	54.42%	51.72%	1.98%
华北地区	11,905,090.98	5,144,725.54	56.79%	35.03%	8.18%	10.73%
西北地区	8,106,366.79	2,647,053.01	67.35%	119.13%	82.25%	6.61%
中南地区	10,393,383.42	3,961,022.36	61.89%	20.58%	-13.38%	14.94%
华东地区	39,518,036.65	15,222,742.90	61.48%	33.77%	-1.71%	13.90%
华南地区	5,762,349.29	1,869,882.34	67.55%	55.99%	-6.92%	21.93%
西南地区	5,766,040.51	1,992,743.60	65.44%	51.16%	147.98%	-13.49%

## 四、核心竞争力分析

公司药品剂型比较齐全，拥有109个药品注册批件（其中独家品种10个分别是治糜康栓、风湿祛痛胶囊、壮骨伸筋胶囊、清肝祛黄胶囊、清肝健脾颗粒、清肝健脾口服液、清热通淋、苓石利咽口服液、熄风通络片、龙骨颈椎胶囊），3个GMP证书，申请专利7个（其中已获得专利5个，专利授权号分别是ZL201010139878.5、ZL201010153121.1、ZL201110025298.8、ZL201110418478.2、ZL200610016633.7）。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
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
通化融津物业服务有限公司	家政服务、物业服务	100.00%

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长春农村商业银行股份有限公司	商业银行	30,000,000.00	120,000,000	10.00%	120,000,000	10.00%	139,650,000.00	20,925,000.00	长期股权投资	投资
合计		30,000,000.00	120,000,000	---	120,000,000	---	139,650,000.00	20,925,000.00	---	---

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	---------	------	-----	-----	------	------	-----

长春农村商业银行股份有限公司	参股公司	商业银行	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、中期和长期贷款等。	120000000	35,441,093,194.32	2,281,094,020.54	491,750,753.37	268,870,138.34	204,297,862.39
----------------	------	------	-----------------------------	-----------	-------------------	------------------	----------------	----------------	----------------

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014 年 01 月 03 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司新厂区建设情况。未向投资者提供资料。

2014年01月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。
2014年01月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。
2014年02月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。
2014年02月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。
2014年03月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司参股公司长春农商行2013年度分红情况。未向投资者提供资料。
2014年03月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司2013年度销售费用增加的原因。未向投资者提供资料。
2014年04月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。
2014年04月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。
2014年05月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司新厂区建设情况。未向投资者提供资料。
2014年06月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况。未向投资者提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使，公司各项内部控制制度能得到严格的执行。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
通化市永信投资有限责任公司	本公司董事长兼任通化市永信投资有限责任公司董事长	应付关联方债务	本公司及下属子公司通化神源药业有限公司欠永信投公司往来款	否	28,482.65	1,533.44	26,949.21
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于缓解上市公司偿还欠款的压力，减轻上市公司应收款项的回款风险，优化资产结构，可以进一步提高资金使用效率。本次以资抵债的交易是原值等额抵顶，会导致公司净资产增加，不会对公司当期经营成果产生影响。					

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用



1、为解决本公司及下属子公司通化神源药业有限公司（以下简称“神源药业”）所欠永信投资公司往来款问题，2014年3月1日，公司及其控股子公司神源药业分别作为乙方与永信公司（作为甲方）签订《以资抵债协议》，以截至2013年12月31日本公司及下属子公司神源药业应收账款原值作价128,747,589.27元抵偿所欠永信公司债务128,747,589.27元。

2、为进一步支持本公司的发展，2014年3月1日，公司与通化市永信投资有限责任公司签订《借款合同》，公司向通化市永信投资有限责任公司借款总金额250,000,000.00元，具体数额以借款实际发放金额为准，借款期限为3年，借款利率为固定利率，年利率为4.2%，借款人可以为公司及其控股子公司，截至报告期，该合同项下已发生借款金额179,408,049.71元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于采取以资抵债方式偿还与通化市永信投资有限责任公司往来款的关联交易公告	2014年03月10日	巨潮资讯网
通化金马药业集团股份有限公司关于与通化市永信投资有限责任公司签订借款合同及抵押合同的关联交易公告	2014年03月10日	巨潮资讯网

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**十、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**

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	常青藤联创	常青藤联创在《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：1、不改变上市公司的注册地。	2013 年 05 月 15 日	长期	严格按照承诺履行
		2、三年内不变更上市公司主营业务，不向无关联关系的第三方转让上市公司控制权。	2013 年 05 月 15 日	36 个月内	严格按照承诺履行
		3、在上市公司满足非公开发行股份方式的条件下，常青藤联创或常青藤联创的关联方在股权转让登记手续完成之日起 18 个月内通过上市公司启动包括但不限于认购上市公司非公开发行股份等方式，向上市公司注入至少 5 亿元资金或其他优质资产，注入的资金将主要用于 GMP 认证、行业兼并重组、新产品研发及营销渠道建设等工作。	2013 年 05 月 15 日	18 个月内	正在履行
	常青藤联创、刘成文及其家族	常青藤联创、刘成文及其家族分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：“1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本次权益变动完成后，如承诺人及承诺人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属子公司经营业务产生竞争的，承诺人及承诺人控制的公司将以包括但不限于停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让与上市公司，则	2013 年 05 月 15 日	存在关联关系期间	严格按照承诺履行

		承诺人将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。3、保证常青藤联创严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。4、在承诺人及承诺人控制的公司与上市公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。”			
	常青藤联创、常青藤房地产、刘成文及其一致行动人	为了规范、减少将来可能产生的关联交易，常青藤联创、常青藤房地产、刘成文及其一致行动人分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》：1、将采取措施尽量减少直至避免与未来上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；2、严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益；常青藤联创、刘成文及其一致行动人等承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2013 年 05 月 15 日	存在关联关系期间	严格按照承诺履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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）	无				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,423	0.00%						1,423	0.00%
3、其他内资持股	1,423	0.00%						1,423	0.00%
境内自然人持股	1,423	0.00%						1,423	0.00%
二、无限售条件股份	449,014,853	100.00%						449,014,853	100.00%
1、人民币普通股	449,014,853	100.00%						449,014,853	100.00%
三、股份总数	449,016,276	100.00%						449,016,276	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

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

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,040	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 报告期 持有有 持有无 质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
北京常青藤联创投资管理有限公司	境内非国有法人	17.82%	80,000,000			80,000,000		
通化市永信投资有限责任公司	国有法人	4.77%	21,436,034			21,436,034		
中国东方资产管理公司	国有法人	1.78%	7,995,836			7,995,836		
王颖	境内自然人	0.93%	4,183,010			4,183,010		
农银人寿保险股份有限公司-万能一个险万能	其他	0.89%	4,004,642			4,004,642		
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.71%	3,196,242			3,196,242		
蔡宏基	境内自然人	0.53%	2,400,000			2,400,000		
汇天泽投资有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,286,207			2,286,207		
杨晓冬	境内自然人	0.44%	1,958,883			1,958,883		
吴冬阳	境内自然人	0.40%	1,785,050			1,785,050		
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	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京常青藤联创投资管理有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000					
通化市永信投资有限责任公司	21,436,034	人民币普通股	21,436,034					
中国东方资产管理公司	7,995,836	人民币普通股	7,995,836					
王颖	4,183,010	人民币普通股	4,183,010					

农银人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	4,004,642	人民币普通股	4,004,642
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	3,196,242	人民币普通股	3,196,242
蔡宏基	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
汇天泽投资有限公司	2,286,207	人民币普通股	2,286,207
杨晓冬	1,958,883	人民币普通股	1,958,883
吴冬阳	1,785,050	人民币普通股	1,785,050
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东王颖信用交易担保证券账户持有本公司股票 4162508 股，普通账户持有本公司股票 20502 股，合计持有本公司股票 4183010 股；股东杨晓冬信用交易担保证券账户持有公司股票 1900000 股，普通账户持有本公司股票 58883 股，合计持有本公司股票 1958883 股；股东吴冬阳信用交易担保证券账户持有公司股票 1720050 股，普通账户持有本公司股票 65000 股，合计持有本公司股票 1785050 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

山西证券股份有限公司与陈恩芳进行约定购回交易，涉及股数为3196242股，占公司总股份0.71%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、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

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王福利	总经理	聘任	2014 年 06 月 24 日	任届期满续聘
张海龙	副总经理	聘任	2014 年 06 月 24 日	任届期满续聘
刘锬	副总经理	聘任	2014 年 06 月 24 日	任届期满续聘
于军	财务总监	聘任	2014 年 06 月 24 日	任届期满续聘
贾伟林	董秘、副总经理	聘任	2014 年 06 月 24 日	任届期满续聘

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：通化金马药业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,954,026.91	18,753,188.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	10,073,916.39	6,298,155.90
应收账款	26,638,037.56	89,498,936.21
预付款项	114,464,858.05	47,400,644.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	61,481,539.02	60,452,591.44
买入返售金融资产		
存货	300,665,158.40	289,405,431.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	240,199.11
流动资产合计	525,277,536.33	512,049,147.07

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	154,289,115.54	155,217,091.63
投资性房地产		
固定资产	108,141,984.27	112,537,140.36
在建工程	176,904,613.08	133,622,491.79
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产	0.00	0.00
无形资产	186,781,450.29	189,049,606.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	5,285,476.59	4,516,914.31
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	631,402,639.77	594,943,244.94
资产总计	1,156,680,176.10	1,106,992,392.01
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
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	0.00	0.00
应付票据	0.00	3,880,000.00
应付账款	50,208,333.45	38,417,004.21
预收款项	0.00	0.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	653,804.21	224,889.93
应交税费	2,053,516.50	2,169,836.16

应付利息	0.00	0.00
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	379,591,332.02	386,513,684.15
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	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	466,098,647.11	464,797,075.38
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	12,714,380.00	12,714,380.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	14,400,000.00	14,400,000.00
非流动负债合计	27,114,380.00	27,114,380.00
负债合计	493,213,027.11	491,911,455.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	449,016,276.00	449,016,276.00
资本公积	915,584,451.78	876,335,798.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	108,648,108.59	108,648,108.59
一般风险准备		
未分配利润	-809,781,687.38	-818,919,246.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	663,467,148.99	615,080,936.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	663,467,148.99	615,080,936.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,156,680,176.10	1,106,992,392.01

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,894,023.81	13,010,286.57
交易性金融资产		
应收票据	9,294,018.39	6,009,994.50
应收账款	24,091,905.90	60,131,909.49
预付款项	113,782,895.21	47,116,962.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,785,859.15	59,418,186.82
存货	290,898,829.88	281,453,013.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		240,199.11
流动资产合计	510,747,532.34	467,380,552.65
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	193,133,115.54	194,061,091.63
投资性房地产		
固定资产	88,611,901.95	92,217,545.39
在建工程	176,034,613.08	132,752,491.79
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	186,454,617.05	188,704,273.57
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,237,997.11	4,516,914.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	649,472,244.73	612,252,316.69
资产总计	1,160,219,777.07	1,079,632,869.34
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		3,880,000.00
应付账款	55,481,989.03	43,924,708.81
预收款项		
应付职工薪酬	558,814.24	194,627.03
应交税费	218,946.71	26,150.58
应付利息		
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	311,097,366.24	267,879,486.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	400,948,777.15	349,496,633.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,400,000.00	14,400,000.00
非流动负债合计	14,400,000.00	14,400,000.00
负债合计	415,348,777.15	363,896,633.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	449,016,276.00	449,016,276.00
资本公积	896,731,607.71	876,335,798.72
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	94,472,826.66	94,472,826.66
一般风险准备		
未分配利润	-695,349,710.45	-704,088,665.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	744,870,999.92	715,736,235.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,160,219,777.07	1,079,632,869.34

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

### 3、合并利润表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	92,427,565.79	65,295,075.88
其中：营业收入	92,427,565.79	65,295,075.88
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	103,148,280.19	82,873,832.78
其中：营业成本	36,407,835.18	32,751,860.09
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	690,035.65	838,381.84
销售费用	35,512,997.01	25,015,079.32
管理费用	24,398,769.28	19,629,380.39
财务费用	2,970,393.94	88,857.14
资产减值损失	3,168,249.13	4,550,274.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	22,091,023.91	18,946,917.63
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）	11,370,309.51	1,368,160.73
加：营业外收入	3,427,213.98	2,827,106.57
减：营业外支出	6,221,100.31	475,320.57
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,576,423.18	3,719,946.73
减：所得税费用	-561,136.12	-1,170,922.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,137,559.30	4,890,868.87
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	9,137,559.30	4,890,868.87
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0204	0.0109
（二）稀释每股收益	0.0204	0.0109
七、其他综合收益	0.00	-977,797.76
八、综合收益总额	9,137,559.30	3,913,071.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,137,559.30	3,913,071.11
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

#### 4、母公司利润表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	79,186,693.33	54,271,244.95
减：营业成本	33,217,818.07	28,331,491.48



营业税金及附加	492,639.16	711,981.66
销售费用	29,595,643.39	21,017,673.26
管理费用	21,152,800.36	17,026,098.05
财务费用	2,971,222.75	86,712.03
资产减值损失	2,978,331.23	4,424,528.00
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）	22,091,023.91	18,946,917.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,869,262.28	1,619,678.10
加：营业外收入	3,332,624.44	2,806,378.57
减：营业外支出	6,184,014.31	264,571.82
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,017,872.41	4,161,484.85
减：所得税费用	-721,082.80	-1,170,922.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,738,955.21	5,332,406.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0195	0.0119
（二）稀释每股收益	0.0195	0.0119
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,738,955.21	5,332,406.99

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

## 5、合并现金流量表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,132,316.90	79,872,246.02
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		
收到其他与经营活动有关的现金	96,894,337.03	20,420,201.21
经营活动现金流入小计	203,026,653.93	100,292,447.23
购买商品、接受劳务支付的现金	36,303,875.16	33,028,816.94
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	17,309,570.41	12,536,641.14
支付的各项税费	6,838,468.41	10,758,598.43
支付其他与经营活动有关的现金	66,690,975.28	42,366,712.94
经营活动现金流出小计	127,142,889.26	98,690,769.45
经营活动产生的现金流量净额	75,883,764.67	1,601,677.78
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	22,925,000.00	17,978,276.65
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	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	22,925,000.00	17,978,276.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,750,976.21	34,529,820.28

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	100,750,976.21	34,529,820.28
投资活动产生的现金流量净额	-77,825,976.21	-16,551,543.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	976,950.00	
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	30,976,950.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-976,950.00	30,000,000.00
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	-2,919,161.54	15,050,134.15
加：期初现金及现金等价物余额	14,873,188.45	6,806,190.01
六、期末现金及现金等价物余额	11,954,026.91	21,856,324.16

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	89,429,842.89	66,456,821.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	96,827,429.31	17,587,318.38
经营活动现金流入小计	186,257,272.20	84,044,139.61
购买商品、接受劳务支付的现金	32,513,516.25	28,660,283.57
支付给职工以及为职工支付的现金	15,395,747.25	10,778,493.82
支付的各项税费	4,263,933.93	8,485,176.70
支付其他与经营活动有关的现金	54,517,411.32	36,523,298.12
经营活动现金流出小计	106,690,608.75	84,447,252.21
经营活动产生的现金流量净额	79,566,663.45	-403,112.60
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	22,925,000.00	17,978,276.65
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	22,925,000.00	17,978,276.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,750,976.21	32,057,978.28
投资支付的现金		
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	100,750,976.21	32,057,978.28
投资活动产生的现金流量净额	-77,825,976.21	-14,079,701.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	976,950.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,976,950.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-976,950.00	30,000,000.00
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	763,737.24	15,517,185.77
加：期初现金及现金等价物余额	9,130,286.57	5,173,878.20
六、期末现金及现金等价物余额	9,894,023.81	20,691,063.97

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,016,276.00	876,335,798.72			108,648,108.59		-818,919,246.68		615,080,936.63	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	449,016,276.00	876,335,798.72			108,648,108.59		-818,919,246.68		615,080,936.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		39,248,653.06					9,137,559.30		48,386,212.36	
（一）净利润							9,137,559.30		9,137,559.30	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							9,137,559.30		48,386,212.36	

							59.30			2.36
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他		39,248,653.06								39,248,653.06
四、本期期末余额	449,016,276.00	915,584,451.78			108,648,108.59		-809,781,687.38			663,467,148.99

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	449,016,276.00	884,951,795.70			108,648,108.59		-823,011,379.92			619,604,800.37

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、本年年初余额	449,016,276.00	884,951,795.70			108,648,108.59		-823,011,379.92		619,604,800.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-977,797.76					4,890,868.87		3,913,071.11
（一）净利润							4,890,868.87		4,890,868.87
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计		0.00					4,890,868.87		3,913,071.11
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他		-977,797.76							-977,797.76
四、本期期末余额	449,016,276.00	883,973,997.94			108,648,108.59		-818,120,511.05		623,517,871.48

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	449,016,276.00	876,335,798.72			94,472,826.66		-704,088,665.66	715,736,235.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	449,016,276.00	876,335,798.72			94,472,826.66		-704,088,665.66	715,736,235.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		20,395,808.99					8,738,955.21	29,134,764.20
（一）净利润							8,738,955.21	8,738,955.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,738,955.21	8,738,955.21
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								



3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		20,395,80						20,395,80
		8.99						8.99
四、本期期末余额	449,016,276.00	896,731,607.71			94,472,826.66		-695,349,710.45	744,870,999.92

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	449,016,276.00	884,951,795.70			94,472,826.66		-707,916,842.54	720,524,055.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	449,016,276.00	884,951,795.70			94,472,826.66		-707,916,842.54	720,524,055.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-977,797.76					5,332,406.99	4,354,609.23
（一）净利润							5,332,406.99	5,332,406.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计		-977,797.76					5,332,406.99	4,354,609.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-977,797.76						-977,797.76
四、本期期末余额	449,016,276.00	883,973,997.94			94,472,826.66		-702,584,435.55	724,878,665.05

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

### 三、公司基本情况

公司名称：通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：吉林省通化市江南路100—1号

登记机关：通化市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：220500000001247

法定代表人：刘立成

注册资本：人民币肆亿肆仟玖佰零壹万陆仟贰佰柒拾陆元

本公司系1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司，总股本为86,280,000股。

经中国证监会[证监发字1997]125号、126号文件批准，深圳证券交易所深证发[1997]151号（上市通知书）审核批准，本公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股（A股）于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为000766。发行后的总股本变更为126,280,000股。

经本公司1997年8月8日第二届董事会第六次会议以及临时股东大会审议通过，以总股本126,280,000股为基数，按照10：10的比例向全体股东以资本公积转增股本126,280,000股，转增后的总股本变更为252,560,000股。

经本公司1999年4月14日第二届董事会第十一次会议以及临时股东大会审议通过，以本公司总股本252,560,000股为基数，向全体股东每10股配售3股，配股数量不超过配股基数的30%。该方案经吉林省证券监督管理办公室吉证监办发[1999]38号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]115号文批准实施。配股价格为每股人民币6.80元，共计配

股46,784,184股,配股后的总股本变更为299,344,184股。

经本公司2000年8月6日第四届董事会第三次会议以及2000年度股东大会审议通过,以2000年末总股本299,344,184股为基数,向全体股东按每10股送红股3股派现金7.00元(含税),并用资本公积金转增2股。转增后的总股本变更为449,016,276股。

根据本公司1999年度股东大会决议,并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字(1999)第518号文件批准,本公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”,并于2001年1月12日完成工商变更登记。

2012年12月1日本公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司(以下简称永信投资)与北京常青藤联创投资管理有限公司(以下简称常青藤联创)签署了《关于通化金马药业集团股份有限公司之股份转让协议》,根据2013年4月17日国有资产监督管理委员会《关于通化市永信投资有限责任公司协议转让所持通化金马药业集团股份有限公司部分股份有关问题的批复》文件(国资产权【2013】145号),永信投资同意将持有的本公司股权中80,000,000股权转让给常青藤联创。

2013年5月15日,本公司收到永信投资转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书(编号:1305140001),永信投资将持有的本公司的80,000,000股股份已于2013年5月15日过户给常青藤联创。至此永信投资转让本公司股份的相关手续已全部完成,常青藤联创持有本公80,000,000股,占总股本的17.82%,已成为公司第一大股东,永信投资仍将持有本公司21,436,034股股份,占公司总股本的4.77%,为公司的第二大股东。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、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

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

### 3、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司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

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。

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。

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。

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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及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，均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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日期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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，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

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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。

(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。

**(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**

不适用。

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在 1,000 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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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
组合 1	账龄分析法	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2	其他方法	合并范围内的关联方往来余额

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）	6.00%	6.00%



1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	12.00%	12.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	无
坏账准备的计提方法	无

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、自制半成品、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货发出的按照加权平均法。

### (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。

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

本公司存货采取永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

### 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（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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) 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一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本公司；（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

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。

### (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、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45	5.00%	2.11-4.75%
机器设备	10-14	5.00%	6.79-9.50%
运输设备	6-12	5.00%	7.92-15.83%
办公设备及其他	3-10	5.00%	9.50-31.67%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司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

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司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

借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初期末简单平均）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

1、本公司的生物资产为林木类资产，根据持有目的及经济利益实现的方式，确认为消耗性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本；郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。本公司取得的消耗性生物资产全部是郁闭后的林木类生物资产。

4、消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

5、每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，如有确凿证据表明消耗性生物资产由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因的情况，可能发生减值，按其可变现净值低于其账面价值的差额计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益；如果消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

## 19、油气资产

不适用

## 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，并将重债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

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，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

(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

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 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

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 25、回购本公司股份

不适用

## 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。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

### 31、资产证券化业务

不适用。

### 32、套期会计

不适用。

### 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

不适用。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

不适用。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用。

### 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

无。

#### (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%
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	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司所属子公司通化神源药业有限公司适用税率与本公司一致。

### 2、税收优惠及批文

本公司报告期内不存在税收优惠情况。

### 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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
通化神 源药业 有限公 司	有限责 任公司	通化市 江南开 发区	医药	388440 00	成药原 料药加 工及销 售	38,844 ,000.0 0	38,844 ,000.0 0	100.00 %	100.00 %	是			
通化金 星食品 有限公 司	有限责 任公司	通化市 二道江 区	食品	349800 0	原料米 醋加工 及销售	3,498, 000.00	3,498, 000.00	100.00 %	100.00 %	否			
通化融 洋物业 服务有 限公司	有限责 任公司	通化市 江南高 科技开 发区	服务	100000 00	家政服 务、物 业服务	0.00	0.00	100.00 %	100.00 %	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司全资子公司通化金星食品有限公司因仍处于破产清算中，故未将其纳入财务报表合并范围。

2014年5月12日公司七届十七次董事会会议审议通过关于拟对外投资设立房地产开发类全资子公司的议案，公司拟出资1000万元成立房地产开发全资子公司。2014年7月28日公司临时董事会会议审议通过关于拟变更公司全资子公司名称及经营范围的议案，董事会同意将房地产全资子公司名称变更为通化融洋物业服务有限公司；经营范围变更为：家政服务、物业服务。报告期，公司尚未对通化融洋物业服务有限公司实际出资。

## (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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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  
不适用。

(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明  
不适用。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无



是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	7,552.29	--	--	1,573.91
银行存款：	--	--	11,946,474.62	--	--	18,751,614.54
合计	--	--	11,954,026.91	--	--	18,753,188.45

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

本公司不存在抵押、冻结等对变现在有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用。

## 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	10,073,916.39	6,298,155.90
合计	10,073,916.39	6,298,155.90

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

不适用。

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
合计	--	--	0.00	--

说明

不适用。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

不适用。

#### 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
合计	0.00			0.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

##### (3) 应收利息的说明

不适用。

#### 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大应收账款	28,326,042.73	100.00%	1,688,005.17	6.00%	128,747,589.27	100.00%	39,248,653.06	30.48%
组合小计	28,326,042.73	100.00%	1,688,005.17	6.00%	128,747,589.27	100.00%	39,248,653.06	30.48%
合计	28,326,042.73	--	1,688,005.17	--	128,747,589.27	--	39,248,653.06	--

应收账款种类的说明

无

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	28,326,042.73	100.00%	1,688,005.17	38,816,850.51	30.15%	2,329,011.03
1年以内小计	28,326,042.73	100.00%	1,688,005.17			
1至2年				20,917,346.48	16.25%	1,673,387.72
2至3年				24,997,644.90	19.42%	2,999,717.39
3年以上				0.00	0.00%	0.00
3至4年				9,147,965.10	7.10%	1,829,593.02
4至5年				8,901,676.76	6.91%	4,450,838.38
5年以上				25,966,105.52	20.17%	25,966,105.52
合计	28,326,042.73	--	1,688,005.17	128,747,589.27	--	39,248,653.06

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

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

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

无

## (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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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
客户 A	客户	1,541,782.00	一年以内	5.79%
客户 B	客户	1,395,000.00	一年以内	5.24%
客户 C	客户	1,267,181.40	一年以内	4.76%
客户 D	客户	826,580.00	一年以内	3.10%
客户 E	客户	696,006.00	一年以内	2.61%

合计	--	5,726,549.40	--	21.50%
----	----	--------------	----	--------

## (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
合计	--	0.00	0.00%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	53,419,381.93	30.51%	53,419,381.93	100.00%	53,419,381.93	30.93%	53,419,381.93	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他不重大其他应收款	121,685,912.17	69.49%	60,204,373.15	49.47%	119,270,720.63	69.07%	58,818,129.19	49.31%
组合小计	121,685,912.17	69.49%	60,204,373.15	49.47%	119,270,720.63	69.07%	58,818,129.19	49.31%

合计	175,105,294 .10	--	113,623,755 .08	--	172,690,102 .56	--	112,237,511. 12	--
----	--------------------	----	--------------------	----	--------------------	----	--------------------	----

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来单位	53,419,381.93	53,419,381.93	100.00%	
合计	53,419,381.93	53,419,381.93	--	--

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	34,628,331.67	19.78%	2,080,836.29	38,433,885.64	22.26%	2,306,033.14
1至2年	17,304,139.41	9.88%	1,224,331.15	15,286,206.13	8.85%	1,222,896.49
2至3年	6,162,011.51	3.52%	739,441.38	5,617,007.74	3.25%	674,040.93
3至4年	4,594,346.10	2.62%	918,869.23	2,666,476.58	1.54%	533,295.32
4至5年	7,512,376.75	4.29%	3,756,188.37	6,370,562.47	3.69%	3,185,281.24
5年以上	104,904,088.66	59.91%	104,904,088.66	104,315,964.00	60.41%	104,315,964.00
合计	175,105,294.10	--	113,623,755.08	172,690,102.56	--	112,237,511.12

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

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

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
合计	0.00	0.00	--	--

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

无

### (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
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

无

### (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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (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
合计	0.00	--	0.00%

说明

无

### (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
通化市三利化工有限责任公司	往来单位	35,528,483.47	5 年以上	20.29%
通化市特产集团总公司	往来单位	17,890,898.46	5 年以上	10.22%



福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	5 年以上	3.87%
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	5 年以上	2.66%
本草天源药物研究所	往来单位	4,000,000.00	5 年以上	2.28%
合计	--	68,856,163.39	--	39.32%

## (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
合计	--	0.00	0.00%

## (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
合计	0.00	0.00

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## (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)
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

## 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	104,619,503.71	91.40%	44,763,744.44	94.44%
1 至 2 年	8,012,868.54	7.00%	2,429,604.43	5.13%
2 至 3 年	1,832,485.80	1.60%	161,698.89	0.34%
3 年以上			45,597.19	0.09%
合计	114,464,858.05	--	47,400,644.95	--

预付款项账龄的说明

本期预付账款较年初增加的主要原因,系本期公司新建新厂区预付的工程款

## (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
吉林省宏城建筑安装工程 有限公司通化分公司	工程承包	31,000,050.00	一年以内	尚未完工
通化县鸿志达建筑工程 有限责任公司	工程承包	16,000,000.00	一年以内	尚未完工
长春惠利制药装备有限 公司	设备采购	9,749,477.90	一年以内	未安装完工
吉林医药食品工程有限 公司	设备采购	6,454,000.00	一年以内	未安装完工
上海东富龙科技有限公 司	设备采购	3,250,000.00	一年以内	未安装完工
合计	--	66,453,527.90	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 预付款项的说明

无

## 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	24,478,455.99	0.00	24,478,455.99	21,317,541.67	0.00	21,317,541.67
在产品	250,498.98	0.00	250,498.98	208,131.57	0.00	208,131.57
库存商品	24,018,216.49	0.00	24,018,216.49	16,862,353.83	0.00	16,862,353.83
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	231,916,736.20	0.00	231,916,736.20	231,916,736.20	0.00	231,916,736.20
自制半成品	14,809,453.27		14,809,453.27	16,713,046.31		16,713,046.31
包装物	5,191,797.47		5,191,797.47	2,387,621.43		2,387,621.43
合计	300,665,158.40	0.00	300,665,158.40	289,405,431.01	0.00	289,405,431.01

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

## (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

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留底增值税	0.00	240,199.11
合计	0.00	240,199.11

其他流动资产说明

无

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

无

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

## (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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	0.00	0.00	0.00	0.00
期末公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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
期初已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00	0.00	0.00
期末已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

无

## (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
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## 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							
通化市都得利小额贷款股份有限公司	20.00%	20.00%	75,033,666.22	1,838,088.50	73,195,577.72	9,024,320.00	5,830,119.54

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

无

## 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
长春农村商业银行股份有限公司	成本法	139,650,000.00	139,650,000.00	0.00	139,650,000.00	10.00%	10.00%				20,925,000.00
通化市都得利小额贷款股份有限公司	权益法	10,000,000.00	15,473,091.63	833,976.09	14,639,115.54	20.00%	20.00%				2,000,000.00
通化金星食品有限	成本法	3,498,000.00	1,729,882.54		1,729,882.54	100.00%	100.00%		1,729,882.54	0.00	

公司											
通化旺达 房地产有 限公司	成本法	94,000.0 0	94,000.0 0		94,000.0 0	2.09%	2.09%		94,000.0 0	94,000.0 0	
合计	--	153,242, 000.00	156,946, 974.17	833,976. 09	156,112, 998.08	--	--	--	1,823,88 2.54	94,000.0 0	22,925,0 00.00

## (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

本公司持有长春农村商业银行股份有限公司12000万股股份，占其总股本的10%。其中8925万股为2013年末前持有的股份，按照每股0.2元人民币的比例进行现金分红；剩余3075万股为2013年新增股份，按照半年时间参与分配。公司本期累计获得现金红利2092.50万元。通化市都得利小额贷款股份有限公司本期分红200万元。

通化旺达房地产公司营业执照已于2001年12月20日吊销，公司通过各种途径都无法找到旺达房地产开发公司相关人员，公司经理办公会于2014年6月27日召开，会议决定对该公司投资的94000元全额计提减值准备。

## 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	0.00			0.00
1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00
二、累计折旧和累计 摊销合计	0.00			0.00
1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00
三、投资性房地产账 面净值合计	0.00			0.00
1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00
四、投资性房地产减 值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00
五、投资性房地产账面价值合计	0.00			0.00
1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
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	
1. 成本合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00

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

无



## 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：	263,466,204.20	346,634.15		0.00	263,812,838.35
其中：房屋及建筑物	136,314,918.75			0.00	136,314,918.75
机器设备	101,744,548.69	210,589.29		0.00	101,955,137.98
运输工具	15,684,204.77	67,691.46		0.00	15,751,896.23
办公及其他	9,722,531.99	68,353.40			9,790,885.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	150,929,063.84	4,741,790.24			155,670,854.08
其中：房屋及建筑物	60,601,330.86	1,880,869.38			62,482,200.24
机器设备	71,818,011.70	2,256,016.93			74,074,028.63
运输工具	10,312,131.45	446,652.72			10,758,784.17
办公及其他	8,197,589.83	158,251.21	0.00		8,355,841.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	112,537,140.36	--			108,141,984.27
其中：房屋及建筑物	75,713,587.89	--			73,832,718.51
机器设备	29,926,536.99	--			27,881,109.35
运输工具	5,372,073.32	--			4,993,112.06
办公及其他	1,524,942.16	--			1,435,044.35
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
办公及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	112,537,140.36	--			108,141,984.27
其中：房屋及建筑物	75,713,587.89	--			73,832,718.51
机器设备	29,926,536.99	--			27,881,109.35
运输工具	5,372,073.32	--			4,993,112.06
办公及其他	1,524,942.16	--			1,435,044.35

本期折旧额 4,741,790.24 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
----	------	------	------	------	----

房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (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
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

## (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
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

## (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		

固定资产说明

无

## 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
桦树技改工程	176,034,613.		176,034,613.	132,752,491.		132,752,491.79

	08		08	79		
桦树新厂区	870,000.00		870,000.00	870,000.00		870,000.00
合计	176,904,613.08	0.00	176,904,613.08	133,622,491.79	0.00	133,622,491.79

## (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
桦树技改工程	187,000,000.00	132,752,491.79	43,282,121.29	0.00	0.00	94.14%	在建	0.00	0.00	0.00%	自筹	176,034,613.08
合计	187,000,000.00	132,752,491.79	43,282,121.29	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	176,034,613.08

在建工程项目变动情况的说明

无

## (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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## (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

无

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

工程物资的说明

无

## 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
合计	0.00	0.00	--

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

无

## 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				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

无

## 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
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00

油气资产的说明

无

## 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	252,940,287.43	525,000.00		253,465,287.43
(1). 土地使用权	61,510,075.93			61,510,075.93
(2). 林地	178,136,321.50			178,136,321.50
(3). 专有技术	13,200,040.00	525,000.00		18,725,040.00
(4). 财务软件	93,850.00			93,850.00
二、累计摊销合计	63,890,680.58	2,793,156.56		66,683,837.14
(1). 土地使用权	19,122,432.25	631,893.26		19,754,325.51
(2). 林地	39,189,991.61	1,781,363.26		40,971,354.87
(3). 专有技术	5,484,406.72	379,900.04		5,864,306.76
(4). 财务软件	93,850.00	0.00		93,850.00
三、无形资产账面净值合计	189,049,606.85	-2,268,156.56		186,781,450.29
(1). 土地使用权	42,387,643.68	-631,893.26		41,755,750.42
(2). 林地	138,946,329.89	-1,781,363.26		137,164,966.63
(3). 专有技术	7,715,633.28	5,145,099.96		12,860,733.24
(4). 财务软件				
(1). 土地使用权				
(2). 林地				
(3). 专有技术				
(4). 财务软件				
无形资产账面价值合计	189,049,606.85	-2,268,156.56		186,781,450.29
(1). 土地使用权	42,387,643.68	-631,893.26		41,755,750.42
(2). 林地	138,946,329.89	-1,781,363.26		137,164,966.63
(3). 专有技术	7,715,633.28	5,145,099.96		7,860,733.24
(4). 财务软件				

本期摊销额 2,793,156.56 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	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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  
无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 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
合计	0.00				0.00	--

长期待摊费用的说明

无

## 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	4,829,505.95	4,084,443.67
长期投资减值准备	455,970.64	432,470.64
小计	5,285,476.59	4,516,914.31
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00	--

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		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
小计	0.00	0.00

## (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	5,285,476.59		4,516,914.31	
递延所得税负债	0.00		0.00	

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	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 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	151,486,164.18	3,074,249.13	39,248,653.06	0.00	115,311,760.25
二、存货跌价准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备	1,729,882.54	94,000.00	0.00	0.00	1,823,882.54
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	153,216,046.72	3,168,249.13	39,248,653.06	0.00	117,135,642.79

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明

无

### (2) 已逾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
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 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

无



### 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
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	3,880,000.00
合计	0.00	3,880,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
采购材料款	50,208,333.45	38,417,004.21
合计	50,208,333.45	38,417,004.21

#### (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
合计	0.00	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## (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
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 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		7,264,403.14	7,264,403.14	0.00
二、职工福利费		3,269,247.03	3,269,247.03	0.00
三、社会保险费		4,835,833.24	4,421,674.12	414,159.12
其中：(1) 养老保险费		3,230,801.63	3,217,445.68	13,355.95
(2) 失业保险费		283,019.51	273,986.34	9,033.17
(3) 医疗保险费		1,182,213.58	789,445.70	392,767.88
(4) 生育保险费		41,068.37	55,063.71	-13,995.34
(5) 工伤保险费		98,730.15	85,732.69	12,997.46
六、其他	224,889.93	244,502.87	229,747.71	239,645.09
工会、职工教育经费	224,889.93	244,502.87	229,747.71	239,645.09
合计	224,889.93	15,613,986.28	15,185,072.00	653,804.21

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 239,645.09 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,117,290.74	1,242,117.96
企业所得税	727,272.42	727,272.41
个人所得税	14,773.60	9,315.15
城市维护建设税	128,913.63	143,414.98
印花税	4,114.90	2,404.70
价调基金	16,000.00	16,000.00
教育费附加	11,371.45	17,586.58
地方教育费附加	33,779.76	11,724.38
合计	2,053,516.50	2,169,836.16

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  
无

## 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

应付利息说明  
无

## 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
通化特产集团公司	3,526,000.00	3,526,000.00	
个人	65,660.93	65,660.93	
合计	3,591,660.93	3,591,660.93	--

应付股利的说明

应付股利账面余额全部为2001年前发生额，有关部门多次催促，但是一直没人来领取，故在应付股利账面上体现。

### 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
一年以内	169,735,762.46	242,735,792.46
一至二年	93,509,597.82	26,653,594.05
二至三年	14,957,126.96	12,064,796.85
三年以上	101,388,844.78	105,059,500.79
	0.00	0.00
合计	379,591,332.02	386,513,684.15

#### (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
北京常青藤联创投资管理有限公司	63,226,520.55	61,546,520.55
合计	63,226,520.55	61,546,520.55

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款余额中，主要单位为本公司第二大股东通化市永信投资有限责任公司，对其欠款余额中账龄超过一年的金额为269492081.56元。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

2014年3月1日，公司与通化市永信投资有限责任公司签订《借款合同》，公司向通化市永信投资有限责任公司借款总金额250,000,000.00元，用于新厂区建设。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	12,714,380.00			12,714,380.00
合计	12,714,380.00			12,714,380.00

预计负债说明

子公司通化神源药业有限公司为本公司原第二大股东通化市特产集团总公司贷款提供担保而承担的连带责任，根据吉林省高级人民法院（2001）吉经初字第26号民事判决书及本公司“通金董字（2003）21号”董事会决议，于2003年对此项担保应承担的连带金额计提的预计负债。

#### 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	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

##### （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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

**(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

无

**(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

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明

无

**(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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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  
无

#### 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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间  
无

#### 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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无

#### 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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明

无

#### 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
1、新厂区建设专项补助	14,400,000.00	14,400,000.00
合计	14,400,000.00	14,400,000.00

其他非流动负债说明

本公司2013年12月25日收到通化市二道江区财政局拨入技改资金14,400,000.00元。根据二道江区人民政府办公室2013年12月23日政府专题会议纪要相关精神，拨付款项应当用于本公司新厂区GMP针剂车间技改项目。

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

无

#### 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	449,016,276.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	449,016,276.00

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

无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无



## 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）	199,335,409.44			199,335,409.44
其他资本公积	677,000,389.28	39,248,653.06		716,249,042.34
合计	876,335,798.72	39,248,653.06		915,584,451.78

资本公积说明

详见3月10日公司披露的通化金马药业集团股份有限公司及其控股子公司关于采取以资抵债方式偿还与通化市永信投资有限责任公司往来款的关联交易公告。

## 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	108,648,108.59			108,648,108.59
合计	108,648,108.59	0.00	0.00	108,648,108.59

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

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

## 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	-818,919,246.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,137,559.30	--
期末未分配利润	-809,781,687.38	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

无

#### 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	92,427,565.79	65,295,075.88
营业成本	36,407,835.18	32,751,860.09

##### (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	92,427,565.79	36,407,835.18	65,295,075.88	32,751,860.09
合计	92,427,565.79	36,407,835.18	65,295,075.88	32,751,860.09

##### (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
治糜康栓	10,863,905.70	2,605,486.33	12,714,708.08	4,047,917.05
壮骨伸筋	9,910,733.94	3,361,137.40	7,405,103.18	3,608,230.13
脑心舒	7,129,315.94	4,772,460.50	6,749,882.28	4,900,773.98
消癌平片	3,281,645.62	773,022.52	2,830,166.69	1,124,854.80
参莲胶囊	2,341,901.82	791,308.38	285,739.91	126,101.17
清热通淋	2,392,999.18	666,850.10	1,285,957.74	472,505.41
复方嗜酸乳杆菌片	20,888,513.78	6,598,961.89	11,612,521.37	6,017,051.82
风湿祛痛	10,287,054.92	5,214,139.48	6,068,794.73	3,016,366.24
其它品种	25,331,494.89	11,624,468.58	16,342,201.90	9,438,059.49
合计	92,427,565.79	36,407,835.18	65,295,075.88	32,751,860.09

## (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
东北地区	10,976,298.15	5,569,665.43	7,108,297.94	3,671,017.54
华北地区	11,905,090.98	5,144,725.54	8,816,496.69	4,755,522.11
西北地区	8,106,366.79	2,647,053.01	3,699,329.37	1,452,445.24
中南地区	10,393,383.42	3,961,022.36	8,619,560.12	4,572,877.53
华东地区	39,518,036.65	15,222,742.90	29,542,771.31	15,487,584.17
华南地区	5,762,349.29	1,869,882.34	3,694,120.14	2,008,819.51
西南地区	5,766,040.51	1,992,743.60	3,814,500.31	803,593.99
合计	92,427,565.79	36,407,835.18	65,295,075.88	32,751,860.09

## (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
客户 A	1,317,762.39	1.43%
客户 B	1,192,307.69	1.29%
客户 C	1,083,061.03	1.18%
客户 D	706,478.63	0.76%
客户 E	594,876.92	0.65%
合计	4,894,486.66	5.31%

营业收入的说明

无

## 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
	小计		0.00	0.00	0.00
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
	小计		0.00	0.00	0.00

合同项目的说明

无

## 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
城市维护建设税	402,520.80	489,056.07	0.07
教育费附加	172,508.93	209,595.48	0.03
地方性教育费附加	115,005.92	139,730.29	0.02
合计	690,035.65	838,381.84	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	39,209.94	43,672.07
发货运费	1,488,537.44	3,108,123.89
宣传费	3,033,864.11	234,535.00
会议费	3,259,160.94	828,511.30
交通费	1,496,646.57	640,015.95
办公费	1,807,815.67	369,034.19
差旅费	6,115,455.99	2,904,080.82
电话费	151,199.80	326,846.49
汽油费	7,080,705.32	7,750,812.18
修理费	7,636.00	26,233.00
促销费	7,840,311.87	7,501,401.70
其他	132,379.20	122,199.14
广告费	1,258,867.92	1,159,613.59
培训费	1,508,000.00	
业务招待费	293,206.24	
合计	35,512,997.01	25,015,079.32

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,605,965.76	3,269,061.70
福利费	2,591,477.09	1,472,823.92
工会经费	229,451.32	163,230.32
职工教育经费	8,260.25	15,798.00
管理折旧费	1,322,336.78	1,397,673.37
修理费	152,125.97	396,150.90
办公费	1,101,136.58	602,042.89
水电费		17,049.70
取暖费	4,976.00	936.00
差旅费	1,210,175.10	1,048,639.72
电话费	167,586.22	170,230.41
卫生及排污费	30,000.00	117,916.80
业务招待费	337,297.20	562,684.60
税金	1,083,822.43	1,132,206.40
物料消耗	425,647.89	1,113,132.60
运输费	135,404.50	437,967.33
劳动保险费	1,307,226.74	643,598.65
上市经费	176,028.30	186,833.00
汽车修理	345,511.04	631,575.39
交通费用	63,595.30	141,447.00
劳动保护	1,270.00	5,800.00
无形资产摊销	2,793,156.56	2,572,332.08
保险费用	104,928.16	149,657.06
其它	992,303.72	426,394.74
药品检验费	133,826.39	293,260.05
会议费	884,445.00	762,400.00
汽柴油经费	1,050,776.04	919,310.28
试制费	37,827.85	250,254.47
咨询费	124,000.00	3,800.00
检测费	2,095.00	36,910.00
环评费	170,088.14	180,000.00
医疗保险	205,039.42	433,113.70
失业金	83,351.70	60,000.00

工伤保险	14,399.96	15,149.31
专利费	23,570.00	
广告费	173,631.97	
生育保险费	25,884.46	
土地租金	280,150.44	
合计	24,398,769.28	19,629,380.39

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,861,920.35	
减：利息收入	4,302.41	-16,692.56
手续费	112,776.00	105,549.70
合计	2,970,393.94	88,857.14

## 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
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

无

## 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
成本法核算的长期股权投资收益	20,925,000.00	17,978,276.65
权益法核算的长期股权投资收益	1,166,023.91	968,640.98

合计	22,091,023.91	18,946,917.63
----	---------------	---------------

## (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
长春农村商业银行股份有限公司	20,925,000.00	17,850,000.00	分红比例增加
通化双龙化工股份有限公司	0.00	128,276.65	
合计	20,925,000.00	17,978,276.65	--

## (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
通化市都得利小额贷款股份有限公司	1,166,023.91	968,640.98	
合计	1,166,023.91	968,640.98	--

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  
无

## 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	3,074,249.13	4,550,274.00
五、长期股权投资减值损失	94,000.00	
合计	3,168,249.13	4,550,274.00

## 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	2,895,000.00	2,800,000.00	
企业内部罚款收入	513,554.54	16,738.57	
其他	18,659.44	10,368.00	
合计	3,427,213.98	2,827,106.57	

## 营业外收入说明

本公司于2014年6月6日收到通化市二道江区财政局《关于拨付新版GMP技术改造项目补助资金的通知》（通市二区财预【2014】103号），财政部门对本公司新版GMP技术改造项目给予289.50万元资金补助。详见公司6月7日披露的《关于公司获得政府补助资金的公告》。

## (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
技术改造资金	2,895,000.00	2,800,000.00	与收益相关	是
合计	2,895,000.00	2,800,000.00	--	--

## 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
罚款支出	6,220,523.70	197,309.73	
其他	576.61	278,010.84	
合计	6,221,100.31	475,320.57	

## 营业外支出说明

本期罚款支出中的6173437.70元为根据吉林省食品药品监督管理局对胶囊事件出具的《行政处罚决定书》计提的罚款，根据会计准则相关规定，该项罚款将计入营业外支出科目，对公司2014年度净利润造成影响。

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-561,136.12	-1,170,922.14
合计	-561,136.12	-1,170,922.14

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0$

其中， $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 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； $S_2$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_3$ 为报告期因回购或缩股等减少股份数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_1$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_3$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。



## (2) 稀释每股收益的计算过程

报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

## (3) 稀释每股收益的计算公式

稀释每股收益=(归属于普通股股东的净利润+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息×(1-所得税率)-转换费用)/( $S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 +$ 认股权证、期权行权增加股份数)

其中， $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 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； $S_2$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_3$ 为报告期因回购或缩股等减少股份数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_1$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_3$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-977,797.76
小计		-977,797.76
合计	0.00	-977,797.76

其他综合收益说明

无

## 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
通化市永信投资有限责任公司	81,305,425.49
其他	12,693,911.54
政府补助	2,895,000.00
合计	96,894,337.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	12,025,697.11
管理费用	20,283,275.94

备用金	25,487,579.90
其他	8,894,422.33
合计	66,690,975.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 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	9,137,559.30	4,890,868.87
加：资产减值准备	3,168,249.13	4,550,274.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,741,790.24	5,293,006.77
无形资产摊销	2,793,156.56	2,572,332.08
财务费用（收益以“-”号填列）	2,970,393.94	88,857.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,091,023.91	-18,946,917.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-768,562.28	1,106,132.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,259,727.39	-6,745,966.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,131,064.07	-8,128,863.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,060,865.01	16,921,953.96
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	75,883,764.67	1,601,677.78
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	11,954,026.91	21,856,324.16
减：现金的期初余额	14,873,188.45	6,806,190.01
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-2,919,161.54	15,050,134.15

## (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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	11,954,026.91	14,873,188.45
其中：库存现金	7,552.29	1,573.91
可随时用于支付的银行存款	11,946,474.62	14,871,614.54
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	11,954,026.91	14,873,188.45

现金流量表补充资料的说明

无

## 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

无

## 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

无

## 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
北京常青藤联创投资管理有限公司	控股股东	其他有限责任公司	北京市	李建国	投资管理；投资咨询；资产管理（不含金融资产）；	32,000万元	17.82%	17.82%	民营	74008359-3

					项目投资。				
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

2012年通化市永信投资有限责任公司（以下简称“永信公司”）通过公开征集方式拟将其持有本公司的8000万股份转让给北京常青藤联创投资管理有限公司（以下简称“常青藤联创”）。2013年5月15日，永信公司转让本公司股份的相关手续已全部完成，常青藤联创持有本公司8000万股，占总股本的17.82%，已成为公司第一大股东。

## 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
通化神源药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	通化市江南开发区	程雪峰	成药原料药加工及销售	38844000	100.00%	100.00%	60522036-4
通化金星食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	通化市二道江区	刘永超	原料米醋加工及销售	3498000	100.00%	100.00%	
通化融洋物业服务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	通化市江南高科技开发区	田野	家政服务、物业服务	10000000	100.00%	100.00%	30781600-4

## 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									
通化市都得利小额贷款股份有限公司	股份有限公司	通化市	刘立成	小额贷款业务	50000000	20.00%	20.00%	联营公司	69611694-0

## 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
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资	69145667-1
通化市都得利小额贷款股份有限公司	联营公司	69611694-0
通化市永信投资有限责任公司	本公司董事长兼任通化市永信投资有限责任公司董事长	77871515-4

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 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

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

## (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

无

## (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

无

## (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	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

## (7) 其他关联交易

无

## 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

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
其他应付款	通化市永信投资有限责任公	269,492,081.56	284,826,526.29

	司		
其他应付款	北京常青藤联创投资管理有 限公司	63,226,520.55	61,546,520.55
合 计		332,718,602.11	346,373,046.84

## 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		0.00
公司本期行权的各项权益工具总额		0.00
公司本期失效的各项权益工具总额		0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	

股份支付情况的说明

无

### 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	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
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	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明



无

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

#### 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

无

#### 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

无

其他或有负债及其财务影响

无

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、前期承诺履行情况

无

### 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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 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					
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
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	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大应收账款	25,629,687.13	100.00%	1,537,781.23	6.00%	80,527,718.48	100.00%	20,395,808.99	25.33%
组合小计	25,629,687.13	100.00%	1,537,781.23	6.00%	80,527,718.48	100.00%	20,395,808.99	25.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	25,629,687.13		1,537,781.23		80,527,718.48		20,395,808.99	

应收账款种类的说明

无

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	25,629,687.13	100.00%	1,537,781.23	24,539,306.42	30.47%	1,472,358.38
1 至 2 年				13,780,145.73	17.11%	1,102,411.66
2 至 3 年				20,668,004.51	25.67%	2,480,160.54
3 至 4 年				4,329,370.33	5.38%	865,874.07
4 至 5 年				5,471,774.30	6.79%	2,735,887.15
5 年以上				11,739,117.19	14.58%	11,739,117.19
合计	25,629,687.13	--	1,537,781.23	80,527,718.48	--	20,395,808.99

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

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

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

无

## (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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (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
客户 A	客户	1,541,782.00	一年以内	6.02%
客户 B	客户	1,395,000.00	一年以内	5.44%
客户 C	客户	1,267,181.40	一年以内	4.94%
客户 D	客户	826,580.00	一年以内	3.23%
客户 E	客户	696,006.00	一年以内	2.72%
合计	--	5,726,549.40	--	22.35%

## (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
合计	--	0.00	0.00%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

## 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	35,528,483.47	22.74%	35,528,483.47	100.00%	35,528,483.47	23.44%	35,528,483.47	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他不重大其他应收款	120,743,596.04	77.26%	57,957,736.89	48.00%	116,029,373.71	76.56%	56,611,186.89	48.79%
组合小计	120,743,596.04	77.26%	57,957,736.89	48.00%	116,029,373.71	76.56%	56,611,186.89	48.79%
合计	156,272,079.51	--	93,486,220.36	--	151,557,857.18	--	92,139,670.36	--

其他应收款种类的说明

无

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	40,049,031.84	25.63%	2,388,557.41		37,761,455.69	24.92%	2,251,247.13	
1 至 2 年	16,717,556.39	10.70%	1,177,404.51		15,142,488.08	9.99%	1,211,399.05	

2至3年	5,692,639.73	3.64%	683,116.77	5,559,992.43	3.67%	667,199.09
3至4年	2,576,343.73	1.65%	515,268.74	2,554,763.80	1.69%	510,952.76
4至5年	5,029,269.79	3.22%	2,514,634.90	6,080,569.71	4.01%	3,040,284.86
5年以上	86,207,238.03	55.16%	86,207,238.03	84,458,587.47	55.73%	84,458,587.47
合计	156,272,079.51	--	93,486,220.36	151,557,857.18	--	92,139,670.36

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

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

无

## (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
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

无

## (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

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (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
通化市三利化工有限责任公司	往来单位	35,528,483.47	5年以上	22.74%
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	5年以上	11.45%
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	5年以上	4.34%
本草天源药物研究所	往来单位	4,000,000.00	5年以上	2.98%
北京市福瑞康正医药技术研究所	往来单位	3,601,000.00	5年以上	2.56%
合计	--	54,566,264.93	--	44.07%

## (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
合计	--	0.00	0.00%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

## 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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------



						比例	权比例	比例与表决权比例不一致的说明			
通化神源药业有限公司	成本法	38,844,000.00	38,844,000.00		38,844,000.00	100.00%	100.00%				
长春农村商业银行股份有限公司	成本法	139,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00	10.00%	10.00%				20,925,000.00
通化市都得利小额贷款股份有限公司	权益法	10,000,000.00	15,473,091.63	1,166,023.91	16,639,115.54	20.00%	20.00%				2,000,000.00
通化金星食品有限公司	成本法	3,498,000.00	1,729,882.54		1,729,882.54	100.00%	100.00%		1,729,882.54		
通化旺达房地产有限公司	成本法	94,000.00	94,000.00		94,000.00	2.09%	2.09%		94,000.00	94,000.00	
合计	--	192,086,000.00	195,790,974.17	1,166,023.91	196,956,998.08	--	--	--	1,823,882.54	94,000.00	22,925,000.00

#### 长期股权投资的说明

本公司持有长春农村商业银行股份有限公司12000万股股份，占其总股本的10%。其中8925万股为2013年末前持有的股份，按照每股0.2元人民币的比例进行现金分红；剩余3075万股为2013年新增股份，按照半年时间参与分配。公司本期累计获得现金红利2092.50万元。通化市都得利小额贷款股份有限公司本期分红200万元。

## 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	79,186,693.33	54,271,244.95
合计	79,186,693.33	54,271,244.95
营业成本	33,217,818.07	28,331,491.48

## (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	79,186,693.33	33,217,818.07	54,271,244.95	28,331,491.48
合计	79,186,693.33	33,217,818.07	54,271,244.95	28,331,491.48

## (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
治糜康栓	10,863,905.70	2,605,486.33	12,714,708.08	4,047,917.05
壮骨伸筋	9,910,733.94	3,361,137.40	7,405,103.18	3,608,230.13
脑心舒	7,129,315.94	4,772,460.50	6,749,882.28	4,900,773.98
参莲胶囊	2,341,901.82	791,308.38	646,483.46	409,524.13
清热通淋	2,392,999.18	666,850.10	1,285,957.74	472,505.41
复方嗜酸乳杆菌片	20,888,513.78	6,598,961.89	11,612,521.37	6,017,051.82
风湿祛痛	10,287,054.92	5,214,139.48	6,068,794.73	3,016,366.24
其它品种	15,372,268.05	9,207,473.99	7,787,794.11	5,859,122.72
合计	79,186,693.33	33,217,818.07	54,271,244.95	28,331,491.48

## (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
东北地区	8,676,298.15	3,670,244.80	5,960,563.48	3,172,129.69
华北地区	10,664,218.52	4,843,178.53	7,236,531.25	4,064,273.58
西北地区	4,506,366.79	1,496,109.05	3,003,264.99	1,226,391.88
中南地区	10,393,383.42	4,667,935.48	6,321,621.14	3,473,436.21
华东地区	35,918,036.65	15,677,924.74	26,039,605.30	14,439,083.65
华南地区	4,462,349.29	2,027,398.82	3,010,913.56	1,646,482.53
西南地区	4,566,040.51	835,026.65	2,698,745.23	309,693.94
合计	79,186,693.33	33,217,818.07	54,271,244.95	28,331,491.48

## (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
客户 A	1,298,876.92	1.64%
客户 B	1,208,316.24	1.53%
客户 C	783,927.52	0.99%
客户 D	738,088.03	0.93%
客户 E	733,692.31	0.93%
合计	4,762,901.02	6.02%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,925,000.00	17,978,276.65
权益法核算的长期股权投资收益	1,166,023.91	968,640.98
合计	22,091,023.91	18,946,917.63

## (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
长春农村商业银行股份有限公司	20,925,000.00	17,850,000.00	分红比例增加
通化双龙化工股份有限公司	0.00	128,276.65	0
合计	20,925,000.00	17,978,276.65	--

## (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
通化市都得利小额贷款股份有限公司	1,166,023.91	968,640.98	
合计	1,166,023.91	968,640.98	--

投资收益的说明

无

## 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	8,738,955.21	5,332,406.99
加：资产减值准备	2,978,331.23	4,424,528.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,947,662.21	3,884,703.56
无形资产摊销	2,774,656.52	2,563,065.48
财务费用（收益以“-”号填列）	2,971,222.75	86,712.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,091,023.91	-18,946,917.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-721,082.80	1,106,132.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,445,816.47	-6,009,835.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,161,362.16	-8,928,233.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,252,396.55	16,084,325.96
经营活动产生的现金流量净额	79,566,663.45	-403,112.60
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	9,894,023.81	20,691,063.97
减：现金的期初余额	9,130,286.57	5,173,878.20
加：现金等价物的期末余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	763,737.24	15,517,185.77

## 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
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）	2,895,000.00	本期收到用于技术改造的政府补助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,688,886.33	见营业外支出罚款说明
合计	-2,793,886.33	--

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	9,137,559.30	4,890,868.87	663,467,148.99	615,080,936.63
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	9,137,559.30	4,890,868.87	663,467,148.99	615,080,936.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

#### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

### 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	1.43%	0.0204	0.0204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.0267	0.0267

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	增减比例	原因
营业收入	41.55%	系公司本期扩大市场销售规模，加大市场投入，致营业收入增加所致。
销售费用	41.97%	系本期增加对销售市场宣传及扩大市场销售规模投入费用增加所致。
财务费用	3242.89%	系本期银行贷款增加与向大股东借款所发生的利息支出增加所致。
营业外支出	1208.82%	详见 5 月 30 日公司披露的关于收到通化市食品药品监督管理局恢复本公司停产品种生产的批复公告。
所得税费用	52.08%	系本期计提坏账准备减少所致。
净利润	86.83%	系本期营业收入增加及收到投资收益所致。
货币资金	-36.26%	系应付票据到期支付所致。
在建工程	32.39%	系建造新厂区所致。
应收票据	59.95%	系本期销售回款增加(用承兑汇票)结算所致。
应收账款	-70.24%	详见 3 月 10 日公司披露的通化金马药业集团股份有限公司及其控股子公司关于采取以资抵债方式偿还与通化市永信投资有限责任公司往来款的关联交易公告。
预付款项	130.94%	系本期增加设备采购先期支付的款项所致。
应付账款	30.69%	系收取投标保证金及原材料采购增加所致。
应付职工薪酬	190.72%	系本期计提社会保险和医疗保险，此款已在 7 月支付所致。
经营活动产生的现金流量净额	4637.77%	系本期销售回款增加及收到往来单位还款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-370.20%	系本期新厂区陆续投入的设备款以及土建工程款项增大所致。
现金及现金等价物净增加额	-119.40%	系本期应付票据到期支付致本期货币资金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-103.26%	系本期银行贷款增加与向大股东借款所发生的利息支出增加所致。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法人签名的半年度报告文件。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、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。

以上文件备置于公司证券部

通化金马药业集团股份有限公司

2014 年 08 月 15 日