



精华制药集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 02 月

第一节重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 01 月 31 日的公司总股本 260,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节董事会报告	10
第五节重要事项	31
第六节股份变动及股东情况	39
第七节优先股相关情况	44
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第九节公司治理	55
第十节内部控制	60
第十一节财务报告	62
第十二节备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司	指	精华制药集团股份有限公司
精华南通、南通公司	指	精华制药集团南通有限公司
亳州康普、康普	指	精华制药亳州康普有限公司
江苏森萱、森萱	指	江苏森萱医药化工股份有限公司
上海苏通	指	上海苏通生物科技有限公司
季德胜科技	指	南通季德胜科技有限公司
药业公司	指	南通药业有限公司
季德胜中药研究所	指	南通季德胜中药研究所有限公司
兄弟制药	指	大丰兄弟制药有限公司
报告期	指	2014 年 1-12 月的会计区间
《公司章程》	指	精华制药集团股份有限公司章程
GMP	指	Good Manufacturing Practice,药品生产质量管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
金丝利药业	指	江苏金丝利药业有限公司
中美福源	指	中美福源生物技术（北京）有限公司

重大风险提示

可能存在原材料采购、销售价格下降、产品质量、安全环保等风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“董事会报告”第七部分公司未来发展的展望部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	577,753,553.93	732,618,193.94	-21.14%	665,382,374.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,467,838.39	35,597,156.40	10.87%	49,223,171.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,864,640.19	33,674,918.70	-23.19%	33,998,008.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,701,575.19	-54,939,838.81	183.18%	77,246,691.22
基本每股收益（元/股）	0.1973	0.1780	10.84%	0.2461
稀释每股收益（元/股）	0.1973	0.1780	10.84%	0.2461
加权平均净资产收益率	5.76%	5.58%	0.18%	8.15%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,886,557,444.59	1,070,815,143.12	76.18%	957,711,072.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,383,292,001.83	669,855,714.12	106.51%	624,447,230.45

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,928,242.27	-9,226,567.05	-108,063.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,503,843.91	11,980,812.61	27,395,137.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		482,626.02	499,550.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-586,055.59	-1,312,498.81	916,818.51	
减：所得税影响额	2,267,714.62	263,694.75	6,944,878.79	

少数股东权益影响额（税后）	-24,882.23	-261,559.68	6,533,401.87	
合计	13,603,198.20	1,922,237.70	15,225,163.17	--

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

2014年，公司面临的外部发展环境依然严峻，公司上下坚决贯彻董事会制定的“以中成药为重点，以特色原料药及医药中间体和新型化学制剂为两翼，涉足生物制药产业”的发展战略，通过非公开发行股票募集资金壮大公司资金实力，以满足现有项目产能充分释放后对营运资金的需求、研究开发以及拓展销售渠道对营运资金的需求，并为公司参与医药行业内优质资源的重组奠定基础。依据公司发展战略，公司在巩固现有中成药和特色化学原料药业务的基础上，投资近一亿元布局生物制药产业，控股江苏金丝利药业有限公司，参股中美福源生物技术（北京）有限公司，推进生产基地建设，研发、培育具有竞争优势的国家一类生物制药新品种。报告期内，加大市场投入，转型中药制剂销售，全面推进基层医疗机构营销队伍建设；原料药及医药中间体业务发挥自身技术质量优势，克服搬迁带来的折旧费用、管理费用上升的不利因素，成功实现扭亏为盈。报告期内，公司通过了高新技术企业重新认定，子公司亳州康普和金丝利药业也通过2010年版GMP认证，公司整体的技术、质量水平不断提升。

报告期内，公司实现营业收入5.78亿，较上年同期减少21.14%，实现归属于母公司股东净利润3946.78万，较上年同期增加10.87%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入5.74亿元，较上年同期减少21.49%，收入下降的主要原因为子公司精华康普经营结构调整以及GMP认证滞后影响，江苏森萱抗艾滋病药物利托那韦系列中间体销量下降影响。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一） 推进再融资工作。2014年2月公司第二次启动了再融资工作，向产业控股集团、咎圣达先生以及公司管理层定向增发股票 6,000万股，募集资金6.95亿元，用于补充流动资金。2014年8月25日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会审核通过；2014年12月24日，募集资金到位并完成验资工作；2015年1月6日，本次新增股份6,000万股在深交所上市。

（二） 实施结构调整。通过挂网竞拍，出售大丰兄弟制药有限公司，取得投资收益约580

万元。完成江苏森萱股份制企业改制，在“新三板”正式挂牌。围绕公司战略，在巩固现有中成药和特色化学原料药业务的基础上涉足生物医药，对金丝利药业增资7778.5万元，持有其49%的股权，成为金丝利药业第一大股东；对生物药研发企业中美福源增资1,500万元，持有其13.04%的股权，对其在研新药拥有优先受让权。

(三) 夯实营销基础。根据公司制定的发展规划，公司计划未来三年形成中药制剂产品全国性的销售网络，计划未来三年里，每年新增销售人员100人。推进实施“小老板”工程，一个小老板对应一个营销小团队，全面推进基层医疗机构营销队伍建设。报告期内，公司加大了市场投入，制剂营销的基础工作得到改善。

(四) 加大技改投入。亳州康普在报告期内通过了GMP认证，实施的“年产1万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目”也已完工；南通公司污水处理MVR工程、污水去氨氮技改工程、动力房节能改造、焚烧炉升级改造均已投入运行，情况良好。

(五) 严抓产品质量。公司以产品质量为中心，着力构建公司药品质量监管体系，做到质量管理与质量控制两手抓。在质量管理方面，重点加强八大管理职能的落实，包括GMP自检管理、验证管理、供应商管理、文件管理、偏差管理、药品不良反应监测管理、产品质量回顾管理、GMP培训管理等。在质量控制方面：一是加强变更控制，有效保证了变更零风险。二是加强物料控制，对每味药材、原辅料及包材从采购、检验到放行每个环节都进行严格控制。

(六) 规范安全管理。一是制定公司安全生产目标，并逐级分解到各分管领导、各部门车间，层层签订了安全生产责任书。二是完善安全生产管理制度和操作规程等。组织修订了《安全生产管理制度》、《公司应急救援预案》、《领导带班检查制度和干部值班制度》。三是执行全方位的安全检查。认真执行每月综合检查制度，在公司范围内开展“人人查隐患”活动。四是开展安全培训教育活动。聘请省安全专家对公司中高层管理人员进行了安全管理知识的培训，并组织公司相关人员参加了安监局组织的班组安全管理、设备安全管理、LOPA保护层分析、防泄漏管理等系列的专题培训。五是在环境保护管理方面通过了ISO14001环境管理体系认证。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现主营业务收入5.74亿元，较上年同期减少21.49%，主要原因系中药

材贸易及中药饮片、化工医药中间体销售收入下降。

(1) 在制剂业务方面：全面推进基层医疗机构营销队伍建设，实施“小老板”工程，让“小老板”做区域的管理者，以乡镇为基层单位，深入终端，大力开发乡镇卫生院、民营医院。

(2) 在原料药业务方面：报告期内，公司原料药搬迁后达产，继续依托技术优势、认证优势，顺利通过众多新老客户的现场质量审核，在经历了最初的生产磨合后，单位成本下降明显，毛利率显著提高。

(3) 在化工医药中间体业务方面，主要系子公司江苏森萱抗艾滋病药物利托那韦系列中间体销量下降等影响，销售收入下降11%

(4) 在中药材及中药饮片方面，随着年产 1 万吨中药饮片生产线建设完成，公司主动调整经营结构，减少毛利率较低的中药材贸易业务，将资源向毛利率较高的中药饮片方面分配，但GMP认证滞后影响了中药饮片的生产与销售。报告期内，中药材贸易及中药饮片销售收入下降1.5亿元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
中药制剂	销售量	袋/瓶	17,417,703	19,421,188	-10.32%
	生产量	袋/瓶	18,763,457	19,871,854	-5.58%
	库存量	袋/瓶	3,454,588	2,108,834	63.82%
化工医药中间体	销售量	吨	10,653	11,116	-4.17%
	生产量	吨	10,713	11,212	-4.45%
	库存量	吨	560	500	12.00%
化学原料药及中间体	销售量	吨	509	376	35.42%
	生产量	吨	589	416	41.48%
	库存量	吨	196	117	68.54%
中药材及中药饮片	销售量	吨	3,480	6,892	-49.50%
	生产量	吨	320	497	-35.67%
	库存量	吨	2,077	5,238	-60.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

中药制剂因单价较低的丙硫、正柴胡饮颗粒等增加储备较多，导致库存量同比增长 63.82%。

化学原料药及中间体搬迁达产，销售量、生产量、库存量均增加较多。

中药材及中药饮片因经营结构调整及GMP认证滞后影响，销售量、生产量、库存量均有明显下降。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	132,081,046.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.86%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	35,955,106.75	6.22%
2	客户 2	30,308,097.36	5.25%
3	客户 3	29,402,008.58	5.09%
4	客户 4	19,880,162.89	3.44%
5	客户 5	16,535,671.11	2.86%
合计	--	132,081,046.69	22.86%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中成药制剂	直接材料	61,534,427.18	74.92%	70,750,692.80	79.90%	-4.98%
	直接人工及附加	6,734,947.98	8.20%	7,216,747.76	8.15%	0.05%
	制造费用、水电汽	13,864,136.82	16.88%	10,581,611.75	11.95%	4.93%
化学原料药及中间体	直接材料	60,384,421.21	60.50%	62,921,229.05	64.54%	-4.04%
	直接人工及附加	6,697,181.26	6.71%	6,680,280.15	6.85%	-0.14%
	制造费用、水电汽	32,727,358.21	32.79%	27,889,697.21	28.61%	4.18%
化工医药中间体	直接材料	57,218,784.40	76.00%	77,906,885.02	77.65%	-1.65%
	直接人工	3,804,677.61	5.05%	4,365,516.68	4.35%	0.70%

	制造费用	13,286,647.60	17.65%	16,623,682.38	16.57%	1.08%
	其他	974,630.71	1.29%	1,432,408.92	1.43%	-0.14%
中药材及中药饮片	直接材料	94,044,544.98	99.12%	233,935,764.16	99.69%	-0.57%
	直接人工	487,422.43	0.51%	385,350.17	0.16%	0.35%
	制造费用	344,151.34	0.36%	338,311.49	0.14%	0.22%
其他		628,042.72	100.00%	10,568.10	100.00%	-

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	39,029,153.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.33%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	10,800,889.68	3.13%
2	供应商 2	7,435,735.04	2.16%
3	供应商 3	7,299,982.91	2.12%
4	供应商 4	6,849,536.11	1.99%
5	供应商 5	6,643,009.74	1.93%
合计	--	39,029,153.48	11.33%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减	变动说明
财务费用	7,033,841.04	4,655,494.17	51.09%	去年同期利息收入较多
所得税费用	10,462,974.07	2,150,566.97	386.52%	去年同期亳州康普所得税减免较多

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	同比增减
研发支出	20,312,592.56	14,367,858.18	41.38%
研发支出占净资产比例	1.32%	1.94%	-0.62%
研发支出占营业收入比例	3.52%	1.96%	1.56%

报告期内研发支出较上年度增加41.38%，主要原因系公司倍他替尼等项目投入较多所致。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	605,255,147.54	707,077,997.96	-14.40%
经营活动现金流出小计	559,553,572.35	762,017,836.77	-26.57%
经营活动产生的现金流量净额	45,701,575.19	-54,939,838.81	
投资活动现金流入小计	21,049,762.89	14,290,689.13	47.30%
投资活动现金流出小计	44,754,506.23	57,800,495.15	-22.57%
投资活动产生的现金流量净额	-23,704,743.34	-43,509,806.02	
筹资活动现金流入小计	826,823,600.00	135,000,000.00	512.46%
筹资活动现金流出小计	119,281,337.39	95,629,766.72	24.73%
筹资活动产生的现金流量净额	707,542,262.61	39,370,233.28	1,697.15%
现金及现金等价物净增加额	729,529,084.42	-59,262,788.15	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入增加47.30%，主要原因系出售大丰兄弟制药有限公司所致。筹资活动现金流入增加512.46%、筹资活动产生的现金流量净额增加1,697.15%，主要原因系公司非公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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						
中药制剂	208,364,197.37	82,133,511.98	60.58%	-6.16%	-7.25%	0.46%
化学原料药及中间体	143,012,583.71	99,808,960.68	30.21%	23.37%	2.38%	14.31%
化工医药中间体	112,541,169.70	75,284,740.32	33.10%	-17.69%	-24.96%	6.48%

中药材及中药饮片	108,552,936.07	94,876,118.75	12.60%	-57.60%	-59.57%	4.26%
其他	1,348,201.85	628,042.72	53.42%	743.16%	5,842.83%	-39.97%
分产品						
-						
分地区						
国内	486,916,595.12	282,192,946.60	42.04%	-26.29%	-38.90%	11.96%
国外	86,902,493.58	70,538,427.85	18.83%	23.64%	19.11%	3.09%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	866,292,426.11	45.92%	135,762,569.18	12.68%	33.24%	公司非公开发行募集资金导致货币资金占比增加较多。
应收账款	135,231,422.76	7.17%	178,057,631.21	16.63%	-9.46%	
存货	185,258,375.83	9.82%	153,366,813.11	14.32%	-4.50%	
投资性房地产	129,462.07	0.01%	140,397.43	0.01%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	390,255,350.58	20.69%	356,270,200.81	33.27%	-12.58%	
在建工程	89,272,059.12	4.73%	46,002,681.61	4.30%	0.43%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	118,000,000.00	6.25%	75,000,000.00	7.00%	-0.75%	

	0					
--	---	--	--	--	--	--

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00		15,000,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

一是纵向一体化优势。通过并购重组，公司初步形成了中成药制剂及中药饮片、化学原料药及医药中间体、生物制药及研发三大板块，有较强的产业配套能力。

二是品种优势。国家“十二五”医药产业发展规划，对中药产业扶持力度不断增强，公司王氏保赤丸、大柴胡颗粒、季德胜蛇药片为独家产品，正柴胡饮颗粒、金荞麦片占据市场主导地位，有较大的市场拓展空间。

三是研发优势。公司在研新药倍他替尼为1.1类新药、参股公司研发的注射用重组人血清白蛋白/干扰素融合蛋白为治疗类生物制品1类新药，后期发展空间广阔。

四是团队优势。公司核心团队稳定，具有丰富的管理经验以及敏锐的行业洞察力。

六、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
92,785,000.00	249,616,156.01	-62.83%
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
江苏金丝利药业有限公司	生物制品	49.00%
中美福源生物技术（北京）有限公司	新药研发	13.04%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	105,599.26
报告期投入募集资金总额	1,872.68
已累计投入募集资金总额	35,544.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	20,421.9
累计变更用途的募集资金总额比例	19.34%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目	否	6,961	3,177	0	2,171.37	68.35%	2013年03月28日	-175.89	否	否
王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目	否	7,760	3,953	77.35	2,524.87	63.87%	2013年03月28日	-343.48	否	否
正柴胡饮颗粒技术改造项目	否	4,105	1,882	0	1,778.34	94.49%	2013年03月28日	49.57	否	否
非公开发行补充流动资金	否	68,382.36	68,382.36	842.74	842.74	1.23%				
承诺投资项目小计	--	87,208.36	77,394.36	920.09	7,317.32	--	--	-469.8	--	--
超募资金投向										
大柴胡颗粒产业化项目	否	5,783	5,783	452.59	3,138.26	54.27%	2013年12月31日	29.28	否	否
重组设立精华制药亳州康普有限公司实施	是	9,814	9,814	500	9,955.87	101.45%	2014年09月30日	130.26	否	否

年产 1 万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目							日			
化学原料药及医药中间体项目	是	10,607.9	10,607.9		10,607.9	100.00%	2013 年 06 月 30 日	803.61	否	否
补充流动资金（如有）	--	2,000	4,525	0	4,525	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	28,204.9	30,729.9	952.59	28,227.03	--	--	963.15	--	--
合计	--	115,413.26	108,124.26	1,872.68	35,544.35	--	--	493.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	[注 1]：截止 2014 年 12 月 31 日，公司原募集资金运用项目（招股说明书披露的募集资金项目）金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目、王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目、正柴胡饮颗粒技术改造项目及超募资金项目大柴胡颗粒产业化项目已完工并达到预定可使用状态，已取得 GMP 证书，上述四个项目产能暂未完全释放，故未能产生预期效益。[注 2]：精华制药亳州康普有限公司在 2014 年 10 月取得 GMP 证书，该项目 2014 年产生的效益主要系中药材经营项目收益。[注 3]：化学原料药及医药中间体项目固定成本较高，尚未能产生预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、经 2010 年 4 月 8 日公司 2009 年年度股东大会审议通过，公司将超募资金 2,000.00 万元用于永久补充流动资金，该笔资金主要用于原材料采购等日常经营周转。 2、经 2010 年 4 月 8 日公司 2009 年年度股东大会审议通过，公司使用部分超募资金实施大柴胡颗粒产业化项目，该项目估算总投资为 5,783.00 万元。 3、经 2010 年 5 月 10 日公司第一届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金购买经营用地及投入项目前期基础建设的议案》及 2010 年 6 月 2 日公司第一届董事会第二十次会议审议通过的《关于调整使用部分超募资金购买经营用地及投入项目前期基础建设的议案》，公司投入共计 4,850.00 万元竞拍如东经济开发区高科技产业园土地及投入项目前期基础建设，公司拟将该地块用作与化学原料药及医药中间体业务发展相关的生产及辅助用房、成品库房、材料库房、科研与质检用房、办公用房等经营用地。根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设的议案》，公司于 2010 年 12 月 18 日根据南通市政府有关要求与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，按照公司发展规划，将原料药及其中间体搬迁改造项目作为新购置如东沿海经济开发区高科技产业园地块一期项目。项目总投资 16,490 万元（不含土地及前期准备费用），搬迁补偿及奖励费用可用于搬迁项目的资金为 7702.77 万元。加上现有部分设备可利用，预计尚需投资 8000 万元左右。公司拟使用尚未规划用途的超募资金 5,757.90 万元投入化学原料药搬迁改造项目建设，不足部分拟通过自有资金和其他自筹资金解决。 4、根据公司第二届董事会第六次会议、2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，公司拟使用调整结余的募集资金 9,814 万元增资精华康普，其中 50% 拟增加精华康普公司流动资金，50% 用于新购土地和项目建。根据公司第二届董事会第六次会议、2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设的议案》，公司于 2010 年 12 月 18 日根据南通市政府有关要求与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，按照公司发展规划，将原料药及其中间体搬迁改造项目作为新购置如东沿海经济开发区高科技产业园地块一期项目。项目总投资 16,490 万元（不含土地及前期准备费用），搬迁补偿及奖励费用可用于搬迁项目的资金为 7,702.77 万元。加上现有部</p>									

	分设备可利用，预计尚需投资 8,000 万元左右。公司拟使用尚未规划用途的超募资金 5,757.90 万元投入化学原料药搬迁改造项目建设，不足部分拟通过自有资金和其他自筹资金解决。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于调整募集资金项目投资的议案》，公司委托安徽省四方综合设计研究有限公司进行了项目调整和投资概算规划。项目调整后原项目产能设计规模不变，同时在国内中药材集散中心的安徽亳州启动建设中药材加工基地项目，并与南通总部调整后募集资金项目配套。根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，公司拟使用调整结余的募集资金 9,814 万元增资精华康普，其中 50% 拟增加精华康普公司流动资金，50% 用于新购土地和项目建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司首次公开发行三个承诺投资项目（金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目、王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目、正柴胡饮颗粒技术改造项目）建设过程中，国家食品药品监督管理总局发布了《药品生产质量管理规范（2010 版）》，公司根据要求对项目建设方案作了相应调整，同时随着医药生产设备技术进步，性价比更高设施的涌现，公司对设备选型也进行了调整优化，在不影响项目建设效果的前提下，公司对工程设计进行了优化，并根据项目实际进展情况，合理安排项目物资采购进度，降低了项目投资成本，导致项目实际投资低于承诺投资金额。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
重组设立精	金荞麦胶囊	9,814	500	9,955.87	101.45%	2014 年 09	130.26	否	否

华制药亳州康普有限公司实施年产1万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目	(片剂)技术改造项 目、王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目、正柴胡饮颗粒技术改造项 目					月 30 日			
化学原料药及医药中间体项目	化学原料药及医药中间体项目	10,607.9		10,607.9	100.00%	2013 年 06 月 30 日	803.61	否	否
合计	--	20,421.9	500	20,563.77	--	--	933.87	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于调整募集资金项目投资的议案》，公司委托安徽省四方综合设计研究有限公司进行了项目调整和投资概算规划。项目调整后原项目产能设计规模不变，同时在国内中药材集散中心的安徽亳州启动建设中药材加工基地项目，并与南通总部调整后募集资金项目配套。根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，公司拟使用调整结余的募集资金 9,814 万元增资精华康普，其中 50%拟增加精华康普公司流动资金，50%用于新购土地和项目建设。</p> <p>2、根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设议案》，公司于 2010 年 12 月 18 日根据南通市政府有关要求与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，按照公司发展规划，将原料药及其中间体搬迁改造项目作为新购置如东沿海经济开发区高科技产业园地块一期项目。项目总投资 16,490 万元（不含土地及前期准备费用），搬迁补偿及奖励费用可用于搬迁项目的资金为 7702.77 万元。加上现有部分设备可利用，预计尚需投资 8000 万元左右。公司拟使用尚未规划用途的超募资金 5,757.90 万元投入化学原料药搬迁改造项目建设，不足部分拟通过自有资金和其他自筹资金解决。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>[注 1]：精华制药亳州康普有限公司在 2014 年 10 月取得 GMP 证书，该项目 2014 年产生的效益主要系中药材经营项目收益。</p> <p>[注 2] 化学原料药及医药中间体项目固定成本较高，尚未能产生预期效益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

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
南通药业有	子公司	医药	医药产品生	950 万元	9,916,663.9	8,090,123.6	775,625.61	-2,396,077.	-2,651,448.

限公司			产销售		7	6		06	52
精华制药亳州康普有限公司	子公司	医药	中药材及中药饮片生产销售	15,360 万元	202,843,198.03	162,835,059.44	125,145,550.93	281,274.82	303,885.64
上海苏通生物科技有限公司	子公司	医药	原料药及医药中间体销售	500 万元	7,171,272.89	6,069,591.26	13,954,834.14	1,268,289.83	950,660.01
南通季德胜中药研究所有限公司	子公司	医药	中药的研究、开发、转让	60 万元	476,278.53	476,278.53		-39,546.10	-39,546.10
江苏森萱医药化工有限公司	子公司	医药	原料药及医药中间体生产销售	5600 万元	123,697,663.32	81,860,524.46	144,650,605.86	7,194,412.54	7,685,960.69
精华制药集团南通有限公司	子公司	医药	原料药及医药中间体生产销售	1000 万元	340,455,905.15	261,673,739.81	147,072,274.61	11,103,975.68	8,036,108.89
中美福源生物技术（北京）有限公司	参股公司	医药	医药科技产品、技术的开发	100 万美元					
江苏金丝利药业有限公司	子公司	医药	生物制药产品生产销售	3000 万元	164,831,056.98	129,415,880.25	1,321,191.17	-707,536.35	-682,572.98

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
大丰兄弟制药有限公司	出售大丰兄弟制药有限公司，获得的资金可用于补充公司流动资金，有利于改善财务结构。本次交易符合公司利益，不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响。	出售	对公司产生积极影响
精华制药陇西康普有限公司	陇西精华药业有限公司成立后未能实现盈利，根据精华康普发展战略，于报告期内注销。	注销	对公司影响较小

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。

七、公司未来发展的展望

(一) 企业面临的内外部环境

有利因素：

1、医药体制改革为医药产业发展孕育重大机遇。国家逐步向城乡居民统一提供疾病预防控制、妇幼保健、健康教育等基本公共卫生服务。伴随新医改的实施，国家必然不断增加医疗投入，包括提高老百姓医疗费用支付比例。

2、人口的自然增长、老龄化和经济增长促进医药行业快速发展。据国家人口和计划生育委员会预测，我国总人口在未来30年还将增加2亿，这将形成较大的对药品新增需求。人口的老龄化也会增加对老年药的需求。同时，经济增长后人们对生活质量期望值提高，对生病治疗效果的要求提高，这都将导致药品消费的增长。

3、国家正在实施新一轮的大招标工作以及地方基药增补工作，对企业而言，机遇与挑战并存。

4、国家对中医药产业发展保护和投入力度的加大，对中医药发展带来积极影响。

5、公司主品种王氏保赤丸2014年进入了国家低价药目录，且从2015年1月起，在江苏省内医保支付取消“限儿童”。

不利因素：

1、公司过去几年发展较为平稳，落后于优秀企业。尽管公司一直致力于加强市场营销能力建设，直至报告期内才有所进展。

2、受政府降价与招投标因素影响较大。

3、员工工资、原辅材料上涨压力较大，募集资金项目完工、原料药搬迁导致固定资产折旧大幅增加。

4、人才相对缺少，尤其是营销队伍急需加强。

(二) 工作举措

2015年工作举措：**抓好一条主线、深化两个工程、强化三项管理。**

1、抓好资本运作主线。公司将坚定围绕董事会制定的发展战略，积极寻找新产品、新项目和医药行业优质并购重组项目。

2、深化“小老板”工程。一是建立领导挂钩制度，由董事长亲自领衔，通过挂钩蹲点，加强结对帮扶、问题协调、跟踪督促，强化组织推进。二是强化示范带动。选择部分起步较早，市场开拓显著的地区作为小老板工程的样板建设区，树立示范典型。三是根据市场资源细化小老板培育计划，突出重点区域进行精耕细作。四是全面落实基层营销模式，强化地方基药和低价药王氏保赤丸的上量销售，深入推广王氏保赤丸的外用法。五是做好金丝利药业与集团公司产品、营销队伍的资源整合和销售嫁接工作，尽快形成合力。

3、深化人才队伍建设工程。一是加强人才选拔、引进。坚持从一线择优选拔的原则，畅通晋升通道；发挥大中专毕业生省、市两级见习基地的平台作用，吸收大中专毕业生在我公司一线岗位实习，录用优秀人员；多渠道抓好关键人才引进。二是因人制宜、因时制宜开展各项培训工作，抓好产品与业务知识、管理能力和职业技能培训；三是建立合理的员工薪酬待遇体系。

4、强化质量管理。严格按照《药品管理法》、《药品生产质量管理规范》的规定，加大对生产过程中的日常监督检查的力度，督促和监督严格按照2010版GMP要求组织生产。

5、强化子公司管理。一是从制度上，重点完善集团公司对子公司在人事管理、薪酬激励、廉政建设等方面的管理制度，建立完善外派董事、监事、财务总监工作制度。二是从组织体系上，每家子公司在集团高管中确定专人开展一对一的领衔管理。三是从风险防控上，认真开展好子公司的内部审计工作，检查、监督子公司的财务行为。

6、强化安全管理。一是进一步强调公司整体运作的规范性，加强制度化管理和组织体系建设。二是加强隐患排查和整改，重视未遂事故的处理，提升安全水平。三是加强对各类人员进行分级培训，组织中层管理人员进行安全相关法律法规，安全管理行为的培训；组织工艺技术人员、安全管理人员的管理技能、安全知识和日常管理培训。

（三）可能面临的风险

可能面对的风险

1、原材料采购风险

公司中成药制剂产品所用原材料为中药材，中药材野生资源的稀缺性、人工种植受气候环境以及种植面积变动的的影响，公司有可能面临原材料供应不足的风险，原材料采购价格的大幅波动亦加大了公司采购成本增加和中药材贸易亏损的风险。

2、销售价格下降的风险

随着各地招投标政策的不断变化，政府对价格管控的加强，公司面临销售价格下降的风

险，可能对未来发展带来不利影响。

3、产品质量风险

药品质量关系人民群众的生命安全，一旦公司自身的产品质量控制出现疏漏，生产出质量不符合标准的产品而未检验出来或者由于其他不可抗力因素的影响，公司很可能因此而损失重要客户，甚至因此而造成严重的医疗事故，承担巨额赔付，公司信誉和质量口碑也将因此而受损，将对公司的经营发展产生重大不利影响。

4、安全、环保风险

公司化学原料药、化工医药中间体生产需要遵循严格的安全、环保标准，可能存在设备等操作不当引发安全、环保事故，公司虽然自设立至今未发生重大安全、环保事故，且制定了严格的安全生产管理规定，但仍存在因管理出现疏漏或设备老化失修等情况而发生意外伤害、环保事故的风险。

5、净资产收益率下降的风险

2014年公司完成非公开发行股票，净资产得到大幅增长。但由于从募集资金投入到产生效益需要一定的时间，因此，短期内公司净利润将难以与净资产保持同步增长，公司短期内净资产收益率可能会出现下降。

6、药品研发风险

公司每年都投入大量资金用于药品的研发，药品从实验研究、临床研究、获得药品注册批件到正式生产需要经过多个环节的审批，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品研发所需资金可能会大幅提高，存在药品注册周期延长、药品研发失败的风险。

7、人才缺乏的风险

随着公司规模扩张和业务的拓展，公司可能存在管理人才和专业人才不能满足经营需要的风险。

8、规模快速扩张带来的管理风险

公司在对外投资的过程中，资产和业务规模都将得到扩大，规模扩张将导致管理难度加大。若公司的组织架构、管理制度不能适应公司的快速发展，将会给公司的发展带来不利影响。

9、政策风险

医药行业面临越来越严格的监管，公司可能存在因监管政策调整导致公司在研发、市场开发上存在无法满足既定目标的状况。

八、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

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。本次会计政策变更，除报表项目列示外，对公司此前各期已披露的资产总额、负债总额、净资产、利润总额和净利润不产生影响。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、2014年6月公司出售了大丰兄弟制药有限公司100%股权，从2014年7月开始，大丰兄弟制药有限公司不再纳入公司合并报表范围；
- 2、公司以自有资金7,778.5万元增资江苏金丝利药业有限公司，拥有金丝利药业49%股权，成为金丝利药业第一大股东，从2014年12月将其纳入公司合并报表范围。
- 3、子公司精华康普发展战略调整，陇西精华药业有限公司于报告期内注销。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月8日，公司2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配方案》，以公司2013年12月31日的总股本200,000,000.00股为基准，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计分配现金红利10,000,000元。

2、2014年5月28日，公司披露了《2013年年度权益分派实施公告》，确定权益分派的股权登记日为2014年6月3日，除权除息日为2014年6月4日。

3、2014年6月4日，分派的现金红利已划转至股东资金账户。

报告期内，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，公司于2013年年度股东大会、2014年第二次临时股东大会对《公司章程》中利润分配的相关条款进行了修订，修订后的《公司章程》详见2014年8月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

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

2014年度利润分配预案：公司以2015年1月31日公司总股本260,000,000股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税）。

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

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	26,000,000.00	39,467,838.39	65.88%	0.00	0.00%
2013 年	10,000,000.00	35,597,156.40	28.09%	0.00	0.00%
2012 年	10,000,000.00	49,223,171.46	20.32%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	260,000,000
现金分红总额（元）（含税）	26,000,000.00
可分配利润（元）	181,452,099.45
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司本年度利润分配不送股，不转增，拟以公司的总股本 260,000,000.00 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 26,000,000 元，尚未分配的利润为 155,452,099.45 元，结转以后年度分配。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。	

十四、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 03 月 07 日	公司接待室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、上海永望资产管理有限公司	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2014 年 05 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、宏源证券、中银国际证券有限责任公司、上海汇利资产管理有限公	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等

				司、上海博观投资管理有限公司、诺德基金管理有限公司、上海沃瓏港资本管理有限公司、东北证券股份有限公司	
2014年11月04日	公司接待室	实地调研	机构	深圳中欧瑞博资产管理有限公司、国联证券、摩根士丹利华鑫基金、江苏汇鸿博瑞资产管理有限公司、北京华章东信文化投资有限公司、启明投资	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等
2014年11月13日	公司接待室	实地调研	机构	华泰证券、招商基金、大成基金、融通基金	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等

第五节重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
江苏金丝利集团公司及其他股东	增资江苏金丝利药业有限公司	7,778.5	完成	未来将产生积极影响,短期投资回报有限	自购买日为公司贡献净利润-33.45万元	-0.85%	否		2014年07月29日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
于在林及其他股东	增资中美福源生物技术(北	1,500	完成	各新品种正处于研发阶段,	自购买日为公司贡献净利润	0.00%	否		2014年08月19日	巨潮咨询网 (www.cnin

	京)有限公司			预计研发周期较长,短期投资回报有限	0 万元							fo.com.cn)
--	--------	--	--	-------------------	------	--	--	--	--	--	--	------------

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
兄弟科技股份有限公司	大丰兄弟制药有限公司 100% 股权	2014-06-30	1,758	580	积极影响	14.70%	挂牌转让	否		是	是	2014 年 07 月 01 日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)

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、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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。

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。

八、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	吉正坤;徐跃;杨小军;周云中;宋焱;朱春林	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五;若发生离职情形,离职后半年内不转让其所持有的公司股份,离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 02 月 03 日	9999-12-31	严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	泰兴市森萱柒号商务会所有有限公司;童贞明	从 2012 年 4 月开始三年为泰兴市森萱柒号商务会所有有限公司关于江苏森萱医药化工有限公司(以下简称“森萱化工”)利润补偿期,泰兴市森萱柒号商务会所有有限公司承诺利润补偿期内森萱化工实现的年平均扣除非经常性损益后的净利润不低于 1,000 万元。若森萱化工实现的扣非净利润低于承诺金额,则泰兴市森萱柒号商务会所有有限公司应依约定向公司实施现金或股权补偿。森萱化工股东童贞明先生对此承担连带责任。	2012 年 04 月 01 日	2015-03-31	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	南通产业控股集团有限公司	南通产业控股集团有限公司承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督,并行使必要的权利,促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控	2010 年 02 月 03 日	9999-12-31	严格履行承诺

		制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务;若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议,相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。			
其他对公司中小股东所作承诺	精华制药集团股份有限公司	1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利,董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下,2012年-2014年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。3、未来三年(2012年-2014年)年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下,采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度。	2012年08月01日	9999-12-31	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	荆建明、陈莉

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	事项	公告名称	登载日期	登载的互联网站及检索路径
2014-003	非公开发行股票	停牌公告	2014-01-25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-004	非公开发行股票	停牌进展公告	2014-01-30	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-005	非公开发行股票	第三届董事会第二次会议决议公告暨复牌公告	2014-02-11	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-009	股票交易异常波动	股票交易异常波动公告	2014-02-14	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-025	非公开发行	关于非公开发行股票获得江苏省国资委批复的公告暨复牌公告	2014-05-05	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-031	拟出售子公司	关于拟出售子公司的公告	2014-05-27	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-032	2013年年度权益分派实施	2013年年度权益分派实施公告	2014-05-28	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-035	出售子公司	关于出售子公司的公告	2014-07-01	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-037	对外投资	关于与金丝利药业签订战略合作框架协议的公告	2014-07-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-039	对外投资	关于与中美福源生物技术(北京)有限公司等签订战略合作框架协议的公告	2014-08-19	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-045	非公开发行	关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司	2014-08-26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		采取的公告		
2014-046	非公开发行	关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚情况的公告	2014-08-26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-047	非公开发行	关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2014-08-26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-048	非公开发行	关于非公开发行募集资金管理的补充公告	2014-09-02	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-049	非公开发行	关于非公开发行股票募集资金需求情况的补充公告	2014-09-02	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-051	非公开发行	关于非公开发行股票获得中国证监会核准批复的公告	2014-09-26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-056	非公开发行	关于咎圣达及其一致行动人要约收购豁免事项的公告	2014-10-27	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-057	独立董事葛杰华辞职	关于独立董事辞职的公告	2014-10-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-063	公司通过高新技术企业复审	关于通过高新技术企业复审的公告	2014-12-05	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十一、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

2014-017	新三板上市	关于控股子公司江苏森萱医药化工有限公司启动改制设立股份有限公司的公告	2014-03-20	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-018	新三板上市	关于控股子公司江苏森萱医药化工有限公司启动改制设立股份有限公司的补充公告	2014-03-21	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-019	新三板上市	关于控股子公司江苏森萱医药化工有限公司完成股份有限公司改制的公告	2014-04-01	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-036	新三板上市	关于控股子公司于江苏森萱医药化工股份有限公司股票近期在全国中	2014-07-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		小企业股份转让系统挂牌的提示性公告		
2014-054	亳州康普获得药品GMP证书	关于子公司获得药品GMP证书的公告	2014-10-13	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014-062	工商登记	关于子公司江苏金丝利药业有限公司完成企业法人营业执照变更登记手续的公告	2014-12-03	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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	3,051,652	1.53%				-430,710	-430,710	2,620,942	1.31%
3、其他内资持股	3,051,652	1.53%				-430,710	-430,710	2,620,942	1.31%
境内自然人持股	3,051,652	1.53%				-430,710	-430,710	2,620,942	1.31%
二、无限售条件股份	196,948,348	98.47%				430,710	430,710	197,379,058	98.69%
1、人民币普通股	196,948,348	98.47%				430,710	430,710	197,379,058	98.69%
三、股份总数	200,000,000	100.00%				0	0	200,000,000	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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,139	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	4,596	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通产业控股集团有限公司	国有法人	41.30%	82,606,060	0	0	82,606,060		
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	16.50%	33,000,000	0	0	33,000,000	质押	33,000,000
江苏省南通港闸经济开发区总公司	国有法人	5.70%	11,394,140	0	0	11,394,140	质押	11,394,140
中国建设银行股份有限公司－鹏华医疗保健股票型证券投资基金	其他	2.04%	4,088,846	4,088,846	0	4,088,846		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	1.77%	3,537,345	3,537,345	0	3,537,345		
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	其他	1.70%	3,399,903	3,399,903	0	3,399,903		
中国工商银行股份有限公司－融通医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	1.29%	2,585,020	2,585,020	0	2,585,020		

全国社保基金四零六组合	其他	1.29%	2,577,305	2,577,305	0	2,577,305		
中国银行股份有限公司—招商行业领先股票型证券投资基金	其他	1.27%	2,539,706	2,539,706	0	2,539,706		
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	其他	1.10%	2,201,999	2,201,999	0	2,201,999		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南通产业控股集团有限公司	82,606,060	人民币普通股	82,606,060					
南通综艺投资有限公司	33,000,000	人民币普通股	33,000,000					
江苏省南通港闸经济开发区总公司	11,394,140	人民币普通股	11,394,140					
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	4,088,846	人民币普通股	4,088,846					
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	3,537,345	人民币普通股	3,537,345					
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	3,399,903	人民币普通股	3,399,903					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资基金	2,585,020	人民币普通股	2,585,020					
全国社保基金四零六组合	2,577,305	人民币普通股	2,577,305					
中国银行股份有限公司—招商行业领先股票型证券投资基金	2,539,706	人民币普通股	2,539,706					
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	2,201,999	人民币普通股	2,201,999					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南通产业控股集团有限公司	杜永朝	2005 年 03 月 08 日	77150829-1	128,000 万元	授权资产及其收益的经营、管理，项目投资，土地、房屋、设备的租赁及管理，信用担保。
未来发展战略	以产业发展为主线，做大做强以大健康产业、现代服务业为核心的战略产业、巩固发展以精细化工、高端装备制造、纺织服装为核心的优势产业、大力培育以节能环保、新材料为核心的新兴产业。				
经营成果、财务状况、 现金流等	良好				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，南通产业控股集团有限公司直接持有南通科技投资集团股份有限公司 18.76% 的股份，通过子公司南通科技工贸投资发展有限公司持有南通科技投资集团股份有限公司 18.84% 股权，合计持有 37.60% 股权。持有南通江山农药化工股份有限公司 25.79% 的股份。				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

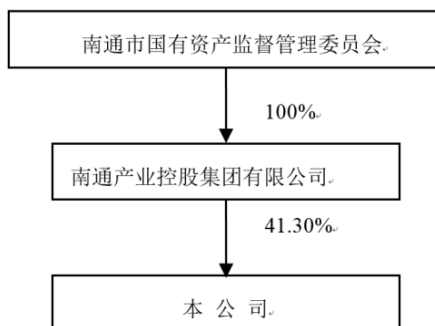
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南通市国有资产监督管理委员会	李桂顺		76987590-6		对南通市国有资产进行管理
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、 现金流等	良好				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
南通综艺投资有限公司	昝瑞林	1988 年 01 月 11 日	73944678-0	10033.168 万元	投资管理

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
朱春林	董事长	现任	男	54	2013年11月18日	2016年11月17日	1,800,000			1,800,000
杜永朝	董事	现任	男	53	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
钱卫峰	董事	现任	男	40	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
曹建林	董事	现任	男	50	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
咎瑞林	董事	现任	男	44	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
周云中	董事、总经理	现任	男	50	2013年11月18日	2016年11月17日	485,155			485,155
王浩	独立董事	现任	男	47	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
袁学礼	独立董事	现任	男	37	2014年11月13日	2016年11月17日	0			
冯帆	独立董事	现任	女	38	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
姚志新	监事会主席	现任	男	46	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
朱晓晶	监事	现任	女	30	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
祝峰	监事	现任	女	50	2013年11月18日	2016年11月17日	0			
徐跃	副总经理	现任	男	56	2013年11月18日	2016年11月17日	590,624			590,624
宋皞	副总经理	现任	男	49	2013年11月18日	2016年11月17日	84,375			84,375
杨小军	副总经理、财务负责	现任	男	46	2013年11月18日	2016年11月17日	150,000			150,000

	人,董事会 秘书									
吴玉祥	副总经理	现任	男	45	2013年11 月18日	2016年11 月17日	0			
孙海胜	副总经理	现任	男	46	2013年11 月18日	2016年11 月17日	0			
曹燕红	副总经理	现任	女	41	2013年11 月18日	2016年11 月17日	0			
葛杰华	独立董事	离任	男	63	2013年11 月18日	2014年11 月13日	0			
合计	--	--	--	--	--	--	3,110,154	0	0	3,110,154

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

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

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

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

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

标兵”，“通州市十佳青年”等光荣称号。

周云中先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，研究生学历，高级工程师，南京中医药大学客座教授、南通大学客座教授，南通市医药首席科学家，江苏省跨世纪人才培养对象。曾任南通中药厂副厂长、中诚制药董事、副总经理、总经理。现任本公司董事、总经理，精华制药亳州康普有限公司董事长，南通季德胜中药研究所有限法定代表人，精华制药集团南通有限公司监事。

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

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

袁学礼先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，大学学历，中共党员，高级会计师，工商管理硕士，曾任南通市东昌化工有限公司财务负责人。现任中国供销集团南通供销产业发展有限公司董事会秘书、副总经理（分管财务工作），兼任中国供销集团新疆有限公司董事会秘书、财务总监、南通棉花机械有限公司监事、中国供销集团南通中实投资开发有限公司董事会秘书、财务总监、供销集团鹿邑物流园开发有限公司监事会主席。

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

2、监事主要工作经历

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

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

祝峰女士，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，中专学历、助理会计师，曾任公司资产财务部主管、副经理。现任公司审计部经理，公司第三届监事会职工监事，精华制

药亳州康普有限公司监事，江苏金丝利药业有限公司董事。

3、高级管理人员主要工作经历

周云中先生，现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杜永朝	南通产业控股集团有限公司	董事长	2011年05月01日		是
钱卫峰	南通产业控股集团有限公司	副总经理	2011年05月01日		是
咎瑞林	南通综艺投资有限公司	董事长、总经理	2002年06月26日		是
曹建林	江苏省南通港闸经济开发区总公司	职员	2010年04月01日		是
朱晓晶	南通综艺投资有限公司	总裁办副主任	2010年06月01日		是
姚志新	南通产业控股集团有限公司	党委办公室主任、人力资源部部长	2012年02月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杜永朝	南通科技工贸投资发展有限公司	董事长	2013年06月14日		否
杜永朝	南通产业技术研究院有限公司	董事长	2013年08月01日		否
杜永朝	南通国润租赁有限公司	董事长	2013年08月08日		否
杜永朝	南通江山农药化工股份有限公司	董事	2013年01月10日		否
杜永朝	南通科技投资集团股份有限公司	董事	2013年01月21日		否
杜永朝	南通国盛环境修复有限公司	董事	2013年10月08日		否
杜永朝	南通红土伟达创业投资有限公司	董事长、投委会副主任	2014年05月26日		否
杜永朝	南通纺织控股集团纺织染有限公司	董事	2014年08月29日		否
杜永朝	南通江天化学品有限公司	董事	2013年12月26日		否

钱卫峰	南通国融资产运营有限公司	执行董事、总经理	2014年09月02日		否
钱卫峰	南通国泰创业投资有限公司	董事	2011年06月16日		否
钱卫峰	南通大东有限公司	董事	2011年06月16日		否
钱卫峰	南通生物科技园开发投资有限公司	董事长	2011年08月29日		否
钱卫峰	南通科技工贸投资发展有限公司	董事	2013年06月14日		否
钱卫峰	南通产业技术研究院有限公司	董事	2013年08月01日		否
钱卫峰	南通国盛环境修复有限公司	监事	2013年10月08日		否
钱卫峰	南通本州工艺鞋有限公司	董事长	2014年08月29日		否
咎瑞林	江苏洋河酒厂股份有限公司	董事	2012年02月09日	2015年02月09日	否
王浩	上海现代制药股份有限公司	董事	2012年01月01日		否
冯帆	南京大学商学院	副教授	2009年12月01日		是
冯帆	南京大学商学院	南京大学中荷中心主任	2010年11月01日		是
曹建林	南通长扬建材有限责任公司	董事长	2011年10月08日		否
袁学礼	中国供销集团南通供销产业发展有限公司	董事会秘书、副总经理	2011年01月01日		是
袁学礼	中国供销集团新疆有限公司	董事会秘书、财务总监	2013年09月01日		否
袁学礼	南通棉花机械有限公司	监事	2011年04月01日		否
袁学礼	中国供销集团南通中实投资开发有限公司	董事会秘书、财务总监	2014年03月01日		否
袁学礼	供销集团鹿邑物流园开发有限公司	监事会主席	2014年03月01日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

2014年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为464.5万元（税前），同比2013年度436.64万元上升6.38%，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱春林	董事长	男	54	现任	74		74
周云中	董事、总经理	男	50	现任	65		65
徐跃	副总经理	男	56	现任	51		51
宋峰	副总经理	男	49	现任	45		45
杨小军	副总经理、财务负责人，董事会秘书	男	46	现任	51		51
吴玉祥	副总经理	男	45	现任	48		48
孙海胜	副总经理	男	46	现任	56		56
曹燕红	副总经理	女	41	现任	48		48
祝峰	监事	女	50	现任	12		12
杜永朝	董事	男	53	现任			
钱卫峰	董事	男	40	现任			
姚志新	监事	男	46	现任			
咎瑞林	董事	男	44	现任			
曹建林	董事	男	50	现任			
朱晓晶	监事	女	30	现任			
冯帆	独立董事	女	38	现任	6		6
王浩	独立董事	男	47	现任	6		6

袁学礼	独立董事	男	37	现任	1		1
葛杰华	独立董事	男	63	离任	1.5		1.5
合计	--	--	--	--	464.5	0	464.5

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
葛杰华	独立董事	离任	2014年11月13日	个人原因离职
袁学礼	独立董事	被选举	2014年11月13日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

（一）专业结构

类别	人数（人）	占总人数的比例
技术人员	277	20.19%
销售人员	204	14.87%
财务人员	34	2.48%
管理人员	182	13.27%
生产人员	550	40.09%
其他人员	125	9.11%
合计	1372	100.00%



(二) 教育程度

类别	人数 (人)	占总人数的比例
研究生及以上	25	1.82%
本科	247	18.00%
大专	356	25.95%
大专以下	744	54.23%
合计	1372	100.00%



(三) 年龄分布

类别	人数 (人)	占总人数的比例
30岁以下	445	32.43%
30-40岁	306	22.30%
40-50岁	437	31.85%
50岁以上	184	13.41%
合计	1372	100.00%



(四) 职称分布

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

高级职称	21	1.53%
中级职称	72	5.25%
初级职称	316	23.03%
其他	963	70.19%
合计	1372	100.00%



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

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）治理专项活动开展情况：公司在报告期内修改了《公司章程》，公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 08 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度内部控制自我评价报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《2013 年年度报告及其摘要》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保制度〉的议案》、《关于修订〈重大决策程序与规则〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》	审议通过各项议案	2014 年 04 月 06 日	公告编号：2014-020，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 21 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2014 年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2014 年非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的报告的议案（2014 年 5 月）》、《关于公司 2014 年非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《精华制药集团股份有限公司关于与咎圣达、南通产业控股集团有限公司、朱春林、周云中、杨小军、孙海胜、徐跃、曹燕红、吉正坤、宋皞签订〈精华制药集团股份有限公司 2014 年	审议通过各项议案	2014 年 05 月 22 日	公告编号：2014-029，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)

		非公开发行股票之认股协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于提请公司股东大会批准管圣达先生以其一致行动人综艺投资免于发出要约的议案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 09 日	《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》	审议通过各项议案	2014 年 09 月 10 日	公告编号：2014-050，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》，公告网站：巨潮咨询网(www.cninfo.com.cn)
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	《关于提名独立董事候选人的议案》	审议通过各项议案	2014 年 11 月 14 日	公告编号：2014-060，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》，公告网站：巨潮咨询网(www.cninfo.com.cn)

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
冯帆	12	2	10	0	0	否
王浩	12	2	10	0	0	否
袁学礼	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信的履行职责，发挥各自的专业特长和技能、经验，积极履行职责，通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，切实维护公司和股东特别是社会公众股东的权益。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）资产完整情况。公司拥有的资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司合法拥有与生产经营有关的其他土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权及使用权。

（二）人员独立情况。公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在股份公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（三）财务独立情况。公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，财务人员无在股东单位兼职情况，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

（四）机构独立情况。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在与股东混合经营的情形，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）业务独立情况。公司主要从事中成药、中药材、原料药及医药中间体和生物医药方面的研发、生产和销售。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在营业收入和净利润依赖关联方的情形。公司与控股股东南通产业控股集团有限公司签订了避免同业竞争协议，控股股东承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照经营层年薪考核试行办法，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司董事、监事及高级管理人员进行考核后，一致认为：公司2014年度董事、高管薪酬方案严格执行董事及高级管理人员薪酬和考核管理制度，与公司经营业绩挂钩，董事、高管薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全各项内部控制管理制度，促进公司的规范运作，确保公司的稳健经营。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、公允、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效性。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 02 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了控制年报信息披露重大差错及责任的追究，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行自查，定期报告中未出现重大会计差错的情况。

第十一节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 12 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2015）00103 号
注册会计师姓名	荆建明、陈莉

审计报告正文

精华制药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的精华制药集团股份有限公司（以下简称精华制药公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，精华制药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了精华制药公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	866,292,426.11	135,762,569.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,183,200.75	17,918,315.09
应收账款	135,231,422.76	178,057,631.21
预付款项	12,043,072.45	19,847,925.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,632,440.46	4,923,830.23
买入返售金融资产		
存货	185,258,375.83	153,366,813.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,056,615.32	12,093,600.36
流动资产合计	1,217,697,553.68	521,970,684.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,000,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	129,462.07	140,397.43
固定资产	390,255,350.58	356,270,200.81
在建工程	89,272,059.12	46,002,681.61
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	121,755,999.24	99,542,241.78
开发支出	7,100,000.00	2,500,000.00
商誉	40,395,860.31	39,798,736.70
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,951,159.59	4,590,200.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	668,859,890.91	548,844,458.83
资产总计	1,886,557,444.59	1,070,815,143.12
流动负债：		
短期借款	118,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,000,000.00	
应付账款	75,563,308.72	127,151,006.67
预收款项	5,431,909.58	4,763,927.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,658,672.03	15,523,546.46
应交税费	20,815,317.13	8,563,588.75
应付利息	421,666.67	200,000.00
应付股利		

其他应付款	33,932,050.68	26,552,706.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,937,963.00	
其他流动负债		
流动负债合计	273,760,887.81	257,754,776.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,136,197.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	66,905,423.37	59,511,655.39
预计负债		
递延收益	5,413,475.92	10,382,923.34
递延所得税负债	2,262,334.75	813,235.38
其他非流动负债	481,171.91	523,578.59
非流动负债合计	78,198,602.95	71,231,392.70
负债合计	351,959,490.76	328,986,168.76
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	897,441,274.18	273,617,674.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,799,375.79	4,654,526.47
盈余公积	26,939,122.16	23,960,812.88
一般风险准备		

未分配利润	194,112,229.70	167,622,700.59
归属于母公司所有者权益合计	1,383,292,001.83	669,855,714.12
少数股东权益	151,305,952.00	71,973,260.24
所有者权益合计	1,534,597,953.83	741,828,974.36
负债和所有者权益总计	1,886,557,444.59	1,070,815,143.12

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	740,381,062.76	95,682,302.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,218,600.00	7,373,899.88
应收账款	69,133,562.20	72,278,814.23
预付款项	1,785,566.47	3,196,564.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,230,024.62	14,848,246.43
存货	41,169,702.32	35,899,389.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	864,918,518.37	229,279,216.45
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	524,362,228.81	456,648,380.78
投资性房地产	129,462.07	140,397.43
固定资产	114,081,045.91	117,773,308.99
在建工程	871,730.40	871,730.40

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	8,590,381.13	8,836,734.70
开发支出	7,100,000.00	2,500,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,143,833.92	1,284,609.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	671,278,682.24	588,055,161.48
资产总计	1,536,197,200.61	817,334,377.93
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,660,091.40	18,623,985.38
预收款项	2,269,960.19	1,737,200.60
应付职工薪酬	9,960,968.54	10,901,832.77
应交税费	6,076,658.30	5,948,416.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,573,057.24	22,324,953.12
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	112,540,735.67	99,536,388.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	66,905,423.37	59,511,655.39
预计负债		
递延收益	5,413,475.92	10,382,923.34
递延所得税负债		
其他非流动负债	481,171.91	523,578.59
非流动负债合计	72,800,071.20	70,418,157.32
负债合计	185,340,806.87	169,954,545.65
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	878,730,388.70	254,906,788.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,734,783.43	3,864,914.81
盈余公积	26,939,122.16	23,960,812.88
未分配利润	181,452,099.45	164,647,315.89
所有者权益合计	1,350,856,393.74	647,379,832.28
负债和所有者权益总计	1,536,197,200.61	817,334,377.93

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	577,753,553.93	732,618,193.94
其中：营业收入	577,753,553.93	732,618,193.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	544,886,371.25	693,371,051.29
其中：营业成本	354,482,451.38	521,655,143.91
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	4,069,137.31	6,675,055.04
销售费用	89,520,205.76	79,324,039.03
管理费用	82,008,201.02	74,299,176.99
财务费用	7,033,841.04	4,655,494.17
资产减值损失	7,772,534.74	6,762,142.15
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）	6,975,130.46	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,842,313.14	39,247,142.65
加：营业外收入	12,768,364.50	14,381,118.27
其中：非流动资产处置利得		13,688.44
减：营业外支出	1,520,381.04	10,804,371.52
其中：非流动资产处置损失	46,888.19	9,240,255.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,090,296.60	42,823,889.40
减：所得税费用	10,462,974.07	2,150,566.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,627,322.53	40,673,322.43
归属于母公司所有者的净利润	39,467,838.39	35,597,156.40
少数股东损益	1,159,484.14	5,076,166.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,627,322.53	40,673,322.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,467,838.39	35,597,156.40
归属于少数股东的综合收益总额	1,159,484.14	5,076,166.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1973	0.1780
（二）稀释每股收益	0.1973	0.1780

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

法定代表人：朱春林主管会计工作负责人：杨小军会计机构负责人：王剑锋

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	208,748,511.79	275,564,802.03
减：营业成本	82,121,371.42	133,256,350.06
营业税金及附加	2,978,235.33	5,001,979.79
销售费用	70,033,370.62	50,705,805.03
管理费用	29,895,436.99	40,568,091.08
财务费用	4,936,059.31	3,178,825.14

资产减值损失	146,970.81	1,974,305.96
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）	7,608,802.82	10,050,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,245,870.13	50,929,444.97
加：营业外收入	9,137,749.93	11,832,384.39
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	265,598.22	9,732,464.02
其中：非流动资产处置损失	19,278.16	9,123,230.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,118,021.84	53,029,365.34
减：所得税费用	5,334,929.00	6,406,294.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,783,092.84	46,623,070.65
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	29,783,092.84	46,623,070.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	583,314,346.67	642,482,520.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,132,879.12	4,059,902.06
收到其他与经营活动有关的现金	14,807,921.75	60,535,575.26
经营活动现金流入小计	605,255,147.54	707,077,997.96
购买商品、接受劳务支付的现金	303,187,246.17	462,941,002.76
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	96,123,598.28	91,139,614.00

支付的各项税费	53,588,207.57	72,492,008.90
支付其他与经营活动有关的现金	106,654,520.33	135,445,211.11
经营活动现金流出小计	559,553,572.35	762,017,836.77
经营活动产生的现金流量净额	45,701,575.19	-54,939,838.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,698.68	3,290,689.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,233,249.79	
收到其他与投资活动有关的现金	8,786,814.42	11,000,000.00
投资活动现金流入小计	21,049,762.89	14,290,689.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,834,497.55	57,620,495.15
投资支付的现金	15,000,000.00	180,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	920,008.68	
投资活动现金流出小计	44,754,506.23	57,800,495.15
投资活动产生的现金流量净额	-23,704,743.34	-43,509,806.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	683,823,600.00	
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	143,000,000.00	135,000,000.00
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	826,823,600.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金	104,000,000.00	77,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,170,997.39	17,829,766.72
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	1,110,340.00	

筹资活动现金流出小计	119,281,337.39	95,629,766.72
筹资活动产生的现金流量净额	707,542,262.61	39,370,233.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,010.04	-183,376.60
五、现金及现金等价物净增加额	729,529,084.42	-59,262,788.15
加：期初现金及现金等价物余额	135,460,725.49	194,723,513.64
六、期末现金及现金等价物余额	864,989,809.91	135,460,725.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	186,616,916.61	226,995,677.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	219,626,586.70	7,843,387.33
经营活动现金流入小计	406,243,503.31	234,839,064.81
购买商品、接受劳务支付的现金	59,961,072.30	106,350,305.32
支付给职工以及为职工支付的现金	47,624,640.93	52,939,593.56
支付的各项税费	34,877,127.62	50,484,169.86
支付其他与经营活动有关的现金	228,714,540.67	51,271,243.74
经营活动现金流出小计	371,177,381.52	261,045,312.48
经营活动产生的现金流量净额	35,066,121.79	-26,206,247.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,580,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,050,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,007,189.13
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	7,872,600.00	11,000,000.00
投资活动现金流入小计	25,452,600.00	24,057,189.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,290,951.72	26,869,187.48
投资支付的现金	92,785,000.00	4,180,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	478,832.02	
投资活动现金流出小计	97,554,783.74	31,049,187.48
投资活动产生的现金流量净额	-72,102,183.74	-6,991,998.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	683,823,600.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	733,823,600.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,088,777.83	10,506,666.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,088,777.83	60,506,666.69
筹资活动产生的现金流量净额	681,734,822.17	29,493,333.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,549.97
五、现金及现金等价物净增加额	644,698,760.22	-3,707,462.68
加：期初现金及现金等价物余额	95,682,302.54	99,389,765.22
六、期末现金及现金等价物余额	740,381,062.76	95,682,302.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				273,617,674.18			4,654,526.47	23,960,812.88		167,622,700.59	71,973,260.24	741,828,974.36
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				273,617,674.18			4,654,526.47	23,960,812.88		167,622,700.59	71,973,260.24	741,828,974.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000.00				623,823,600.00			144,849.32	2,978,309.28		26,489,529.11	79,332,691.76	792,768,979.47
(一)综合收益总额											39,467,838.39	1,159,484.14	40,627,322.53
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				623,823,600.00							78,303,024.41	762,126,624.41
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				623,823,600.00							1,200,000.00	685,023,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												77,103,024.41	77,103,024.41
(三)利润分配								2,978,309.28			-12,978,309.28		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,978,309.28			-2,978,309.28		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,000,000.00		-10,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							144,849.32					-129,816.79	15,032.53
1. 本期提取							2,751,209.2					888,783.07	3,640,003.99
2. 本期使用							-2,606,371.60					-1,018,599.86	-3,624,971.46
（六）其他													
四、本期期末余额	260,000,000.00				897,441,274.18		4,799,375.79	26,939,122.16		194,112,229.70	151,305,952.00	1,534,597,953.83	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				254,906,788.70			3,554,084.68	19,298,505.81		146,687,851.26	90,423,299.42	714,870,529.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				254,906,788.70			3,554,084.68	19,298,505.81		146,687,851.26	90,423,299.42	714,870,529.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					18,710,885.48			1,100,441.79	4,662,307.07		20,934,849.33	-18,450,039.18	26,958,444.49

(一) 综合收益总额										35,597,156.40	5,076,166.03	40,673,322.43
(二) 所有者投入和减少资本				18,710,885.48							-18,910,885.48	-200,000.00
1. 股东投入的普通股											-200,000.00	-200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				18,710,885.48							-18,710,885.48	
(三) 利润分配								4,662,307.07		-14,662,307.07	-4,950,000.00	-14,950,000.00
1. 提取盈余公积								4,662,307.07		-4,662,307.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00	-4,950,000.00	-14,950,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							1,100,441.79				334,680.27	1,435,122.06
1. 本期提取							2,347,090.84				858,679.10	3,205,769.94
2. 本期使用							-1,246,649.05				-523,998.83	-1,770,647.88
(六) 其他												

四、本期期末余额	200,000,000.00				273,617,674.18			4,654,526.47	23,960,812.88		167,622,700.59	71,973,260.24	741,828,974.36
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	--	----------------	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				254,906,788.70			3,864,914.81	23,960,812.88	164,647,315.89	647,379,832.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				254,906,788.70			3,864,914.81	23,960,812.88	164,647,315.89	647,379,832.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00				623,823,600.00			-130,131.38	2,978,309.28	16,804,783.56	703,476,561.46
（一）综合收益总额										29,783,092.84	29,783,092.84
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				623,823,600.00						683,823,600.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				623,823,600.00						683,823,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,978,309.28	-12,978,309.28	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,978,309.28	-2,978,309.28	

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备										-130,131.38	-130,131.38	
1. 本期提取										764,421.01	764,421.01	
2. 本期使用										-894,552.39	-894,552.39	
（六）其他												
四、本期期末余额	260,000,000.00				878,730,388.70				3,734,783.43	26,939,122.16	181,452,099.45	1,350,856,393.74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				254,906,788.70			3,514,892.17	19,298,505.81	132,686,552.31	610,406,738.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				254,906,788.70			3,514,892.17	19,298,505.81	132,686,552.31	610,406,738.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								350,022.64	4,662,307.07	31,960,763.58	36,973,093.29

(一) 综合收益总额										46,623,070.65	46,623,070.65		
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										4,662,307.07	-14,662,307.07	-10,000,000.00	
1. 提取盈余公积										4,662,307.07	-4,662,307.07		
2. 对所有者（或股东）的分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00	
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备										350,022.64		350,022.64	
1. 本期提取										900,566.83		900,566.83	
2. 本期使用										-550,544.19		-550,544.19	
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				254,906,788.70					3,864,914.81	23,960,812.88	164,647,315.89	647,379,832.28

三、公司基本情况

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

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

2004年5月，南通市人民政府通政复[2004]19号《市政府关于南通精华制药有限公司重组南通制药总厂的批复》及公司股东会决议，同意南通精华集团有限公司受让南通制药总厂对公司的1,200.00万元出资。股权受让后，南通精华集团有限公司（后变更为南通工贸国有资产经营有限公司）对公司的出资增加至3,480.00万元，出资比例为58.00%。

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

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

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

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

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

根据公司2011年2月18日召开的2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币2,000.00万元，公司按每10股转增2.5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额2,000万股，每

股面值1元，计增加股本2,000.00万元。变更后公司的注册资本为人民币10,000.00万元。

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

2012年6月11日，公司名称变更为精华制药集团股份有限公司。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并于2014年9月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]981号文《关于核准精华制药集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司非公开发行6,000万股新股，每股发行价格为人民币11.59元。变更后公司的注册资本为人民币260000000.00元。

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

公司注册地及总部地址：江苏省南通市港闸经济开发区兴泰路9号。

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

本财务报表经本公司董事会于2015年2月12日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2014年12月31日止的2014年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

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

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能

力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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

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

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

- (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综

合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（2）固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

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

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
----	------

土地使用权	50年
软件	4年
非专利技术	5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如

可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。国内销售：根据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点后，由客户检验核对，未提出异议时确认收入；国外销售：为公司产品发出，经海关报关出口后，即确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租入资产

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

租出资产

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

会计政策变更:

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及16 号发布了《企业会计准则第39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第40 号——合营安排》、《企业会计准则第2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014 年7 月1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014 年7 月1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

报告期无会计估计变更。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

母公司：公司于2014年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取GF201432000230号证书，发证时间为2014年6月30日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2014年起三年继续减按15%计缴。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,963.09	30,051.56
银行存款	864,959,846.82	135,430,673.93
其他货币资金	1,302,616.20	301,843.69
合计	866,292,426.11	135,762,569.18

其他说明

货币资金期末余额中100万元为银行承兑汇票保证金，302,616.20元为安全生产保证金，此外无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,183,200.75	17,918,315.09
合计	4,183,200.75	17,918,315.09

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,811,469.32	
合计	44,811,469.32	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,345,238.42	100.00%	8,113,815.66	5.66%	135,231,422.76	188,016,783.18	100.00%	9,959,151.97	5.30%	178,057,631.21
合计	143,345,238.42	100.00%	8,113,815.66		135,231,422.76	188,016,783.18	100.00%	9,959,151.97		178,057,631.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	133,186,809.21	6,659,340.46	5.00%
1 年以内小计	133,186,809.21	6,659,340.46	5.00%
1 至 2 年	9,238,350.81	923,835.08	10.00%
2 至 3 年	501,226.93	150,368.08	30.00%
3 年以上	418,851.47	380,272.04	
3 至 4 年	71,519.40	35,759.70	50.00%
4 至 5 年	5,639.46	2,819.73	50.00%
5 年以上	341,692.61	341,692.61	100.00%
合计	143,345,238.42	8,113,815.66	

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收账款除外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,162,337.15 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余额

	质			未余额合计数的比例(%)	
上海雷允上药业有限公司	货款	19,516,127.89	1年以内	13.61	975,806.39
上海童涵春堂药业股份有限公司	货款	3,672,586.00	1年以内	2.56	183,629.30
黄山市徽州医药有限责任公司	货款	3,260,340.06	2年以内	2.27	171,747.14
南通华氏佳源医药有限公司	货款	3,007,311.17	1年以内	2.10	150,365.56
丹东市中医院	货款	2,566,203.40	2年以内	1.79	134,527.29
合计	--	32,022,568.52		22.34	1,616,075.68

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,685,350.33	72.12%	19,734,317.46	99.43%
1至2年	3,252,629.43	27.01%	106,817.65	0.54%
2至3年	105,092.69	0.87%	6,790.00	0.03%
合计	12,043,072.45	--	19,847,925.11	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
高杰	非关联方	1,366,000.00	11.34
上海微巨实业有限公司	非关联方	1,000,000.00	8.30
义乌市义兴化工有限公司	非关联方	503,224.94	4.18
南通大恒环境工程有限公司	非关联方	400,667.80	3.33
启东宏凯化工有限公司	非关联方	376,250.00	3.12

合计		3,646,142.74	30.27
----	--	--------------	-------

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	8,576,63	100.00%	944,193.	11.01%	7,632,440	5,631,0	100.00%	707,176.2	12.56%	4,923,830.2

合计计提坏账准备的其他应收款	3.61		15		.46	06.47		4		3
合计	8,576,633.61	100.00%	944,193.15		7,632,440.46	5,631,006.47	100.00%	707,176.24		4,923,830.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,660,476.26	233,023.82	5.00%
1 年以内小计	4,660,476.26	233,023.82	5.00%
1 至 2 年	1,502,751.80	150,275.19	10.00%
2 至 3 年	483,301.16	144,990.35	30.00%
3 年以上	665,550.94	415,903.79	
3 至 4 年	95,973.31	47,986.66	50.00%
4 至 5 年	403,321.00	201,660.50	50.00%
5 年以上	166,256.63	166,256.63	100.00%
合计	7,312,080.16	944,193.15	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 231,518.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	684,098.09	359,862.26
支付的保证金及押金	2,880,153.74	2,027,424.31
应收出口退税	1,264,553.45	263,150.01
应收代垫职工社保	131,546.86	
支付的各项往来款	3,512,390.47	2,889,744.35
其它	103,891.00	90,825.54
合计	8,576,633.61	5,631,006.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	1,264,553.45	1 年以内	14.74%	
江苏万年长药业有限公司	项目预付款	1,000,000.00	1 年以内	11.66%	50,000.00
江苏省电力公司如东县供电公司	预付电费	800,000.00	1 年以内	9.33%	40,000.00
如东洋口环保热电有限公司	保证金	795,466.34	1-2 年	9.27%	79,546.63
南通市建筑工程管理处	保证金	430,000.00	1-2 年	5.01%	43,000.00
合计	--	4,290,019.79	--	50.01%	212,546.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,451,986.30	1,897,920.60	87,554,065.70	32,407,618.80	372,710.30	32,034,908.50
在产品	9,951,185.97		9,951,185.97	12,286,972.70		12,286,972.70
库存商品	70,648.83		70,648.83	101,572.28	45,702.57	55,869.71
产成品	91,272,885.84	6,838,927.84	84,433,958.00	110,018,811.43	3,003,196.74	107,015,614.69
周转材料	2,487,863.52		2,487,863.52	1,973,447.51		1,973,447.51
委托加工材料	760,653.81		760,653.81			
合计	193,995,224.27	8,736,848.44	185,258,375.83	156,788,422.72	3,421,609.61	153,366,813.11

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	372,710.30	1,523,537.93	73,797.50	72,125.13		1,897,920.60
库存商品	45,702.57			45,702.57		
产成品	3,003,196.74	5,381,125.80	29,980.79	1,575,375.49		6,838,927.84
合计	3,421,609.61	6,904,663.73	103,778.29	1,693,203.19		8,736,848.44

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

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

项目	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	-	本期生产领用及报损
产成品及库存商品	产品价格回升	本期实现销售及报损

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	7,056,615.32	12,093,600.36
合计	7,056,615.32	12,093,600.36

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,000,000.00		15,000,000.00			
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00			
合计	15,000,000.00		15,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中美福源生物技术（北京）有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					13.04%	
合计		15,000,000.00		15,000,000.00					--	

(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	360,000.00			360,000.00
4.期末余额	360,000.00			360,000.00
1.期初余额	219,602.57			219,602.57
2.本期增加金额	10,935.36			10,935.36
(1) 计提或摊销	10,935.36			10,935.36
4.期末余额	230,537.93			230,537.93
1.期末账面价值	129,462.07			129,462.07
2.期初账面价值	140,397.43			140,397.43

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	268,868,268.83	179,522,806.86	11,182,471.94	7,093,446.78	21,073.45	466,688,067.86
2.本期增加金额	51,228,061.56	16,899,145.18	4,303,830.96	920,982.96		73,352,020.66
(1) 购置	3,257,120.83	9,361,699.40	1,021,824.62	10,475.00		13,651,119.85
(2) 在建工程转入	46,942,701.57	4,418,980.91	2,635,771.84	68,358.97		54,065,813.29
(3) 企业合并增加	1,028,239.16	3,118,464.87	646,234.50	842,148.99		5,635,087.52

3.本期减少金额		39,497.43	435,256.74	17,770.94		492,525.11
(1) 处置或报废		39,497.43	435,256.74	17,770.94		492,525.11
4.期末余额	320,096,330.39	196,382,454.61	15,051,046.16	7,996,658.80	21,073.45	539,547,563.41
1.期初余额	44,901,191.93	54,666,023.39	4,975,451.78	3,690,952.71	7,056.76	108,240,676.57
2.本期增加金额	11,913,218.10	23,495,103.21	2,445,186.72	1,457,257.19	4,003.80	39,314,769.02
(1) 计提	11,715,166.15	22,399,481.82	2,001,370.65	967,299.05	4,003.80	37,087,321.47
(2) 企业合并	198,051.95	1,095,621.39	443,816.07	489,958.14		2,227,447.55
3.本期减少金额		8,171.38	361,350.11	17,770.94		387,292.43
(1) 处置或报废		8,171.38	361,350.11	17,770.94		387,292.43
4.期末余额	56,814,410.03	78,152,955.22	7,059,288.39	5,130,438.96	11,060.56	147,168,153.16
1.期初余额	896,742.20	1,140,653.18	139,795.10			2,177,190.48
3.本期减少金额			53,130.81			53,130.81
(1) 处置或报废			53,130.81			53,130.81
4.期末余额	896,742.20	1,140,653.18	86,664.29			2,124,059.67
1.期末账面价值	262,385,178.16	117,088,846.21	7,905,093.48	2,866,219.84	10,012.89	390,255,350.58
2.期初账面价值	223,070,334.70	123,716,130.29	6,067,225.06	3,402,494.07	14,016.69	356,270,200.81

(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	账面价值	备注
房屋与建筑物	3,801,597.00	446,386.80		3,355,210.20	
机器设备	393,735.50	188,253.10		205,482.40	
合计	4,195,332.50	634,639.90		3,560,692.60	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
森萱供公司仓库、食堂等房屋建筑物	4,634,469.63	因所在地管辖调整暂停办理，待辖区房屋登记工作恢复后继续办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友 NC 工程	871,730.40		871,730.40	871,730.40		871,730.40
南通公司氟胞扩产工程	12,302,487.39		12,302,487.39	8,519,364.29		8,519,364.29
南通公司三废技改工程	13,177,100.81		13,177,100.81	1,861,295.96		1,861,295.96
南通公司原料药及医药中间体技术改造	4,837,298.53		4,837,298.53			
南通公司节能工程	3,278,974.36		3,278,974.36			
森萱公司大储罐设备安装工程				292,421.80		292,421.80
精华康普公司南部新区项目	1,590,310.67		1,590,310.67	34,457,869.16		34,457,869.16
其它零星项目	653,000.00		653,000.00			
金丝利公司	52,561,156.96		52,561,156.96			
合计	89,272,059.12		89,272,059.12	46,002,681.61		46,002,681.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
用友 NC 工程	1,200,000.00	871,730.40				871,730.40	72.64%	95.00%				其他

南通公司氟胞扩产工程	13,000,000.00	8,519,364.29	3,783,123.10			12,302,487.39	94.63%	90.00%				其他
南通公司三废技改工程	14,000,000.00	1,861,295.96	11,315,804.85			13,177,100.81	94.12%	95.00%				其他
南通公司原料药及医药中间体技术改造	238,686,720.00		5,705,146.45	867,847.92		4,837,298.53	88.93%	100.00%				其他
南通公司节能工程	3,750,000.00		3,278,974.36			3,278,974.36	87.44%	100.00%				其他
森萱公司零星工程			1,846,646.59	1,846,646.59				-				其他
森萱公司大储罐设备安装工程	500,000.00	292,421.80	160,839.24	453,261.04			90.65%	100.00%				其他
精华康普公司南部新区项目	76,713,200.00	34,457,869.16	7,948,870.79	40,816,429.28		1,590,310.67	55.28%	90.00%				募股资金
其它零星项目			1,544,628.46	891,628.46		653,000.00		-				其他
金丝利公司新厂区搬迁项目[注]	67,000,000.00		61,751,156.96	9,190,000.00		52,561,156.96	92.17%	95.00%				其他
合计	414,849,920.00	46,002,681.61	97,335,190.80	54,065,813.29		89,272,059.12	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	106,232,539.20		2,921,408.44		109,153,947.64
2.本期增加金额	21,007,077.39		4,289,965.17		25,297,042.56
(1) 购置	39,603.39		188,215.60		227,818.99
(3) 企业合并增加	20,967,474.00		2,901,749.57		23,869,223.57
(4) 少数股东出资			1,200,000.00		1,200,000.00
4.期末余额	127,239,616.59		7,211,373.61		134,450,990.20

1.期初余额	7,711,630.61		1,900,075.25		9,611,705.86
2.本期增加金额	2,708,085.96		375,199.14		3,083,285.10
(1) 计提	2,170,263.92		375,199.14		2,545,463.06
(2)企业合并增加	537,822.04				537,822.04
4.期末余额	10,419,716.57		2,275,274.39		12,694,990.96
1.期末账面价值	116,819,900.02		4,936,099.22		121,755,999.24
2.期初账面价值	98,520,908.59		1,021,333.19		99,542,241.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
第二代靶向抗肿瘤药（EGFR 抑制剂）-倍他替尼的开发	2,500,000.00		4,600,000.00				7,100,000.00
合计	2,500,000.00		4,600,000.00				7,100,000.00

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
精华制药亳州康普有限公司	17,675,805.74					17,675,805.74
江苏森萱医药化	24,784,330.96					24,784,330.96

工股份有限公司						
江苏金丝利药业 有限公司		3,705,623.61				3,705,623.61
合计	42,460,136.70	3,705,623.61				46,165,760.31

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
精华制药亳州康 普有限公司	2,661,400.00	3,108,500.00				5,769,900.00
合计	2,661,400.00	3,108,500.00				5,769,900.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,989,107.28	2,929,848.46	8,607,604.31	1,663,687.81
内部交易未实现利润	7,198,499.13	1,320,197.67	7,921,396.45	1,306,791.18
可抵扣亏损			2,938,483.13	734,620.79
安全生产费	2,069,795.59	310,469.34	2,964,347.98	444,652.20
应付职工薪酬			143,784.55	35,946.14

固定资产公允价值	1,562,576.43	390,644.12	1,618,009.53	404,502.38
合计	24,819,978.43	4,951,159.59	24,193,625.95	4,590,200.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产及无形资产公允价值	12,931,015.83	2,262,334.75	3,252,941.51	813,235.38
合计	12,931,015.83	2,262,334.75	3,252,941.51	813,235.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,951,159.59		4,590,200.50
递延所得税负债		2,262,334.75		813,235.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		25,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	50,000,000.00
抵押加担保借款	28,000,000.00	
合计	118,000,000.00	75,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	75,563,308.72	127,151,006.67
合计	75,563,308.72	127,151,006.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	5,431,909.58	4,763,927.94
合计	5,431,909.58	4,763,927.94

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	11,595,306.00	87,244,459.89	85,973,939.46	12,865,826.43
二、离职后福利-设定提存计划	3,928,240.46	10,895,689.76	11,031,084.62	3,792,845.60
合计	15,523,546.46	98,140,149.65	97,005,024.08	16,658,672.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,604,709.97	68,596,523.12	67,962,387.61	9,238,845.48
2、职工福利费		6,371,926.74	6,371,926.74	
3、社会保险费	498,054.28	6,118,740.10	5,605,399.25	1,011,395.13
其中：医疗保险费	3,519.30	4,564,191.94	4,121,535.96	446,175.28
工伤保险费	333,654.20	1,175,290.07	1,104,988.09	403,956.18
生育保险费	160,880.78	379,258.09	378,875.20	161,263.67
4、住房公积金	560.00	4,091,119.68	4,059,951.68	31,728.00
5、工会经费和职工教育经费	2,491,981.75	2,066,150.25	1,974,274.18	2,583,857.82
合计	11,595,306.00	87,244,459.89	85,973,939.46	12,865,826.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,132,523.69	10,287,537.72	10,217,585.49	3,202,475.92
2、失业保险费	795,716.77	608,152.04	813,499.13	590,369.68
合计	3,928,240.46	10,895,689.76	11,031,084.62	3,792,845.60

其他说明：

[注] 本期增加的金额中含公司本期非同一控制下企业合并江苏金丝利药业有限公司在购买日并入的金额621,627.72元。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,321,945.17	5,227,247.00

营业税	9,587.72	72,714.10
企业所得税	6,566,032.37	591,916.26
个人所得税	84,220.57	23,101.26
城市维护建设税	304,192.31	401,841.83
教育费附加	492,492.60	552,775.51
房产税	593,652.15	691,124.76
各项基金	93,538.40	108,264.46
土地使用税	984,386.75	860,994.71
印花税	365,269.09	33,608.86
合计	20,815,317.13	8,563,588.75

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	421,666.67	200,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的保证金及押金	1,666,815.00	4,497,189.88
应付运费	1,239,870.88	1,953,821.28

应付各项营销及其他费用	20,304,644.96	17,146,566.45
应付职工往来款	701,677.64	
应付土地款	3,096,000.00	
应付其它往来款	6,923,042.20	2,955,128.63
合计	33,932,050.68	26,552,706.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,937,963.00	
合计	1,937,963.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,136,197.00	

合计	3,136,197.00
----	--------------

其他说明:

[注] ①系公司本期非同一控制下企业合并的子公司江苏金丝利药业有限公司于2014年6月与江苏烟草金丝利租赁有限公司签订售后回租融资租赁合同,将药品生产线及附属设备出售给江苏烟草金丝利租赁有限公司并租回使用,融资金额为人民币600.00万元,融资期限为36个月,年租息率为6.15%,上述融资无保证方提供担保。

②截止2014年12月31日应付融资租赁款期末余额为5,074,160.00元,其中在一年内到期的应付融资租赁款为1,937,963.00元;长期应付款中的应付融资租赁款余额为 3,136,197.00元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
公司原料药分厂搬迁补偿款	59,511,655.39	7,527,700.00	133,932.02	66,905,423.37	
合计	59,511,655.39	7,527,700.00	133,932.02	66,905,423.37	--

其他说明：

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

截止2014年12月31日，公司已收到南通产业控股集团有限公司汇入的搬迁补偿款7,652.77万元，其中2014年收到搬迁补偿款的金额为7,527,700.00元。2013年公司处置原料药旧设备形成损失9,099,528.61元，支付搬迁安置补偿款388,816.00元，2014年支付其它拆除支出133,932.02元。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,382,923.34		4,969,447.42	5,413,475.92	
合计	10,382,923.34		4,969,447.42	5,413,475.92	--

涉及政府补助的项目：

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
南通市财政局科技三项费	670,000.00				670,000.00	与收益相关
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	112,923.34			1,249,551.82	1,362,475.16	与收益相关
大柴胡颗粒的研发与产业化	9,000,000.00		6,218,999.24		2,781,000.76	与资产相关
缬沙坦氨氯地平胶囊项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关

合计	10,382,923.34		6,218,999.24	1,249,551.82	5,413,475.92	--
----	---------------	--	--------------	--------------	--------------	----

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原制药总厂分流人员政府补偿金 [注]	481,171.91	523,578.59
合计	481,171.91	523,578.59

其他说明：

系公司于2004年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	260,000,000.00

其他说明：

[注] 根据公司2014 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并于2014年9月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]981号文《关于核准精华制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行6,000万股股票，每股发行价格为人民币11.59元。公司股本增加业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡验字（2014）00109号验资报告验证。公司已于2015年1月21日办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	273,617,674.18	623,823,600.00		897,441,274.18
合计	273,617,674.18	623,823,600.00		897,441,274.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并于2014年9月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]981号文《关于核准精华制药集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司非公开发行6,000万股股票，每股发行价格为人民币11.59元。根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡验字（2014）00109号验资报告验证，公司实际募集资金为人民币695,400,000.00元，扣除券商承销手续费等发行费用11,576,400.00元后，实际募集资金净额为人民币683,823,600.00元，其中增加股本人民币60,000,000.00元，增加资本公积人民币623,823,600.00元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,654,526.47	2,751,220.92	2,606,371.60	4,799,375.79
合计	4,654,526.47	2,751,220.92	2,606,371.60	4,799,375.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,960,812.88	2,978,309.28		26,939,122.16
合计	23,960,812.88	2,978,309.28		26,939,122.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	167,622,700.59	146,687,851.26
调整后期初未分配利润	167,622,700.59	146,687,851.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,467,838.39	35,597,156.40
减：提取法定盈余公积	2,978,309.28	4,662,307.07
应付普通股股利	10,000,000.00	10,000,000.00
期末未分配利润	194,112,229.70	167,622,700.59

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	573,819,088.70	352,731,374.45	730,865,893.97	521,038,745.64
其他业务	3,934,465.23	1,751,076.93	1,752,299.97	616,398.27
合计	577,753,553.93	354,482,451.38	732,618,193.94	521,655,143.91

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		52,430.86
城市维护建设税	2,314,989.49	3,799,737.46
教育费附加	1,754,147.82	2,822,886.72
合计	4,069,137.31	6,675,055.04

其他说明：

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7%计缴。

教育费附加按实际缴纳流转税额的5%计缴。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费用	48,488,375.50	25,865,357.27
职工薪酬	17,417,747.60	18,594,964.60
运输装卸等费用	6,673,704.42	7,479,347.65
差旅费用	6,045,350.16	7,376,002.73
会务费	2,832,218.30	13,804,150.48
业务招待费	1,558,727.17	2,051,198.00
业务宣传费	994,917.36	1,093,385.27
展览费	653,235.31	761,196.38
其他	4,855,929.94	2,298,436.65
合计	89,520,205.76	79,324,039.03

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,466,470.69	29,510,009.07
研究开发费	15,712,592.56	11,867,858.18
折旧及摊销	10,520,567.82	7,347,384.65
相关税费	6,012,982.65	5,174,925.41
行政办公费用	11,166,746.46	10,198,214.59
业务招待费	1,616,951.90	1,742,940.82
安全生产费	780.00	1,453,363.61
咨询审计费	2,216,913.12	1,357,823.83
其他	3,294,195.82	5,646,656.83
合计	82,008,201.02	74,299,176.99

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,392,664.06	3,079,766.72
减：利息收入	1,494,189.86	3,911,308.64
手续费	263,290.55	241,540.93
汇兑损益	-174,731.67	851,087.79
其他	4,046,807.96	4,394,407.37
合计	7,033,841.04	4,655,494.17

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,930,818.75	2,704,872.40
二、存货跌价损失	6,594,853.49	1,395,869.75
十三、商誉减值损失	3,108,500.00	2,661,400.00
合计	7,772,534.74	6,762,142.15

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	6,975,130.46	
合计	6,975,130.46	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计		13,688.44	
其中：固定资产处置利得		13,688.44	
政府补助	11,880,927.24	14,115,812.61	9,503,843.91
罚款收入	25,660.00	114,517.01	25,660.00
其他	861,777.26	137,100.21	861,777.26
合计	12,768,364.50	14,381,118.27	10,391,281.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	2,377,083.33	2,135,000.00	与收益相关
2012 年第六批市级科技计划项目经费		500,000.00	与收益相关
其他资源勘探电力信息补贴		50,000.00	与收益相关
王氏保赤丸项目		1,050,000.00	与收益相关
名牌产品奖励		50,000.00	与收益相关
专利补助		16,960.00	与收益相关
结肠尔舒胶囊项目补贴		560,000.00	与收益相关
科技产业化（制造业信息化）补贴		50,000.00	与收益相关
原料药分厂搬迁损失直接抵减专项应付款	133,932.02	9,099,528.61	与收益相关
拆迁补偿款直接抵减专项应付款		388,816.00	与收益相关
财政局社会保障基金培训补贴		40,950.00	与收益相关
销售业绩上升奖励		5,000.00	与收益相关
外贸稳定增长奖补		20,000.00	与收益相关
物流奖励		102,758.00	与收益相关
节能设备补偿费		30,000.00	与收益相关
中小企业开拓资金	26,000.00	11,800.00	与收益相关
工业考核奖		5,000.00	与收益相关
金丝利公司搬迁补偿	549,603.23		与收益相关
江苏省省级工业和信息产业转型升级专项引导资金	400,000.00		与收益相关
大柴胡颗粒科技成果转化项目	6,218,999.24		与收益相关

2014 年第二批市级科技计划项目及财政资助科技经费	220,000.00		与收益相关
知识产权资助	5,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00		与收益相关
2013 年度市级外经贸扶持资金	126,100.00		与收益相关
2013 年度第二批市区工业企业技术改造项目专项资金	1,450,000.00		与收益相关
其他南通市财政局来款	20,000.00		与收益相关
安全生产经费补贴	6,000.00		与收益相关
2013 年工业经济转型升级奖励	25,000.00		与收益相关
江苏省五星级数字企业奖励	50,000.00		与收益相关
清洁生产补助	30,000.00		与收益相关
医药保健品商会补助	3,209.42		与收益相关
节能补助	140,000.00		与收益相关
合计	11,880,927.24	14,115,812.61	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	46,888.19	9,240,255.49	46,888.19
其中：固定资产处置损失	46,888.19	9,240,255.49	46,888.19
对外捐赠	6,000.00	278,379.76	6,000.00
各项基金	738,297.61	851,749.61	738,297.61
各项罚款违约及滞纳金支出	498.32	41,959.77	498.32
金丝利公司搬迁损失	549,603.23		549,603.23
原料药分厂搬迁损失	133,932.02		133,932.02
其他	45,161.67	392,026.89	45,161.67
合计	1,520,381.04	10,804,371.52	1,520,381.04

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,776,222.19	1,569,347.45
递延所得税费用	-313,248.12	581,219.52
合计	10,462,974.07	2,150,566.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,090,296.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,663,544.49
子公司适用不同税率的影响	2,717,134.82
调整以前期间所得税的影响	826,595.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,478,921.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	734,620.79
所得税费用	10,462,974.07

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	10,424,614.86	54,950,000.00
收到的补贴收入	2,839,117.03	1,615,219.44
收到的利息收入	1,494,189.86	3,428,682.62
收到的各项保证金及押金	50,000.00	208,023.42
其他		333,649.78

合计	14,807,921.75	60,535,575.26
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项营销费用	47,837,361.19	22,464,993.48
技术开发费	2,599,199.93	3,129,821.74
运输费	7,387,654.82	7,479,347.65
业务宣传费	994,917.36	1,093,385.27
行政办公费	22,261,228.04	32,139,564.18
业务招待费	1,616,951.90	3,794,138.82
支付各类保证金	975,066.34	1,071,271.67
支付的往来款	9,950,000.00	55,312,323.05
其他	13,032,140.75	8,960,365.25
合计	106,654,520.33	135,445,211.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拆迁补偿款	7,872,600.00	11,000,000.00
取得子公司及其他营业单位收取的现金净额	914,214.42	
合计	8,786,814.42	11,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的与搬迁有关的款项	920,008.68	
合计	920,008.68	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金丝利药业融资租赁费	1,110,340.00	
合计	1,110,340.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,627,322.53	40,673,322.43
加：资产减值准备	7,772,534.74	6,762,142.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,098,256.83	22,679,974.09
无形资产摊销	2,545,463.06	2,503,706.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	46,888.19	9,226,567.05
财务费用（收益以“-”号填列）	4,392,664.06	3,079,766.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,975,130.46	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-300,270.66	609,247.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,977.46	-28,028.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,572,028.01	-59,491,305.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,105,310.72	-81,891,840.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,043,269.07	-279,041.41
其他	16,810.72	1,215,650.42

经营活动产生的现金流量净额	45,701,575.19	-54,939,838.81
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	864,989,809.91	135,460,725.49
减：现金的期初余额	135,460,725.49	194,723,513.64
现金及现金等价物净增加额	729,529,084.42	-59,262,788.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	77,785,000.00
其中：	--
江苏金丝利药业有限公司	77,785,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	78,699,214.42
其中：	--
江苏金丝利药业有限公司	78,699,214.42
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-914,214.42

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,396,696.80
其中：	--
陇西精华药业有限公司	2,816,696.80
大丰兄弟制药有限公司	17,580,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,163,447.01
其中：	--
陇西精华药业有限公司	
大丰兄弟制药有限公司	10,163,447.01
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	10,233,249.79

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	864,989,809.91	135,460,725.49
其中：库存现金	29,963.09	30,051.56
可随时用于支付的银行存款	864,959,846.82	135,430,673.93
三、期末现金及现金等价物余额	864,989,809.91	135,460,725.49

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,302,616.20	其中 100 万元为银行承兑汇票保证金，302,616.20 元为安全生产保证金
固定资产	10,312,952.77	银行短期借款抵押
无形资产	9,726,378.33	银行短期借款抵押
合计	21,341,947.30	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,948,857.73
其中：美元	808,768.89	6.1190	4,948,856.84
欧元	0.12	7.4556	0.89
应收账款	--	--	8,633,007.61
其中：美元	1,410,852.69	6.1190	8,633,007.61

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏金丝利药业有限公司	2014年12月01日	77,785,000.00	49.00%	现金购买	2014年12月01日	支付购买价款、进行工商变更并实际开始控制生产经营	1,321,200.00	-682,600.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	江苏金丝利药业有限公司
--现金	77,785,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	77,785,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	74,079,376.39
商誉	3,705,623.61

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①合并成本公允价值的确定：

合并成本系现金出资。

②或有对价及其变动的说明：

公司对江苏金丝利药业有限公司的增资系以经评估的净资产作为定价依据，无或有对价。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	江苏金丝利药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	79,699,214.42	79,699,214.42
应收款项	5,480,694.29	5,480,694.29
存货	4,457,043.36	3,946,786.46
固定资产	3,407,639.97	2,482,018.09
在建工程	59,888,339.61	59,888,339.61
无形资产	23,331,401.53	14,976,571.82
负债：		
借款	4,000,000.00	4,000,000.00
应付账款	4,654,849.08	4,654,849.08
长期应付款	6,153,750.00	6,153,750.00
专项应付款	-	15,650,480.52
递延所得税负债	1,468,606.27	-
净资产	151,182,400.80	130,024,914.24
取得的净资产	74,079,376.39	63,712,207.98

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

系根据江苏金丝利药业有限公司2014年7月31日经北京天健兴业资产评估有限公司于2014年8月25日出具的（2014）第0723号资产评估报告评估的净资产8,096万元计算确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）子公司陇西精华药业有限公司

根据公司子公司精华制药亳州康普有限公司股东会决议，决定其子公司陇西精华药业有限公司进行清算注销，该子公司已于2014年9月办妥工商注销手续，故该子公司纳入公司合并报表范围的时间为2014年1-9月。

（2）子公司大丰兄弟制药有限公司

根据2014年5月26日董事会决议及2014年6月27日签订的股权转让协议，公司将其所持有的大丰兄弟制药有限公司100%股权转让给兄弟科技有限公司，转让金额为1,758万元。该股权转让已于2014年6月30日完成，故该子公司纳入公司合并报表范围的时间为2014年1-6月。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海苏通生物科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、咨询及货物和技术的进出口业务等	100.00%		出资设立
南通季德胜科技有限公司	南通市	南通市	化妆品、保健用品等的研发、销售		79.92%	出资设立
南通宁宁大药房有限公司	南通市	南通市	药品零售及医疗器械、设备的销售		99.91%	出资设立
南通季德胜中药研究所有限公司	南通市	南通市	中药的研究、开发、转让	100.00%		出资设立
精华制药集团南通有限公司	南通市	南通市	原料药的生产及销售	100.00%		出资设立
南通药业有限公司	南通市	南通市	销售	99.91%		非同一控制下企业合并
精华制药亳州康普有限公司	亳州市	亳州市	生产销售	78.52%		非同一控制下企业合并
江苏森萱医药化	泰兴市	泰兴市	生产销售	51.00%		非同一控制下企

工有限公司						业合并
江苏金丝利药业有限公司 [注 1]	宜兴市	宜兴市	生产销售	49.00%		非同一控制下企业合并
陇西精华药业有限公司[注 2]	陇西市	陇西市	销售		78.52%	出资设立
大丰兄弟制药有限公司[注 3]	大丰市	大丰市	原料药制造	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

公司本期非同一控制下企业合并收购江苏金丝利药业有限公司，公司出资比例及持有的表决权比例为49%，根据章程的约定，江苏金丝利药业有限公司的董事会成员共5人，其中，公司占3名董事，且章程规定其变更需经代表三分之二以上表决权的股东通过，同时该子公司各股东共同签署了关于将独立行使股东权利，未来一定期限内不会签署一致行动协议，各股东也不会将江苏金丝利药业有限公司股东会表决权部分或全部授予其它股东行使的说明。故公司实质控制董事会并通过董事会实质控制公司的生产经营。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

[注1] 根据公司与江苏金丝利药业有限公司签订的增资协议及该公司修改后章程的约定，公司对江苏金丝利药业有限公司增资7,778.5万元，出资比例为49%。根据章程的约定，该子公司的董事会成员共5人，其中，公司占3名董事，该子公司章程同时规定其变更需经代表三分之二以上表决权的股东通过，同时该子公司各股东共同签署了关于将独立行使股东权利，未来一定期限内不会签署一致行动协议，各股东也不会将江苏金丝利药业有限公司股东会表决权部分或全部授予其它股东行使的说明。故公司实质控制董事会并通过董事会实质控制公司的生产经营。

[注2] 陇西精华药业有限公司已于2014年9月办妥工商注销手续，该子公司纳入公司合并报表范围的时间为2014年1-9月。

[注3] 公司已于2014年6月30日将其所持有的大丰兄弟制药有限公司100%股权转让给兄弟科技有限公司，该子公司纳入公司合并报表范围的时间为2014年1-6月。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
精华制药亳州康普有限	21.48%	-748,841.45		34,162,854.68

公司				
江苏森萱医药化工有限公司	49.00%	2,948,939.33		39,895,313.08
江苏金丝利药业有限公司	51.00%	-373,157.56		76,729,866.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
精华制药亳州康普有限公司	115,922,232.77	86,920,965.26	202,843,198.03	40,008,138.59		40,008,138.59	151,155,596.46	85,601,050.66	236,756,647.12	74,225,473.32		74,225,473.32
江苏森萱医药化工有限公司	59,960,622.98	65,905,399.09	125,866,022.07	41,837,138.86	806,705.94	42,643,844.80	55,241,198.81	70,371,982.07	125,613,101.88	49,134,171.53	813,235.38	49,947,406.91
江苏金丝利药业有限公司	85,829,648.31	88,705,600.71	174,535,249.02	17,505,632.39	6,529,788.81	24,035,421.20						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
精华制药亳州康普有限公司	122,342,241.00	303,885.64	303,885.64	8,462,615.45	269,261,005.07	2,537,182.08	2,537,182.08	-40,956,297.68
江苏森萱医药化工有限公司	144,650,605.86	7,821,414.51	7,821,414.51	9,912,584.35	162,899,090.46	8,639,249.65	8,639,249.65	15,198,778.42
江苏金丝利药业有限公司	1,321,191.17	-682,572.98	-682,572.98	-1,656,975.77				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、其他

十、与金融工具相关的风险

(以下如无特别说明，均以2014年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位)

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金及应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止2014年12月31日，公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额

美元	13,581,864.45	9,002,682.41	805,904.42	1,494,060.04
----	---------------	--------------	------------	--------------

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	425,428.07	281,682.48
人民币升值	-425,428.07	-281,682.48

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的短期借款，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

(4) 其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资。因此，本公司不存在价格风险。

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止2014年12月31日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款	11,950,634.00	8,314,515.73	350,858.85	35,759.70	2,819.73	-
其他应收款	383,413.26	1,352,476.62	338,310.81	47,986.65	201,660.50	-
合计	12,334,047.26	9,666,992.35	689,169.66	83,746.35	204,480.23	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为一年以内。由于公司新近非公开发行股份且募集资金全部用于补充流动资金，期末现金余额远大于负债和可预见的支出，因此不存在流动性风险。

综上所述，本公司管理层认为流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
南通产业控股集团有限公司	南通市	国有资产经营管理	100,000 万元	41.30%	41.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南通市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通江山农药化工股份有限公司	母公司对其有重大影响
南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通江山农药化工股份有限公司	销售商品		307.69
南通三越中药饮片有限公司	销售商品		7,190,926.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	南通江山农药化工股份有限公司	30,468.98		30,468.98	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通江山农药化工股份有限公司	15.56	15.56
应付账款	南通三越中药饮片有限公司	12,690.29	12,690.29

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	-	-
—大额发包合同	-	-
—对外投资承诺 [注]	55,000,000.00	-
合计	55,000,000.00	-

[注] 根据2015年1月30日公司第三届董事会第十五次董事会决议，公司拟出资5,500万元增资江苏万年长药业有限公司，增资完成后，公司持有该公司22%的股权。该投资款公司已于2015年2月3日至5日支付。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司没有需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	26,000,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年2月12日，公司第三届董事会第十六次会议通过了2014年度利润分配预案，2014年度利润分配预案如下：公司本年度利润分配不送股，不转增，拟以公司的总股本260,000,000.00股为基准，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配现金红利26,000,000元，尚未分配的利润为155,452,099.45元，结转以后年度分配。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,931,324.42	100.00%	3,797,762.22	5.21%	69,133,562.20	76,252,563.94	100.00%	3,973,749.71	5.21%	72,278,814.23
合计	72,931,324.42	100.00%	3,797,762.22		69,133,562.20	76,252,563.94	100.00%	3,973,749.71		72,278,814.23

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	72,280,929.59	3,614,046.48	5.00%
1 年以内小计	72,280,929.59	3,614,046.48	5.00%
1 至 2 年	518,532.32	51,853.23	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	131,862.51	131,862.51	
3 至 4 年			50.00%

4 至 5 年			50.00%
5 年以上	131,862.51	131,862.51	100.00%
合计	72,931,324.42	3,797,762.22	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-175,987.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海雷允上药业有限公司	应收货款	19,516,127.89	1年以内	26.76	975,806.39
上海童涵春堂药业股份有限公司	应收货款	3,672,586.00	1年以内	5.04	183,629.30
南通华氏佳源医药有限公司	应收货款	3,007,311.17	1年以内	4.12	150,365.56
江苏省医药公司	应收货款	2,145,036.86	1年以内	2.94	107,251.84
南京药业股份有限公司	应收货款	2,049,996.82	1年以内	2.81	102,499.84
合计	--	30,391,058.74	1年以内	41.67	1,519,552.94

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,370,128.44	100.00%	1,140,103.82	9.22%	11,230,024.62	16,023,406.17	100.00%	1,175,159.74	7.33%	14,848,246.43
合计	12,370,128.44	100.00%	1,140,103.82		11,230,024.62	16,023,406.17	100.00%	1,175,159.74		14,848,246.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	10,083,723.19	504,186.16	5.00%
1 年以内小计	10,083,723.19	504,186.16	5.00%
1 至 2 年	1,272,962.15	127,296.22	10.00%
2 至 3 年	402,392.16	120,717.65	30.00%
3 年以上	611,050.94	387,903.79	
3 至 4 年	45,973.31	22,986.66	50.00%
4 至 5 年	400,321.00	200,160.50	50.00%
5 年以上	164,756.63	164,756.63	100.00%

合计	12,370,128.44	1,140,103.82	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的其他应收款除外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,055.92 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位:元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位:元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位:元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
支付的保证金及押金	1,655,866.34	1,698,466.04
应收内部单位往来款	8,851,585.10	13,440,848.09
职工借款	85,820.00	92,000.00
其它往来款项	1,776,857.00	792,092.04
合计	12,370,128.44	16,023,406.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
精华制药集团南通有限公司	往来款	8,329,194.02	1 年以内	67.33%	416,459.70
如东洋口环保热电有限公司	保证金	795,466.34	1-2 年	6.43%	79,546.63
南通季德胜科技有限公司	垫付外派人员工资	522,391.08	1 年以内	4.22%	26,119.55
南通市建筑工程管理处	保证金	430,000.00	1-2 年	3.47%	44,800.00
南通市供电局	保证金	400,000.00	4-5 年	3.23%	200,000.00
合计	--	10,477,051.44	--	84.68%	766,925.88

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	524,362,228.81		524,362,228.81	456,648,380.78		456,648,380.78
合计	524,362,228.81		524,362,228.81	456,648,380.78		456,648,380.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通药业有限公司	10,261,027.59			10,261,027.59		
精华制药亳州康普有限公司	120,600,000.00			120,600,000.00		
上海苏通生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南通季德胜中药研究所有限公司	600,000.00			600,000.00		
江苏森萱医药化工有限公司	54,800,000.00			54,800,000.00		
大丰兄弟制药有限公司	9,971,197.18		9,971,197.18			
精华制药集团南通有限公司	255,416,156.01		99,954.79	255,316,201.22		
江苏金丝利药业有限公司		77,785,000.00		77,785,000.00		
合计	456,648,380.78	77,785,000.00	10,071,151.97	524,362,228.81		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,811,363.78	81,794,281.19	274,120,997.81	132,410,044.83
其他业务	937,148.01	327,090.23	1,443,804.22	846,305.23
合计	208,748,511.79	82,121,371.42	275,564,802.03	133,256,350.06

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,050,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	7,608,802.82	
合计	7,608,802.82	10,050,000.00

6、其他

现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	29,783,092.84	46,623,070.65
加：资产减值准备	146,970.81	1,974,305.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,752,304.00	10,792,776.14
无形资产摊销	275,834.70	634,509.57
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,278.16	9,123,230.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,088,777.83	506,666.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,608,802.82	-10,050,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	140,775.26	766,748.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,543,201.86	-6,726,727.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,887,067.75	-42,583,171.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,745,843.50	-37,620,229.11
其他	-130,131.38	352,572.61

经营活动产生的现金流量净额	35,066,121.79	-26,206,247.67
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	740,381,062.76	95,682,302.54
减：现金的期初余额	95,682,302.54	99,389,765.22
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	644,698,760.22	-3,707,462.68

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,928,242.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,503,843.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-586,055.59	
减：所得税影响额	2,267,714.62	
少数股东权益影响额	-24,882.23	
合计	13,603,198.20	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.76%	0.1973	0.1973
扣除非经常性损益后归属于公司	3.78%	0.1293	0.1293

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	201,946,658.20	135,762,569.18	866,292,426.11
应收票据	13,324,541.46	17,918,315.09	4,183,200.75
应收账款	135,245,615.90	178,057,631.21	135,231,422.76
预付款项	4,547,428.29	19,847,925.11	12,043,072.45
其他应收款	2,655,420.19	4,923,830.23	7,632,440.46
存货	101,844,918.06	153,366,813.11	185,258,375.83
其他流动资产	51,463.47	12,093,600.36	7,056,615.32
流动资产合计	459,616,045.57	521,970,684.29	1,217,697,553.68
非流动资产：			
可供出售金融资产			15,000,000.00
投资性房地产	151,332.79	140,397.43	129,462.07
固定资产	194,568,259.15	356,270,200.81	390,255,350.58
在建工程	148,119,187.93	46,002,681.61	89,272,059.12
工程物资	5,650,713.86		
无形资产	101,945,948.02	99,542,241.78	121,755,999.24
开发支出		2,500,000.00	7,100,000.00

商誉	42,460,136.70	39,798,736.70	40,395,860.31
递延所得税资产	5,199,448.34	4,590,200.50	4,951,159.59
非流动资产合计	498,095,026.79	548,844,458.83	668,859,890.91
资产总计	957,711,072.36	1,070,815,143.12	1,886,557,444.59
流动负债：			
短期借款	17,800,000.00	75,000,000.00	118,000,000.00
应付票据	6,922,070.65		1,000,000.00
应付账款	93,492,820.03	127,151,006.67	75,563,308.72
预收款项	4,193,411.71	4,763,927.94	5,431,909.58
应付职工薪酬	17,362,004.44	15,523,546.46	16,658,672.03
应交税费	13,657,558.83	8,563,588.75	20,815,317.13
应付利息		200,000.00	421,666.67
其他应付款	18,009,335.68	26,552,706.24	33,932,050.68
一年内到期的非流动 负债			1,937,963.00
其他流动负债	462,430.90		
流动负债合计	171,899,632.24	257,754,776.06	273,760,887.81
非流动负债：			
长期应付款			3,136,197.00
专项应付款	58,000,000.00	59,511,655.39	66,905,423.37
递延收益	11,529,388.86	10,382,923.34	5,413,475.92
递延所得税负债	841,263.70	813,235.38	2,262,334.75
其他非流动负债	570,257.69	523,578.59	481,171.91
非流动负债合计	70,940,910.25	71,231,392.70	78,198,602.95
负债合计	242,840,542.49	328,986,168.76	351,959,490.76
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	260,000,000.00
资本公积	254,906,788.70	273,617,674.18	897,441,274.18
专项储备	3,554,084.68	4,654,526.47	4,799,375.79
盈余公积	19,298,505.81	23,960,812.88	26,939,122.16
未分配利润	146,687,851.26	167,622,700.59	194,112,229.70
归属于母公司所有者权益 合计	624,447,230.45	669,855,714.12	1,383,292,001.83
少数股东权益	90,423,299.42	71,973,260.24	151,305,952.00
所有者权益合计	714,870,529.87	741,828,974.36	1,534,597,953.83

负债和所有者权益总计	957,711,072.36	1,070,815,143.12	1,886,557,444.59
------------	----------------	------------------	------------------

5、其他

第十二节备查文件目录

- 一、载有董事长朱春林先生签名的2014年度报告。
- 二、载有公司法定代表人朱春林、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人王剑锋签名并盖章的会计报表。
- 三、载有天衡会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师荆建明、陈莉签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

精华制药集团股份有限公司

董事长：

二〇一五年二月十六日