



广东太安堂药业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 03 月 10 日的公司总股本 726,657,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.26 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人柯少彬、主管会计工作负责人余祥及会计机构负责人(会计主管人员)林文杰声明：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计划，不构成公司对投资者的实质承诺，可能存在技术、行业竞争、经营、管理、市场、国家政策等风险的影响，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>2014 年度报告</b> .....             | <b>2</b>   |
| <b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....        | <b>7</b>   |
| <b>第二节 公司简介</b> .....              | <b>9</b>   |
| <b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....       | <b>11</b>  |
| <b>第四节 董事会报告</b> .....             | <b>41</b>  |
| <b>第五节 重要事项</b> .....              | <b>50</b>  |
| <b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....         | <b>56</b>  |
| <b>第七节 优先股相关情况</b> .....           | <b>56</b>  |
| <b>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> ..... | <b>57</b>  |
| <b>第九节 公司治理</b> .....              | <b>64</b>  |
| <b>第十节 内部控制</b> .....              | <b>72</b>  |
| <b>第十一节 财务报告</b> .....             | <b>76</b>  |
| <b>第十二节 备查文件目录</b> .....           | <b>178</b> |

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容  |
|------------|---|---|
| 太安堂、公司     | 指 | 广东太安堂药业股份有限公司   |
| 控股股东、太安堂集团 | 指 | 太安堂集团有限公司   |
| 股东大会       | 指 | 广东太安堂药业股份有限公司股东大会   |
| 董事会        | 指 | 广东太安堂药业股份有限公司董事会  |
| 监事会        | 指 | 广东太安堂药业股份有限公司监事会  |
| 实际控制人      | 指 | 柯树泉   |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》     | 指 | 《广东太安堂药业股份有限公司章程》   |
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 保荐人、保荐机构   | 指 | 广发证券股份有限公司  |
| 律师、律师事务所   | 指 | 国浩律师集团（广州）事务所   |
| 审计机构、正中珠江  | 指 | 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 国家药监局      | 指 | 国家食品药品监督管理局   |
| 广东药监局      | 指 | 广东省食品药品监督管理局  |
| 中成药        | 指 | 以中草药为原料，经制剂加工制成各种不同剂型的中药制品，包括丸、散、膏、丹各种剂型  |
| 西药、化学药     | 指 | 有机化学药品，无机化学药品和生物制品  |
| 处方药        | 指 | 为了保证用药安全，由国家卫生行政部门规定或审定的，需凭医师或其它有处方权的医疗专业人员开写处方出售，并在医师、药师或其它医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品           |
| 非处方药       | 指 | 为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品，一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用 |
| GMP        | 指 | Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范  |
| GSP        | 指 | Good Supply Practice 药品经营质量管理规范   |
| 软膏剂        | 指 | 软膏剂又称药膏，用适当的药物和基质均匀混合制成，容易涂于皮肤、粘膜的半固体外用制剂   |
| 丸剂         | 指 | 将药物研成粉末，以水、蜜或米糊、面糊、酒、醋、药汁等为赋型剂而制成的圆形的固体剂型   |

|            |   |  |
|------------|---|--|
| 胶囊剂        | 指 | 将药物填充于空心硬质胶囊中或密封于弹性软质胶囊中而制成的固体制剂   |
| OTC        | 指 | Over The Counter, 医药行业中特指非处方药, 卫生部医政司的定义: 消费者可不经医生处方, 直接从药房或药店购买的药品, 且不在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品, 即不需要凭借执业药师或助理药师的处方即可自行选购、使用的药品 |
| 第三终端       | 指 | 除医院药房、药店(包括百货大楼、商品超市中的药品专柜)之外的, 其他的具有诊断、治疗功能的小型医院、门诊等(镇级卫生院、乡村卫生所/室、诊所)和药品零售小药店、药品柜  |
| 《国家基本药物目录》 | 指 | 《国家基本药物目录(基层医疗卫生机构配备使用部分)》   |
| 《医保目录》     | 指 | 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》   |
| 《药品管理法》    | 指 | 《中华人民共和国药品管理法》   |
| 中药保护品种     | 指 | 根据《中药品种保护条例》, 经国家中药品种保护审评委员会评审, 国务院卫生行政部门批准保护的中国境内生产制造的中药品种(包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制品), 在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产          |
| 独家生产品种     | 指 | 依据国家药监局网站的公布批文号, 只有一个批准文号的为国内独家生产品种  |
| 不孕不育症      | 指 | 男性不育症及女性不孕症的统称。男性不育症指至少两年以上的不避孕性生活史而未能使妻子受孕的。女性不孕症指婚后三年不能怀孕  |
| 国家三类新药     | 指 | 新药按审批管理的要求分类中的三类新药: 1、新的中药复方制剂; 2、以中药疗效为主的中药和化学药品的复方制剂; 3、从国外引种或引进养殖的习用进口药材及其制剂  |
| 中药         | 指 | 中医用药, 为中国传统中医特有药物; 主要由植物药(根、茎、叶、果)、动物药(内脏、皮、骨、器官等)和矿物药组成, 因植物药占中药的大多数, 所以中药也称中草药; 中药按加工工艺分为中成药、中药材                         |
| 宏兴集团       | 指 | 广东宏兴集团股份有限公司   |
| 康爱多        | 指 | 广东康爱多连锁药店有限公司  |
| 太安堂大药房     | 指 | 上海太安堂大药房连锁有限公司   |

## 重大风险提示

敬请投资者特别注意下列风险因素：投资项目建设无法达到预期的投资风险；折旧增加导致经营成本增加的经营风险；行业竞争加剧导致产品销售拓展无法达到预期的市场风险；国家政策性降价和原材料上涨导致的毛利率下降的经营风险；上下游产业链拓展无法达到预期的市场风险；公司规模快速扩张后的管理风险。以上风险将有可能对公司的经营管理带来影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|             |   |      |        |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称        | 太安堂   | 股票代码 | 002433 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称     | 广东太安堂药业股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称     | 太安堂药业   |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | GUANGDONG TAIANTANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.            |      |        |
| 公司的法定代表人    | 柯少彬   |      |        |
| 注册地址        | 广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座                            |      |        |
| 注册地址的邮政编码   | 515021  |      |        |
| 办公地址        | 汕头市金园工业区揭阳路 28 号广东太安堂药业股份有限公司麒麟园                        |      |        |
| 办公地址的邮政编码   | 515021  |      |        |
| 公司网址        | <a href="http://www.pibao.cn/">http://www.pibao.cn/</a> |      |        |
| 电子信箱        | t-a-t@163.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                            | 证券事务代表 |
|------|----------------------------------|--------|
| 姓名   | 陈小卫                              |        |
| 联系地址 | 汕头市金园工业区揭阳路 28 号广东太安堂药业股份有限公司麒麟园 |        |
| 电话   | 0754-88116066-188                |        |
| 传真   | 0754-88105160                    |        |
| 电子信箱 | t-a-t@163.com                    |        |

### 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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》                                     |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室  |

### 四、注册变更情况

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

|                     |                  |               |                 |   |            |
|---------------------|------------------|---------------|-----------------|---|------------|
|                     |                  |               | 注册号             |   |            |
| 首次注册                | 2007 年 06 月 15 日 | 广东省汕头市工商行政管理局 | 4405002000529   | 粤国税字<br>440508722941160<br>号；粤地税字<br>440511722941160<br>号 | 72294116-0 |
| 报告期末注册              | 2014 年 09 月 11 日 | 广东省汕头市工商行政管理局 | 440500000000755 | 粤国税字<br>440508722941160<br>号；粤地税字<br>440511722941160<br>号 | 72294116-0 |
| 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   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 会计师事务所办公地址 | 广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房 |
| 签字会计师姓名    | 何国铨、张静璃                      |

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             |
|------------|---------------------------|---------|--------------------|
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市天河北路 183 号<br>大都会广场 | 胡涛、江晓   | 至 2015 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）                   | 1,227,636,592.54 | 785,165,829.74   | 56.35%    | 517,876,549.96   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 186,306,922.85   | 132,896,599.63   | 40.19%    | 88,053,503.58    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 178,732,511.12   | 129,847,643.43   | 37.65%    | 80,112,833.14    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -270,648,264.98  | -141,975,730.72  | -90.63%   | 61,147,482.25    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.30             | 0.24             | 25.00%    | 0.44             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.30             | 0.24             | 25.00%    | 0.44             |
| 加权平均净资产收益率                | 8.72%            | 6.95%            | 1.77%     | 4.87%            |
|                           | 2014 年末          | 2013 年末          | 本年末比上年末增减 | 2012 年末          |
| 总资产（元）                    | 4,493,309,540.47 | 2,555,749,804.33 | 75.81%    | 2,177,309,831.44 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,703,298,671.46 | 1,974,987,578.74 | 87.51%    | 1,851,125,979.11 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 用最新股本计算的基本每股收益（元/股） | 0.2564 |
|---------------------|--------|

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 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）                          | -629.60      | -68,480.33   | -594,275.89  |    |
| 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）        | 3,507,846.92 | 3,964,133.29 | 8,839,165.00 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |              | 429,467.12   |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 4,800,146.58 |              |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 740,779.29   | -464,876.08  | 609,477.80   |    |
| 减：所得税影响额   | 1,394,354.82 | 480,928.36   | 1,338,975.23 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 79,376.64    | -99,107.68   | 4,188.36     |    |
| 合计   | 7,574,411.73 | 3,048,956.20 | 7,940,670.44 | -- |

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，在股东的大力支持和董事会的领导下，公司管理层和全体员工的共同努力，进一步拓展上下游经营，加强药业主营业务的生产管理和销售拓展，使公司经营保持良性、持续的增长。

报告期内，公司在生产、营销、产品、销售渠道等方面投入大量资源，加快药业产业的上下游整合及项目建设，在继续做好中成药药品的生产销售、中药饮片的生产销售、人参的种植加工销售的基础上，拓展太安堂大药房连锁药店经营和康爱多医药电子商务，进行公司现有产业链的上下游延伸以及经营布局的优化。公司在药品和药材的生产、加工和销售形成了中药皮肤科类药、心脑血管类药、生殖健康类药、中药饮片产品、人参产品等几大系列品种，在终端销售构建了自营、渠道代理、商业招商、太安堂大药房和康爱多电子商务等几大体系。公司以效益为目标，围绕生产升级、资源整合、研发创新、市场拓展、内控规范、社会责任等方面积极开展各项工作，公司各项主要经营指标均创较好成绩，进一步提升了公司经营规模、盈利能力和行业地位。

2014年，公司认真执行年度计划目标，顺利地全年经营管理任务。公司实现营业收入1,227,636,592.54元，同比增长56.35%；实现净利润186,306,922.85元，同比增长40.19%。2014年公司生产、经营与管理的主要情况如下：

#### 1、加强募投项目管理

报告期内，公司募投项目建设进展顺利，宏兴新厂建设、公司厂外车间建设、吉林抚松人参产业园建设、安徽亳州中药饮片与药材基地建设、太安堂大药房连锁药店经营、康爱多电子商务等项目都进展顺利。项目的建设将增强公司在中药行业的实力与优势，拓展了公司经营领域和经营规模，实现公司市场规模的快速拓展，提高公司的盈利能力和市场竞争力。

#### 2、加强市场网络拓展

报告期内，公司继续完善销售管理体系，加强市场拓展和品牌建设，加强商务招商管理、渠道合作和市场营销，使市场网络向深度和广度拓展。公司继续拓展“太安堂金牌终端联盟”，全力拓展销售终端市场；扩大医院销售队伍，全力推进医院终端市场；加强商务管理，全面拓展商业渠道合作；收购医药连锁和电子商务企业，全面构建线上线下终端网络。

#### 3、加强研发和产品创新

公司加大研发和产品创新力度，充分利用公司的广东省中药皮肤药工程技术研究开发中心、博士后科研工作站、中国中药协会嗣寿法皮肤药研究中心、中华中医药学会皮肤病药物研究中心等研究平台，全力构建公司的研发体系。公司承担建设的国家中医药管理局中医药妇科用药重点研究室进一步增强了公司在妇科医药领域的研发能力，报告期内，公司的多项药品再研究课题正顺利进展中。。

#### 4、加强生产安全及质量管理

报告期内，公司坚持“质量第一”的原则，全面严格执行新版GMP标准，通过风险分析、风险控制、生产关键点控制等全面规范公司生产过程，保障产品质量。通过多项GMP生产技术改造，全面提升了生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，有效降低了生产成本，提高了经济效益。

#### 5、加强完善公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系。不断加强公司内控管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率，不断提高公司治理水平，公司各项内控制度得到有效的贯彻执行。报告期内，公司实施了股权激励计划，推进公司治理结构建设和激励考核机制。公司按照中国证券监督管理委员会和广东监管局关于保护投资者和提高公司治理水平的有关要求，修订和完善了《公司章程》有关征集投票权机制、中小投资者单独计票机制、分红保障机制等相关内容

#### 6、环境保护与社会责任

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，公司加大环保技改投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。报告期内，公司环保管理符合国家环保部的环保核查要求。

同时，公司继续积极履行社会责任，企业守法诚信经营，连续被登记注册所在地工商管理总局评为“遵合同守信用”企业，被汕头市评为“十大诚信企业”。公司积极参与慈善事业，积极捐助、回馈社会。公司认真履行对员工权益保障，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2014年，加强药业主营业务的生产管理和销售拓展，使公司经营保持良性、持续的增长。报告期内，公司营业收入、成本、费用、研发投入等指标相应增长，公司利润构成和利润来源绝大部分来源于主营业务。

报告期内，公司在生产、营销、产品、销售渠道等方面投入大量资源，加快药业产业的上下游整合及项目建设，在继续做好中成药药品的生产销售、中药饮片的生产销售、人参的种植加工销售的基础上，拓展太安堂大药房连锁药店经营和康爱多医药电子商务，进行公司现有产业链的上下游延伸以及经营布局的优化。公司在药品和药材的生产、加工和销售形成了中药皮肤科类药、心脑血管类药、生殖健康类药、中药饮片产品、人参产品等几大系列品种，在终端销售构建了自营、渠道代理、商业招商、太安堂大药房和康爱多电子商务等几大体系。公司以效益为目标，围绕生产升级、资源整合、研发创新、市场拓展、内控规范、社会责任等方面积极开展各项工作，公司各项主要经营指标均创较好成绩，进一步提升了公司经营规模、盈利能力和行业地位，公司较好完成了主营业务预定的经营目标。

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

回顾2014年，公司在继续做好中成药药品的生产销售、中药饮片的生产销售、人参的种植加工销售的基础上，拓展太安堂大药房连锁药店经营和康爱多医药电子商务，进行公司现有产业链的上下游延伸以及经营布局的优化。公司在药品和药材的生产、加工和销售形成了中药皮肤科类药、心脑血管类药、生殖健康类药、中药饮片产品、人参产品等几大系列品种，在终端销售构建了自营、渠道代理、商业招商、太安堂大药房和康爱多电子商务等几大体系。保证公司主营业务规模的快速增长。

公司以效益为目标，围绕生产升级、资源整合、研发创新、市场拓展、内控规范、社会责任等方面积极开展各项工作，公司在业务拓展、产品研发、生产质量控制、经营管理等方面围绕公司确立的发展战略，充分利用自身优势，紧紧抓住中医药行业快速成长的契机，以特色中药为核心，逐步形成在中药细分领域的竞争优势，实现公司的健康、快速和持续发展。公司以前报告期制定的发展战略和经营计划在本报告期内得到有效实施与落实。

在业务拓展方面，公司成功地将主营业务延伸到中药材生产、中成药生产、连锁大药房终端、网上电子商务等，构建了公司经营价值链，使公司的主营业务规模快速增长。

在产品结构方面，公司继续保持心脑血管类药、生殖健康类药品的生产与销售持续增长，中药皮肤科类药在皮肤科类药的细分市场份额保持相对稳定，同时公司向上游的产业链拓展延伸，中药饮片产品和人参产品已经初步形成经营规模。

在产品研发方面，公司继续加大科研投入力度，充分发挥博士后科研工作站的作用，与国家重点高等院校、科研机构加强合作，公司获国家中医药管理局授予建设的中医药妇科用药重点研究室为公司的妇科和不孕不育用药提供了良好的专业研究平台，公司自主研发的国家六类新药蛇脂参黄软膏已获得国家新药证书和生产批文；冠心康新药临床前研究项目课题正式列入汕头市社会发展攻关计划，麒麟丸安全性有效性再评价项目申报汕头市科技计划课题，全面启动麒麟丸、心灵丸、宝儿康散、丹田降脂丸等特色品种上市后再评价；公司控股子公司广东宏兴集团股份有限公司全面启动复方鹧鸪菜散、丹田降脂丸创新研究开发，并申报列入省、市计划项目课题，公司的传统产品古楼山跌打丸（酒）、维肤膏、千金茶等被列入“广东省岭南中药文化遗产”目录，计划立项进行深入研究。

在生产质量控制方面，全面提升了生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，有效降低了生产成本，提高了经济效益。公司主要生产车间生产线通过均GMP认证，生产符合新版GMP标准的各项要求，进一步将公司建设成为技术领先、生产规范、产品优质，集科研、开发、生产、销售、服务为一体化的高新技术企业。

在质量管理与安全方面，加强防控体系建设，对安全环保重点的管理和监控，积极推动企业节能减排，降低能耗，减少污染物排放。推行清洁生产，加大安全与环保管理及监督力度，强化安全和环保的日常管理，公司通过国家环保部的环保核查。

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

本报告期内，公司收购广东康爱多连锁药店有限公司和上海太安堂大药房连锁有限公司，经营效果计入合并数据。广东康爱多连锁药店有限公司和上海太安堂大药房连锁有限公司的经营数据见第四节董事会报告六-4之主要公司分析。

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    |
|------|-----|----|------------------|----------------|---------|
| 医药   | 销售量 | 元  | 1,224,050,375.25 | 778,427,618.7  | 57.25%  |
|      | 生产量 | 元  | 872,455,031.26   | 494,003,401.61 | 76.61%  |
|      | 库存量 | 元  | 191,021,497.67   | 86,503,134.87  | 120.83% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司实现营业收入1,227,636,592.54元，较2013年同期增加442,470,762.80元，同比增长56.35%，主要原因为生殖健康中成药、人参与中药饮片产品的销售增长，报告期内收购了广东康爱多连锁药店有限公司和上海太安堂大药房连锁有限公司，以上原因使公司销售量和生产量快速增长，同时，业务的拓展增加了公司的库存量。

营业成本本报告期较2013年同期增加307,694,421.46元，增长66.79%，主要是由于本报告期内公司营业收入增长，营业成本随着增长。

投资收益本报告期较2013年同期增加4,800,146.58元，增长85430.10%，主要原因是公司利用闲置募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本理财产品所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 377,901,624.35 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 30.87%         |

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  | 广东宏海药业有限公司   | 128,591,970.22 | 10.51%    |
| 2  | 广东瑞宁药业有限公司   | 81,215,636.51  | 6.63%     |
| 3  | 湖北天济中药饮片有限公司 | 71,543,333.03  | 5.84%     |

|    |              |                |        |
|----|--------------|----------------|--------|
| 4  | 江西杏林白马药业有限公司 | 52,546,529.38  | 4.29%  |
| 5  | 安徽省阜阳市医药有限公司 | 44,004,155.21  | 3.59%  |
| 合计 | --           | 377,901,624.35 | 30.87% |

### 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 |        |
| 医药   | 原材料及外购药品 | 705,713,375.38 | 91.90%  | 402,505,437.09 | 88.73%  | 3.17%  |
| 医药   | 直接人工     | 8,863,074.07   | 1.15%   | 5,662,067.95   | 1.25%   | -0.09% |
| 医药   | 能源       | 3,141,953.64   | 0.41%   | 1,537,296.38   | 0.34%   | 0.07%  |
| 医药   | 折旧       | 11,450,288.86  | 1.49%   | 13,144,180.67  | 2.90%   | -1.41% |

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 |        |
| 中成药制造   | 原材料      | 244,061,660.33 | 86.14%  | 249,806,644.65 | 86.60%  | -0.46% |
| 中成药制造   | 直接人工     | 5,779,960.37   | 2.04%   | 4,279,014.43   | 1.48%   | 0.56%  |
| 中成药制造   | 能源       | 1,303,324.40   | 0.46%   | 950,534.18     | 0.33%   | 0.13%  |
| 中成药制造   | 折旧       | 9,463,268.45   | 3.34%   | 8,578,888.31   | 2.97%   | 0.37%  |
| 中药材种植   | 原材料      | 74,287,063.95  | 97.15%  | 60,786,296.03  | 97.46%  | -0.31% |
| 中药材种植   | 直接人工     | 497,031.31     | 0.65%   | 293,141.38     | 0.47%   | 0.18%  |
| 中药材种植   | 能源       | 148,609.59     | 0.19%   | 62,370.51      | 0.10%   | 0.09%  |
| 中药材种植   | 折旧       | 153,982.59     | 0.20%   | 0.00           | 0.00%   | 0.20%  |
| 药品批发、零售 | 原材料及外购药品 | 387,364,651.10 | 94.91%  | 91,912,496.41  | 89.39%  | 5.52%  |
| 药品批发、零售 | 直接人工     | 2,586,082.39   | 0.63%   | 1,089,912.14   | 1.06%   | -0.43% |
| 药品批发、零售 | 能源       | 1,690,019.65   | 0.41%   | 524,391.69     | 0.51%   | -0.10% |
| 药品批发、零售 | 折旧       | 1,833,037.82   | 0.45%   | 4,565,292.36   | 4.44%   | -3.99% |

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） | 165,577,729.12 |
|-----------------|----------------|

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 17.21% |
|-----------------------|--------|

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  | 芍花堂国药股份有限公司(原名:安徽雷允上国药有限公司) | 72,989,603.78  | 7.59%     |
| 2  | 安徽省亳州市芍花堂药业有限公司             | 46,814,700.00  | 4.87%     |
| 3  | 揭阳市源顺贸易有限公司                 | 13,475,000.00  | 1.40%     |
| 4  | 湖北圣峰药业有限公司                  | 23,704,949.74  | 2.46%     |
| 5  | 江西海康药业有限公司                  | 8,593,475.60   | 0.89%     |
| 合计 | --                          | 165,577,729.12 | 17.21%    |

#### 4、费用

销售费用本报告期较2013年同期增加37,880,943.96元,增长40.63%,主要是由于公司广告费、市场促销费、营销人员工资、电商平台费用等增加较大所致。

管理费用本报告期较2013年同期增加32,883,330.74元,增长58.85%,主要是由于公司折旧,技术开发费、无形资产摊销、工资和社保医保等增加较大所致。

财务费用本报告期较2013年同期增加8,134,543.00元,增长79.63%,主要原因是本报告期内公司银行借款增加所致。

资产减值损失本报告期较2013年同期增加8,689,356.71元,增长139.76%,主要原因是本报告期内公司上海太安堂大药房连锁有限公司商誉减值所致。

营业外支出本报告期较2013年同期减少913,907.90元,下降78.62%,主要是由于公司对外捐赠减少所致。

#### 5、研发支出

公司自主研发的国家六类新药蛇脂参黄软膏已获得国家新药证书和生产批文;冠心康新药临床前研究项目课题正式列入2012汕头市社会发展攻关计划,麒麟丸安全性有效性再评价项目申报2013年汕头市科技计划课题,全面启动麒麟丸、心灵丸、宝儿康散、丹田降脂丸等特色品种上市后再评价;子公司广东宏兴集团股份有限公司全面启动复方鹧鸪菜散、丹田降脂丸创新研究开发,并申报列入省、市计划项目课题,公司的传统产品古楼山跌打丸(酒)、维肤膏、千金茶等被列入“广东省岭南中药文化遗产”目录,计划立项进行深入研究。同时,公司作为高新技术企业,已设立博士后科研流动站和中药皮肤药工程技术研发中心。公司一直以来积极利用外部资源,与国内知名高校、科研机构等相关权威机构等进行技术合作和交流,展开科技研究项目攻关,解决技术难题,优先享受科技成果,保证了后续新产品和新技术研发。公司通过与广州中医药大学新药开发研究中心、上海医药工业研究院中药研究室、暨南大学医药生物技术研究开发中心等国家权威医学研究机构协作,全力构筑研发立体网络,积极走产、学、研相结合的道路,努力将自身打造成为国内知名的现代中药创新平台和技术成果产业化平台。本年度公司研发支出2041.8万元,分别占公司最近一期经审计净资产的0.54%、占营业收入的1.66%、占母公司及评定为高新技术企业的子公司的营业收入合计的3.59%。

## 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    | 1,289,018,078.59 | 869,835,530.19   | 48.19%        |
| 经营活动现金流出小计    | 1,559,666,343.57 | 1,011,811,260.91 | 54.15%        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -270,648,264.98  | -141,975,730.72  | -90.63%       |
| 投资活动现金流入小计    | 488,327,368.11   | 5,618.80         | 8,690,854.80% |
| 投资活动现金流出小计    | 1,190,124,661.38 | 406,827,961.16   | 192.54%       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -701,797,293.27  | -406,822,342.36  | -72.51%       |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,871,992,000.00 | 311,600,000.00   | 500.77%       |
| 筹资活动现金流出小计    | 514,671,875.14   | 94,201,450.64    | 446.35%       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,357,320,124.86 | 217,398,549.36   | 524.35%       |
| 现金及现金等价物净增加额  | 384,874,566.61   | -331,399,523.72  | 216.14%       |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计本报告期较 2013 年同期增长 48.19%，主要是由于本报告期内公司营业收入增长，收回货款较多所致。经营活动现金流出小计本报告期较 2013 年同期增长 54.17%，主要是由于本报告期内公司采购原材料和药品较多，以及公司职工工资、福利、社医保增加所致。

经营活动产生的现金流量净额本报告期较 2013 年同期减少 128,672,534.26 元，下降 90.63%，主要是由于本报告期内公司支付商品采购，，相关税金，职工报酬、管理费用、销售费用等增加所致。

投资活动现金流入小计本报告期较 2013 年同期增长 68908.55 倍，主要是由于本报告期内公司理财产品到期及收到相应利息所致。

投资活动现金流出小计本报告期较 2013 年同期增长 192.54%，主要是由于公司购买理财产品、收购收购康爱多和上海太安堂大药房、土地及固定资产投资增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本报告期较 2013 年同期减少 294,974,950.91 元，下降 72.51%，主要是由于本报告期内公司购买理财产品、收购康爱多和上海太安堂大药房股权所致。

筹资活动现金流入小计本报告期较 2013 年同期增长 500.77%，主要是由于公司收到非公开定向发行股票募集资金所致。

筹资活动现金流出小计本报告期较 2013 年同期增长 446.35%，主要是由于本报告期内公司偿还到期银行借款和利润分红所致。

筹资活动产生的现金流量净额本报告期较 2013 年同期增加 1,139,921,575.50 元，增长 524.35%，主要是由于本报告期内收到非公开定向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



本报告期，由于人参、中药饮片及电子商务业务经营的快速拓展，使公司采购原材料和药品增加，同时，公司支付的相关税金，职工报酬、管理费用、销售费用有所增加，致使报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在差异。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|          | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减     | 营业成本比上年同期增减     | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|------------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|------------|
| 分行业      |                  |                |        |                 |                 |            |
| 医药       | 1,224,050,375.25 | 767,936,668.46 | 37.26% | 445,622,756.55% | 314,284,151.18% | -4.46%     |
| 分产品      |                  |                |        |                 |                 |            |
| 中成药制造及其他 | 556,802,665.42   | 283,331,391.14 | 49.11% | -12,342,050.48% | -5,128,719.23%  | -0.21%     |
| 中药材种植    | 169,195,957.12   | 76,466,355.07  | 54.81% | 90,145,454.32%  | 14,095,848.16%  | 33.71%     |
| 药品批发、零售  | 498,051,752.71   | 408,138,922.25 | 18.05% | 367,819,352.71% | 305,317,022.25% | -3.00%     |
| 分地区      |                  |                |        |                 |                 |            |
| 华南区域     | 575,235,582.15   | 351,602,857.08 | 38.88% | 223,632,725.07% | 157,723,220.77% | -4.24%     |
| 华东区域     | 296,216,963.95   | 183,002,840.37 | 38.22% | 113,214,123.58% | 86,936,184.69%  | -7.93%     |
| 华中区域     | 85,777,859.06    | 53,396,524.00  | 37.75% | 32,381,335.06%  | 20,096,314.79%  | 0.91%      |
| 华北区域     | 97,853,958.88    | 63,913,156.44  | 34.69% | 33,940,802.44%  | 21,472,439.82%  | 0.18%      |
| 东北区域     | 78,690,741.11    | 54,563,471.06  | 30.66% | 24,127,270.05%  | 16,304,419.05%  | -1.92%     |
| 西南区域     | 40,884,874.14    | 28,316,863.82  | 30.74% | 12,568,010.32%  | 8,463,161.01%   | -1.81%     |
| 西北区域     | 49,390,395.96    | 33,140,955.69  | 32.90% | 16,249,440.27%  | 13,779,361.29%  | -10.97%    |

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 | 676,940,500.27 | 15.07% | 292,065,933.66 | 11.43% | 3.64%  |        |
| 应收账款 | 237,144,822.10 | 5.28%  | 249,089,507.52 | 9.75%  | -4.47% |        |

|        |                  |        |                |        |         |  |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| 存货     | 1,448,230,352.61 | 32.23% | 580,222,967.68 | 22.70% | 9.53%   |  |
| 投资性房地产 | 25,591,988.34    | 0.57%  |                |        | 0.57%   |  |
| 固定资产   | 725,951,877.02   | 16.16% | 763,696,260.23 | 29.88% | -13.72% |  |
| 在建工程   | 114,716,084.79   | 2.55%  | 14,413,907.28  | 0.56%  | 1.99%   |  |

## 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 | 140,000,000.00 | 3.12%  | 254,000,000.00 | 9.94%  | -6.82% |        |
| 长期借款 | 25,000,000.00  | 0.56%  | 73,000,000.00  | 2.86%  | -2.30% |        |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司主要从事中成药以及中药饮片和人参的研发、生产和销售，以及连锁药店和医药电子商务业务。公司拥有包括软膏剂、丸剂等18个剂型的371个药品品种的生产批件，其中包括麒麟丸、祛痹舒肩丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、丹田降脂丸等25个国内独家品种和特色品种，形成公司皮肤病类药品、心血管疾病类药品、生殖健康类药品、妇儿科类药品、中药饮片、人参等系列特色药品。报告期内，公司的核心竞争力没有发生变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

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    |
| 1,016,462,720.40 | 300,104,142.33 | 238.70% |
| 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 |
|-------------------|------------|----------------|
| 广东康爱多连锁药店有限公司     | 连锁药店、电子商务  | 100.00%        |
| 太安堂(亳州)中药饮片有限公司   | 中药材加工、贸易   | 100.00%        |
| 抚松太安堂长白山人参产业园有限公司 | 中药材加工、贸易   | 100.00%        |
| 上海金皮宝制药有限公司       | 药品研发、生产和销售 | 100.00%        |
| 潮州市潮安区金麒麟投资有限公司   | 工业、商业投资    | 100.00%        |
| 广东宏兴集团股份有限公司      | 中药生产、销售、研发 | 86.34%         |
| 麒麟药业(香港)有限公司      | 药品销售       | 100.00%        |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司    | 药品销售       | 100.00%        |
| 太安(亳州)置业有限公司      | 健康地产开发     | 100.00%        |

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

| 公司名称       | 公司类别 | 最初投资成本(元)  | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面价值(元)    | 报告期损益(元) | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------------|------|------------|-----------|--------|-----------|--------|--------------|----------|----------|------|
| 广发银行股份有限公司 | 商业银行 | 791,541.56 | 299,450   | 0.00%  | 299,450   | 0.00%  | 1,646,975.00 | 0.00     | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 合计         |      | 791,541.56 | 299,450   | --     | 299,450   | --     | 1,646,975.00 | 0.00     | --       | --   |

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (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  | 302,447.41 |
| 报告期投入募集资金总额   | 92,845.59  |
| 已累计投入募集资金总额   | 222,713.69 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 24,500     |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 34,521     |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 11.41%     |
| 募集资金总体使用情况说明  |            |
| 截至 2014 年 12 月 31 日止，公司累计直接投入项目运用的募集资金 1,954,747,865.18 元，偿还银行借款和补充流动资金分别为 65,490,000.00 元和 206,899,028.08 元，累计已投入 2,227,136,893.26 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 17,821,877.20 元，剩余募集资金余额 815,159,073.03 元，与募集资金专户中的期末资金余额 816,366,433.03 元，差异为已发生尚未转出的发行费用 1,207,360.00 元。 |            |

**(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             |                |            |            |          |               |                     |                |           |          |               |
| 全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目 | 否              | 7,019.8    | 6,937.75   | 0        | 6,937.75      | 100.00%             | 2011 年 12 月 22 | 1,471.17  | 是        | 否             |

|                    |   |          |           |           |           |         |                        |          |   |   |
|--------------------|---|----------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------------|----------|---|---|
|                    |   |          |           |           |           |         | 日                      |          |   |   |
| 全自动丸剂 GMP 生产线建设项目  | 否 | 4,587.5  | 4,513.65  | 0         | 4,513.65  | 100.00% | 2011 年<br>12 月 22<br>日 | 1,321.07 | 是 | 否 |
| 补充流动资金             |   | 0        | 155.9     | 0         | 155.9     | 100.00% |                        |          |   |   |
| 太安堂中药技术改造项目        | 否 | 15,087.5 | 13,487.17 | 0         | 13,487.17 | 100.00% | 2012 年<br>12 月 31<br>日 | 2,843.85 | 是 | 否 |
| 宏兴中药技术改造项目         | 否 | 23,030.6 | 12,748.5  | 0         | 12,748.5  | 100.00% | 2012 年<br>12 月 31<br>日 | 2,211.62 | 是 | 否 |
| 中药 GAP 种植基地建设项目    | 是 | 10,021   |           |           |           |         |                        |          |   | 否 |
| 物流中心建设项目           | 否 | 10,018.1 | 8,897.92  | 0         | 8,897.92  | 100.00% | 2013 年<br>11 月 30<br>日 |          |   | 否 |
| 营销网络及信息化建设项目       | 否 | 18,032   | 14,538.18 | 3,775.63  | 11,399.95 | 78.41%  | 2015 年<br>12 月 31<br>日 |          |   | 否 |
| 太安堂研发中心（上海）升级改造项目  | 否 | 4,000    | 4,000     |           |           |         | 2015 年<br>09 月 30<br>日 |          |   | 否 |
| 吉林抚松人参产业基地项目       | 否 |          | 11,386.35 | 1,342.8   | 11,373.43 | 99.89%  | 2015 年<br>05 月 31<br>日 |          |   |   |
| 安徽亳州中药产业基地项目       | 否 |          | 9,482.1   | 2,204.49  | 9,504.49  | 100.24% | 2015 年<br>06 月 30<br>日 |          |   |   |
| 太安堂电子商务及连锁业务建设项目   | 否 | 40,142   | 11,560.46 | 5,864.89  | 5,864.89  | 50.73%  | 2016 年<br>01 月 31<br>日 |          |   | 否 |
| 太安堂亳州中药材特色产业园建设项目  | 否 | 40,138   | 40,138    | 22,700.4  | 22,700.4  | 56.56%  | 2016 年<br>06 月 30<br>日 |          |   | 否 |
| 太安堂长白山人参产业园建设项目    | 否 | 40,119   | 40,119    | 15,360.15 | 15,360.15 | 38.29%  | 2016 年<br>07 月 31<br>日 |          |   | 否 |
| 广东宏兴集团股份有限公司新厂建设项目 | 否 | 25,123   | 25,123    | 9,574.47  | 9,574.47  | 38.11%  | 2016 年<br>07 月 31<br>日 |          |   | 否 |

|                           |   |            |            |           |            |         |             |          |    |    |    |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|----------|----|----|----|
| 广东太安堂药业股份有限公司厂外车间建设项目     | 否   | 14,878     | 14,878     | 4,998.97  | 4,998.97   | 33.60%  | 2016年07月31日 |          |    |    | 否  |
| 收购广东康爱多连锁药店有限公司100%股权     | 否   |            | 24,500     | 24,500    | 24,500     | 100.00% | 2014年10月16日 |          |    |    |    |
| 补充流动资金                    |   |            | 2,155.16   | 2,155.16  | 2,155.16   | 100.00% |             |          |    |    |    |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 252,196.5  | 244,621.14 | 92,476.96 | 164,172.8  | --      | --          | 7,847.71 | -- | -- | -- |
| 超募资金投向                    |   |            |            |           |            |         |             |          |    |    |    |
| 竞买月浦南工业园区土地使用权及上盖物等相关资产   | 否   | 12,000     | 10,400     | 0         | 10,400     | 100.00% | 2012年03月31日 |          |    |    |    |
| 液体制剂全自动 GMP 生产线项目         | 否   | 4,100      | 4,143.89   | 0         | 4,143.89   | 100.00% | 2012年12月31日 | 375.77   | 否  | 否  | 否  |
| 洗剂全自动 GMP 生产线项目           | 否   | 3,900      | 3,646.89   | 0         | 3,646.89   | 100.00% | 2012年12月31日 | 378.52   | 否  | 否  | 否  |
| 太安堂研发中心（上海）建设项目           | 否   | 2,500      | 2,174.04   | 0         | 2,174.04   | 100.00% | 2013年06月30日 |          |    |    |    |
| 丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目      | 否   | 3,000      | 2,660.99   | 0         | 2,660.99   | 100.00% | 2013年10月31日 | 564.1    | 是  | 否  | 否  |
| 胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目      | 否   | 3,000      | 2,796.71   | 0         | 2,796.71   | 100.00% | 2012年12月31日 | 326.61   | 否  | 否  | 否  |
| 收购潮州市杉源投资有限公司100%股权       | 否   | 7,777.26   | 7,777.26   | 0         | 7,777.26   | 100.00% | 2011年11月30日 |          |    |    |    |
| 归还银行贷款（如有）                | --  | 6,549      | 6,549      | 0         | 6,549      | 100.00% | --          | --       | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有）                | --  | 15,000     | 17,677.48  | 342       | 17,677.48  | 100.00% | --          | --       | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --  | 57,826.26  | 57,826.26  | 342       | 57,826.26  | --      | --          | 1,645    | -- | -- | -- |
| 合计                        | --  | 310,022.76 | 302,447.4  | 92,818.96 | 221,999.06 | --      | --          | 9,492.71 | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 1、全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目及全自动丸剂 GMP 生产线建设项目：由于募集资金投资项目实施地点的变更，未实现“2010 年底达到生产能力的预计进度”的目标，截至 2011 年 12 月 31 日，公司全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目及全自动丸剂 GMP 生产线建设项目正式投产使用，项目 |            |            |           |            |         |             |          |    |    |    |

|                   |  |
|-------------------|--|
|                   | <p>实施完毕。2、液体制剂全自动 GMP 生产线项目、洗剂全自动 GMP 生产线项目及胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目确定实施地址为本公司竞买月浦南工业园区(即麒麟园) 厂房经改造用于项目建设, 由于原厂房为印刷企业, 与本公司主营业务医药行业有一定差别, 项目建设的前期准备工作耗用时间较原预计时间长; 同时项目实施期间国家药监局对《药品生产质量管理规范》进行修订调整, 并于 2011 年 3 月 1 日全面实施新修订的 GMP 规范, 对项目的实际建设有一定的影响, 致使发行三个项目投产时间延后。3、太安堂研发中心(上海) 建设项目及丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目实施地点为本公司子公司上海金皮宝, 受上海金皮宝厂房改造的影响, 项目建设受到影响。4、太安堂研发中心(上海) 升级改造项目搁置时间超过一年, 原因为: 项目因研发用地在与政府洽谈中, 造成项目建设拖延, 另本项目资金一部分准备用于购买药品专利技术, 也在洽谈中。5、物流中心建设项目在实际建设过程中, 实施地点变更, 项目建设期略有延长, 现已顺利投产。6、营销网络及信息化建设项目在办事处及营销网点建设已完成, 但因网络信息化平台需要分阶段实施, 造成项目建设期延长。</p>   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>(1) 根据公司第二届董事会第二次会议审议通过的《关于用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》, 同意公司以超募资金 6,549 万元和 10,000 万元分别偿还银行借款和补充流动资金。</p> <p>(2) 根据公司第二届董事会第四次会议和 2010 年第四次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》, 将超募资金的不超过人民币 12,000 万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。(3) 根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》, 使用超募资金 8,000 万元投资建设在公司的生产基地建设口服液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目。(4) 根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海) 的议案》, 使用超募资金 2500 万元向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)。(5) 根据公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》, 同意公司以超募资金 5,000 万元补充流动资金。(6) 根据公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》, 使用超募资金 3,000 万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并由上海金皮宝制药有限公司以 3,000 万元投资建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目。(7) 根据公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》, 使用超募资金 3,000 万元在公司的汕头生产基地麒麟园建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目。(8) 根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用超募资金及自有资金收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权的议案》, 使用超募资金 77,772,629.09 元和自有资金合计人民币 13,600.00 万元收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权。(9) 2012 年 1 月 18 日, 公司召开的第二届董事会第十四次会议决议审议通过了《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》, 同意公司以募投项目节余资金 155.90 万元, 超募资金投资项目节余资金 1,600.00 万元以及募集资金银行利息 500 万元补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见, 同意本议案。截止 2012 年 12 月 31 日, 该募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息已全部用于补充营运资金。(10) 2013 年 2 月 28 日, 公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息补充流动资金的议案》, 同意公司使用超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息补充吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地项目建设流动资金, 其中, 使用超募资金投资项目节余资金 614.06 万元, 使用银行利息 188.00 万元。截止 2013 年 12 月 31 日, 该超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息已全部用于补充营运资金。(11) 2013 年 12 月 8 日, 第三届董事会第四次会议审议并</p> |

|                    |  |
|--------------------|--|
|                    | <p>通过《关于使用 IPO 超募资金投资项目节余资金和前次非公开发行募投项目节余资金补充流动资金的议案》，公司决定使用超募资金投资项目节余资金及募集资金银行利息共计 479.06 万元补充公司流动资金，其中，使用超募资金投资项目节余资金 463.42 万元，使用银行利息 15.64 万元。使用前次非公开发行募集资金投资项目的节余资金 2155.16 万元补充公司流动资金。截至 2013 年 12 月 31 日共补充公司流动资金 1,214,061.42 元，其中募集资金结余资金 1,214,061.42 元。</p>   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 适用   |
|                    | <p>报告期内发生</p> <p>1、根据公司第二届董事会第六次会议通过的《关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》，对公司募投项目的全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目和全自动丸剂 GMP 生产线建设项目生产线的安装地点进行调整。由原安装地点汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层（全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目）和五层（全自动丸剂 GMP 生产线建设项目）变更为汕头市潮汕路月浦北轴工业区的公司生产基地。2、鉴于公司新生产基地部分配套设施的建设未能按原时间计划完成，导致有可能延误募投项目生产线的计划投产时间。为使两条募投项目生产线能尽快建成投产，满足公司销售量增加对生产能力增长的需求，公司董事会召开第二届第八次董事会审议通过了《关于募投项目生产线实施地点调整的议案》，将该两条募投项目生产线按公司公开发行股票《招股说明书》中披露的地点方案进行建设，即仍然建设、安装于位于汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层和五层。3、第三届董事会第五次会议审议并通过《关于变更物流中心建设项目实施地点的议案》，公司物流中心建设项目原选址在广东省广州市萝岗区，经综合考虑经济性和物流方便性，将实施地点变更到广东省广州市黄埔区（公告号：2014-005）。本次变更不涉及项目建设内容的变更，且按照广东省发展与改革委员会颁发的项目建设备案证核准的建设地点（广州市）的范围。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 适用   |
|                    | <p>1、2010 年，公司首次公开发行股票，在募集资金实际到位之前（截至 2010 年 6 月 7 日），公司对募投项目累计已投入 8,334.51 万元。公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,334.51 万元。2、2012 年，公司非公开发行股票，在募集资金实际到位之前（截至 2012 年 12 月 12 日），公司对募投项目累计已投入 23,176.76 万元。公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,176.76 万元。3、2014 年，公司非公开发行股票，在募集资金实际到位之前（截至 2014 年 8 月 15 日），本公司对募投项目累计已投入 26,168.98 万元。根据公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 26,168.98 万元。</p>  |
| 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   |
|                    | <p>1、公司 IPO 募投项目于 2011 年 12 月 22 日全面投产，全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目节余 82.05 万元，全自动丸剂 GMP 生产线建设项目节余 73.86 万元，公司 IPO 募投项目合计节余资金 155.90 万元。2、公司超募资金投资项目液体制剂和洗剂全自动 GMP 生产线项目于 2012 年 12 月完工，该</p>  |



|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 项目节余资金 209.22 万元。3、公司超募资金投资项目丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目于 2013 年 6 月完工, 该项目节余资金 339.01 万元。4、公司超募资金投资项目胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目于 2012 年 12 月完工, 该项目节余资金 203.29 万元。5、公司超募资金投资项目上海研发中心项目建设完工, 该项目节余资金 325.96 万元。6、公司 2012 年定增募投项目太安堂中成药技术改造项目于 2012 年 12 月 31 日完工, 该项目节余资金 234.98 万元。7、公司 2012 年定增募投项目宏兴中成药技术改造项目于 2012 年 12 月 31 日完工, 该项目节余资金 800.00 万元。8、公司 2012 年定增募投项目物流中心项目于 2013 年 11 月 30 日完工, 该项目节余资金 1120.18 万元。以上项目实施出现募集资金结余的原因是: 加强项目管理和费用控制, 在资源充分利用的前提下, 通过对项目的各个环节的优化和设备的科学选型等措施, 节约了项目投资总额。 |
| 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 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 吉林抚松人参产业基地项目              | 中药 GAP 种植基地建设项目  | 11,386.35         | 1,342.8    | 11,373.43       | 99.89%              | 2015 年 05 月 31 日 |           |          |                   |
| 收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权   | 太安堂电子商务及连锁业务建设项目   | 24,500            | 24,500     | 24,500          | 100.00%             | 2014 年 10 月 16 日 | 51.27     |          |                   |
| 合计                        | --   | 35,886.35         | 25,842.8   | 35,873.43       | --                  | --               | 51.27     | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>1、公司第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的议案》, 决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“中药 GAP 种植基地建设项目”的募集资金 10021 万元变更为投入建设“吉林抚松人参产业基地”。并披露于公司指定信息披露媒体, 公告编号:2013-007。变更原因: 原项目建设的目的是保障公司部分中药材货源需求的满足, 保证药材质量, 控制产品成本。由于公司确定了新年的发展战略和产业布局, 计划投资建设安徽亳州中药产业基地, 开拓中药材经营业务, 在一定程度上暂时满足了公司部分中药材货源供应, 为保证药材质量、控制产品成本提供了较好的保障。同时, 新项目符合公司健康保健产业的布局, 与公司现有主营业务高度相关, 与公司的品牌和资源相匹配, 投资效益更好、盈利能力更强、市场前景更为明确。因此, 公司管理层本着严谨的经营作风及对广大投资者负责的态度, 追求募集资金使用效率最大化, 使募集资金能够实现最优配置和最大效益,</p> |                   |            |                 |                     |                  |           |          |                   |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>拟对公司募集资金用途进行相应变更。2、根据公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100%股权的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的 3.5 亿募集资金用于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号：2014-045。变更原因：近年来，我国医药电商领域发展迅速。根据中国药店医药电商研究中心的监测与统计，2013 年中国医药 B2C 继续呈现爆发式增长，2014 年 5 月 28 日，国家食品药品监督管理局（CFDA）发布《互联网食品药品经营监督管理办法》（征求意见稿），在准入门槛的、物流配送条件以及处方药网上销售等内容实现实质性突破，允许符合条件医药电商销售处方药并通过第三方物流配送，这将会给医药电商带来革命性变化。原该项目的实施计划是通过自主建设的方式，远远无法满足当前我国医药电商领域发展迅速的局 面，本次变更募集资金用途，一方面有利于公司实现在医药电商方面的快速切入，大大缩短电商业务的培育时间，有效的提升线上业务规模及影响力；另一方面有助于公司自有医药品牌在线下传统渠道的基础上打通线上渠道，实现线上线下渠道业务融合和相互提升，对公司业务的发展将产生积极影响。因此，公司管理层本着严谨的经营作风及对广大投资者负责的态度，追求募集资金使用效率最大化，使募集资金能够实现最优配置和最大效益，拟对公司募集资金用途进行相应变更。根据公司第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于变更太安堂电子商务及连锁业务建设项目计划投资金额的议案》，决定将收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的第四期转让款变更回为“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的建设资金，收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的第四期转让款（人民币 10500 万元）到时由公司另行筹集支付。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”部分实施内容通过向康爱多公司增资、并由康爱多公司实施。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”原来计划的募集资金投资额从 40142 万元变更为 36060.4640 万元（其中：24500 万元用于收购康爱多公司 100% 股权）。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号：2014-062。</p> |
|--|--|

#### 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          |
|---------------|------|------|------------|---------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 广东皮宝药品有限公司    | 子公司  | 医药   | 药品销售       | 300 万元  | 92,702,970.14  | 1,947,309.23   | 104,289,727.53 | 159,721.96   | 42,595.36    |
| 上海金皮宝制药有限公司   | 子公司  | 医药   | 药品研发、生产和销售 | 7800 万元 | 206,979,587.22 | 161,039,590.16 | 36,775,432.80  | 8,998,132.35 | 8,637,280.70 |
| 上海太安堂医药药材有限公司 | 子公司  | 医药   | 药品销售       | 2000 万元 | 159,737,645.99 | -1,414,175.67  | 56,710,111.87  | -524,722.55  | -3,533.82    |

|                               |     |    |                |                  |                    |                    |                    |                   |                   |
|-------------------------------|-----|----|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 广东康爱多<br>连锁药店有<br>限公司         | 子公司 | 医药 | 药品销售           | 8000 万元          | 110,966,119<br>.05 | 73,929,128.<br>76  | 83,215,213.<br>42  | 740,910.88        | 512,684.14        |
| 汕头市太安<br>投资发展有<br>限公司         | 子公司 | 投资 | 工业、商业<br>投资    | 5000 万元          | 73,148,628.<br>34  | 48,843,425.<br>70  |                    | -1,008,369.<br>99 | -1,008,768.<br>74 |
| 抚松太安堂<br>长白山人参<br>产业园有限<br>公司 | 子公司 | 医药 | 中药材加<br>工、贸易   | 7000 万元          | 465,498,893<br>.52 | 424,521,359<br>.52 | 174,482,475<br>.12 | 89,575,162.<br>34 | 89,259,449.<br>57 |
| 太安堂（毫<br>州）中药饮<br>片有限公司       | 子公司 | 医药 | 中药材加<br>工、贸易   | 5896.42 万<br>元   | 583,501,760<br>.93 | 313,236,051<br>.38 | 524,249,537<br>.40 | 42,939,132.<br>64 | 42,939,132.<br>64 |
| 上海太安堂<br>大药房连锁<br>有限公司        | 子公司 | 医药 | 药品销售           | 1000 万元          | 14,195,997.<br>66  | -4,341,788.<br>60  | 28,122,441.<br>64  | -6,921,440.<br>56 | -6,759,269.<br>92 |
| 上海太安堂<br>电子商务有<br>限公司         | 子公司 | 医药 | 电子商务、<br>产品销售  | 500 万元           | 6,155,297.8<br>9   | 5,000,271.1<br>7   | 1,230,168.9<br>1   | 69,598.36         | 52,198.76         |
| 广东太安堂<br>投资发展有<br>限公司         | 子公司 | 医药 | 房屋租赁；<br>物业管理  | 6010 万元          | 61,106,086.<br>15  | 58,442,457.<br>37  | 1,046,000.0<br>0   | -695,391.48       | -795,790.26       |
| 潮州市潮安<br>区金麒麟投<br>资有限公司       | 子公司 | 医药 | 工业、商业<br>投资    | 2400 万元          | 209,093,000<br>.31 | 78,000,000.<br>31  |                    | -1,997,991.<br>68 | -1,997,991.<br>68 |
| 广东宏兴集<br>团股份有限<br>公司          | 子公司 | 医药 | 中药生产、<br>销售、研发 | 32616.7352<br>万元 | 685,736,574<br>.57 | 455,128,613<br>.13 | 197,221,225<br>.95 | 46,946,008.<br>93 | 39,624,354.<br>19 |
| 麒麟药业<br>（香港）有<br>限公司          | 子公司 | 医药 | 药品销售           | 0.8 元            | 0.80               | -4,759.20          |                    | -4,760.00         | -4,760.00         |
| 太安（亳州）<br>置业有限公司              | 子公司 | 医药 | 健康产业地<br>产     | 800 万元           | 455,101,030<br>.36 | 7,853,130.3<br>6   |                    | -153,032.45       | -146,869.64       |
| 广东太安堂<br>宏兴药品连<br>锁有限公司       | 子公司 | 医药 | 药品销售           | 1000 万元          |                    |                    |                    |                   |                   |
| 广东金麒麟<br>药业有限公司               | 子公司 | 医药 | 药品销售           | 800 万元           | 55,328,015.<br>28  | 6,953,893.1<br>2   | 102,779,525<br>.04 | -774,545.76       | -596,305.25       |

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        |
|-----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 广东康爱多连锁药店有限公司   | 开拓连锁药店及电子商务业务  | 收购             | 对拓展公司药品销售带来积极影响    |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司  | 开拓连锁药店业务       | 收购             | 对拓展公司药品销售带来积极影响    |
| 麒麟药业（香港）有限公司    | 开拓药品销售业务       | 设立             | 对拓展公司药品销售带来积极影响    |
| 太安（亳州）置业有限公司    | 开拓健康产业地产       | 设立             | 对公司健康产业的投资拓展带来积极影响 |
| 广东太安堂宏兴药品连锁有限公司 | 开拓连锁药店业务       | 设立             | 对拓展公司药品销售带来积极影响    |
| 潮州市杉源投资有限公司     | 减少控股管理层级       | 吸收合并           | 降低管理成本             |

## 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、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业基本情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的规定，公司从事的业务属于医药制造业企业（分类代码为 C81），主要从事中成药（分类代码为 C8110）的制造。随着医药卫生体制改革的不断深化，基本医疗保障体系日益健全，医疗保险覆盖率及医保补助标准不断提高，医药市场的需求仍将保持增长。中国药品零售市场近年来亦呈现稳步增长的态势，随着我国医疗保障体系的不断完善，基本药物目录制度和《医保目录》的推行，城市化、人口老龄化的发展以及居民自我药疗水平提高，社区和农村医疗卫生体系的建设，广大的农村医药市场需求增大，药品第三终端的销售份额将显著提高，必将进一步扩大包括制药市场在内的整个中国医疗保健市场的规模，也为科技创新能力强、产品质量有保障的制药企业提供了快速发展的契机。中药产业一直以来都是我国的传统优势产业，是我国的国粹，同时也是我国医疗卫生事业中不可或缺的重要组成部分，其在医药经济中占有较大的比重。中药在国内具有强大的消费基础，中国患者对于中医认知度在不断提升，接受中医的患者人数不断增长。中药以其安全、毒副作用小等优势占据着我国医药产业的半壁江山。近年来，随着我国推动中药现代化工作的进展，以及消费者观念的变化及绿色潮流的兴起，中药行业一直保持快速增长。在国家继续加大对中药产业支持的情形下，中成药将继续加速向现代化方向发展，将更多的运用现代科学技术方法和制药手段，开发中成药新药及天然药物，实现中药的现代化、国际化。

我国医疗卫生体制改革的目标是建设覆盖城乡居民的医疗保障制度，随着医药工业十二五规划等多项医药行业规划的相继出

台,未来医药行业的发展趋势也更加明朗,对药品的生产技术、质量安全提出了更高的要求。在继续完善基本药物制度的前提下,不断优化产业结构,支持中药产业链中企业的优化组合,促进资源向优势企业集中。未来的医药行业发展将对创新研发、技术更新、节能降耗等方面进行侧重,进一步提升产业集中度。在政策鼓励及行业竞争激烈的背景下,医药行业小而散的格局将面临重新洗牌,行业集中度将逐渐提高,企业规模的重要性日益增加,缺乏竞争力的企业将被逐渐淘汰,领先企业进行整合的空间及机会增加,并将通过整合实现快速增长。这将促进医药企业更多关注自身技术能力的开发、严格制定与执行生产经营标准、做精做细专业领域,从而实现医药行业的长远健康发展。随着中医药文化在全球的广泛传播,中医药业在国际领域中大放异彩。

中药行业是我国医学文化的历史传承,所以得到了国家产业政策的大力支持,是我国重点培育的行业。国家发改委《医药行业“十一五”发展指导意见》中,明确提出了推进中药现代化是今后我国中药行业的发展方向。近年来,国家通过各种措施积极鼓励中药企业采用新技术、新设备进行创新活动,支持疗效确切、原创性强的中药品种产业化发展。通过实行严格的GMP和GSP认证、国家中药保护品种认定等措施,促进了优质中药企业的成长壮大。随着我国中药企业的不断发展,国家积极支持中药企业开拓国际市场,参与国际竞争,着力培养具有国际竞争实力的大型医药企业集团,加快推进我国中药企业现代化进程。随着《国务院关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》的贯彻落实,各级政府及社会各界对中医药事业的支持广泛提升。中药制药企业的品牌效应和规模效应成为市场竞争力的关键要素,企业品牌效应和规模效应是中药制药企业的核心竞争力的体现,中药制药企业集中技术、人才、资金发展有特色的优势品种,已成为一批领军型中药制药企业中长期发展的战略重点。目前,销售额超亿元的中成药品种数大幅增加,很多企业的商标被誉为“驰名商标”和“驰名商标”,名医、名药、中医药老字号的影响力也逐步攀升。随着我国医药体制逐步推行,医药零售终端市场空间将日益增加,具有品牌和品种优势的医药生产企业由于较高的市场认可而获得更好的市场份额,也更具备快速发展的的实力与条件。

## (二) 行业发展情况

### 1、市场发展概况

中药按其是否经过加工或加工程度不同可依次分为中药材、中药饮片和中成药三个环节。中药材是制备中药饮片的原材料,中药饮片又是制备中药成方制剂的原料。中药材经过种植、捕获、采摘后还需经一系列炮制加工后才能成为中药饮片,中药饮片经进一步的提取成为中成药可直接服用。

#### (1) 中成药行业发展现状和市场规模

中药产业已成为当前我国增长最快的产业之一,拥有巨大的发展潜力。与此同时,随着健康观念的变化和医学模式的转变,中医药学优势凸显,中医药服务发展迅猛。随着产业规模的不断扩大,企业实力的不断增强,企业集团化、多元化发展趋势不断加强,同时中药企业通过产品创新延伸大健康产业链已成为实现可持续发展的必然选择。

目前,我国已有9,000余个中成药品种,剂型也从传统的“丸、散、膏、丹”发展到现在的40多种,销售过10亿元的企业已经达到30家。国家统计局数据显示,我国中成药工业销售收入从2006年1,140.12亿元增至2012年的4,079.16亿元,年复合增长率高达29.04%。中成药行业市场规模不断稳定高速增长。

#### (2) 中药饮片行业发展现状和市场规模

中药饮片产业是我国医药产业的重要组成部分,也是我国医药行业拥有自主知识产权的产业之一。虽然中药饮片起源于我国,但整个行业在国内发展比较缓慢,“五多五少”是该行业目前最简单的概括,即生产厂家多、规模小;规格品种多、产量少;作坊式生产多、工业化生产少;生产设备简陋的多、现代化设备少;产品地区流通多、全国流通少。国家药监局从2002年以后加大了对中药饮片市场的整治力度,加大了规范化生产的要求。随着国家加大中药饮片规范化管理措施的实施,中药饮片行业将面临重新洗牌,将为已通过GMP认证、具备先发优势的饮片企业的发展提供良好的环境,通过政策导向,扶持优势中药饮片企业做大做强。

随着我国政府对中药产业的不断重视以及相关支持政策的制定,我国中药饮片生产即将提高到一个新的水平,市场正在逐渐规范,行业集中度不断提高,其总体水平也不断提高。近年来,国内中药饮片市场活跃,批量成交加快,不少品种价格持续上涨。全国17个中药材专业市场的近600种常用中药饮片的销售额年平均增长33%。其中,价格上升的品种约占统计口径的48.5%-54.3%,价格稳定的品种约占28%-33%,价格下降的品种约占12.7%-23.5%。

## 2、影响行业发展的有利因素

### (1) 医疗保障体系逐步完善，促进医药产业的快速发展

2009年以来，我国政府推出的新医改方案，提出在2009-2011年对医疗体系投入8,500亿元，引入全民医保制度和建立基本医疗服务网络。“十二五”期间，我国继续建设及完善覆盖城乡居民的医疗保障体系，扩大基本医疗保险覆盖面。其中，广东省提出“到2015年，城乡三项医疗保险参保率达到98%以上，参保人数新增2,000万人。城镇居民基本医疗保险和新型农村合作医疗政策范围内的住院报销比例提高到70%以上”的发展目标。

随着我国医疗保障体系的不断完善，基本药物目录制度和医保目录的推行，社区和农村医疗卫生体系的建设，大量中低收入群体的药品需求将会得到有效释放，广大的农村医药市场开始启动，药品第三终端的销售份额将显著提高，必将进一步扩大包括制药市场在内的整个中国医疗保健市场的规模，也为科技创新能力强、产品质量有保障的制药企业提供了快速发展的契机。

### (2) 国家产业政策大力扶持，推动中药企业现代化进程

中药行业关系国计民生，同时也关系到我国医学文化的历史传承，所以得到了国家产业政策的大力支持，是我国重点培育的行业。2011年10月28日，科技部、卫计委等十部门联合制定发布《“十二五”医学科技发展规划》，强调以“中药现代化为核心”，提出以“提升产业规模和技术竞争力，在促进经济发展的同时，为提高医疗服务能力提供产业支撑”的指导思想。

近年来，国家通过各种措施积极鼓励中药企业采用新技术、新设备进行创新活动，对企业引进先进技术和工艺及开展中药共性、关键生产技术研究所需进口设备给予适当的税收优惠；支持疗效确切、原创性强的中药品种产业化发展。通过实行严格的GMP和GSP认证、国家中药保护品种认定等措施，促进了优质中药企业的成长壮大。国家在提高中药企业研发水平和装备水平的同时，还通过提高中药企业广告费和业务宣传费税前扣除比例，降低中药企业的税负，鼓励中药企业采用现代的营销手段推广药品，加快企业发展速度。

随着我国中药企业的不断发展，国家积极支持中药企业开拓国际市场，参与国际竞争，着力培养具有国际竞争实力的大型医药企业集团，加快推进我国中药企业现代化进程。

### (3) 人口老龄化的趋势延续，保证中药市场的成长空间

目前，我国已逐步迈入人口老龄化时期，将对我国社会、经济等各方面产生较大的影响。特别是对医药行业而言，这将直接刺激我国医药消费的飞速增长。发达国家经验表明，老龄化人口的医药消费占整体医药消费的50%以上。我国是全球老年人口增长最快的国家，截至2012年底，我国60岁及以上人口数量达到1.94亿人，占总人口的14.3%，同比增长891万人，预计到2015年我国老年人总数将突破2亿人，2027年超过3亿。老年人口的增多，必然会带动药品、保健品消费的增加，从而刺激中药材、中药饮片及中成药等中药产品特别是滋补营养类中药产品（如人参等）的需求。

## 3、影响行业发展的不利因素

### (1) 企业规模偏小，行业集中度偏低

虽然通过全面实施GMP和GSP认证，行业淘汰了一批落后的企业，但总体而言，我国中药企业小、多、散的问题并未根本解决，真正具有国际竞争力和较强创新能力的大型企业很少，行业集中度偏低。

### (2) 研发创新相对薄弱

我国医药企业每年的研发投入占销售总额的比重不足5%，相对于西方发达国家而言差距明显，而中药企业这一比例更低。一些中药的配方基本上都是沿用流传几百年甚至上千年的老方，生产工艺改进不大，缺乏有针对性的创新。相对于西药的不断更新换代，中药生产企业创新能力不足的缺陷已严重地制约了中药产业的快速发展。

## 4、行业技术发展水平

中药起源于我国，历史悠久，是我国医药行业宝贵的遗产。中成药行业经过多年的发展，已形成30多大类、40多种剂型

共9,000多种产品的药品体系，中成药生产能力居于世界前列。尽管我国的中成药生产企业数量众多，但因为大部分企业的规模偏小，研发创新能力不足，影响了我国中药产业在药品生产技术水平上的突破，与世界先进国家的制药企业相比差距较大，并在安全、质量和功效等方面缺乏完整系统的科学数据。

未来，随着我国中药现代化进程的加速以及国家相关政策的倾斜，我国中医药行业的技术水平必将显著提高。

#### 5、行业的周期性、区域性和季节性特点

由于中药可以医治的疾病范围较广，同时终端消费群体不存在明显的周期性波动，因此行业无明显的周期性，区域性特点亦不明显。而在不同的药物细分市场中，药品的销售往往存在一定的季节性特点。

#### （三）公司未来发展战略及经营计划

2015年，公司以“建成世界一流的以太安堂中医药、大健康高科技为特色的中型企业”为目标，公司董事会将继续在战略规划、资源整合、拓展经营规模、提升经营效益、加强公司治理、规范运作等方面积极努力，履行社会责任，扎实推进各项工作，努力继续保持公司的良性持续发展。

#### 1、发展战略与目标

公司以太安堂中医药产业和大健康产业为发展方向，巩固并继续拓展公司目前在中药皮肤类药、心脑血管类药、生育健康类药等几大类品种的优势，大力拓展中药饮片与人参特色产品，大力拓展连锁药店经营与医药电子商务，同时拓展大健康产业。新的一年，通过太安堂中医药产业和大健康产业同步发展，实现公司经营产业规模的快速发展；通过上下游的拓展，逐步构建公司中药产业价值链；通过电子商务和营销网络的拓展，构建线上线下的销售网络体系；通过太安堂品牌建设，构建公司的发展核心能力；充分利用已有的质量优势、产品优势和产业优势，充分利用资本市场开拓公司经营，实现公司的健康、高速和持续发展，将公司建设发展成为世界一流的以太安堂中医药、大健康高科技为特色的中型企业。

#### 2、2015年经营计划

- 1) 拓展太安堂中医药产业和大健康产业的经营，巩固发展太安堂中医药产业，进军大健康产业。
- 2) 公司在继续做好中成药药品的生产销售、中药饮片的生产销售、人参的种植加工销售，快速形成公司在药品和药材的生产、加工和销售形成了中药皮肤类药、心脑血管类药、生殖健康类药、中药饮片产品、人参产品等几大系列品种的优势。
- 3) 继续加大力度拓展太安堂大药房连锁药店经营和康爱多医药电子商务，进行公司现有产业链的上下游延伸以及经营布局的优化。
- 4) 在终端销售构建了自营、渠道代理、商业招商、太安堂大药房和康爱多电子商务等几大销售体系。保证公司主营业务规模的快速增长。
- 5) 继续加强营销团队建设和市场拓展，继续加强团队建设和管理，针对不同产品的特点开展差异化的市场策略，制定针对性的竞争策略，完善全国市场网络建设，保障销售团队绩效的稳步提升。继续加大对不孕不育药的市场与研发投入，加大对心脑血管药的市场合作力度，拓展特色中药材和人参业务，同时加大对妇科儿科等二线品种的市场开拓力度，构建公司新的业务增长点，保障销售收入及效益的稳步良性增长。
- 6) 继续做好生产与质量管理，随着国家新版GMP标准的实施，对药品质量管理工作提出更高的要求。公司严格地按照新版GMP的规定，从采购、生产、质检、仓储、配送等各个环节近一步提升质量管理工作，增强质量意识，确保产品质量。
- 7) 加大产品创新研究力度，积极发挥公司各个研发平台的作用，保持与科研机构的良好合作，实现科技成果的产业转化，保持公司独家和特色产品在核心领域的竞争优势。
- 8) 做好安全和环保工作，继续完善管理机构，加强防控体系建设，制定管理标准、规范及制度，加强管理人员的培训及考核，对安全环保重点的管理和监控，积极推动企业节能减排，降低能耗，减少污染物排放。推行清洁生产，加大安全与环保管理及监督力度，强化安全和环保的日常管理。
- 9) 加强内控建设，不断提高公司规范运作水平，随着公司经营环境的变化、业务的发展以及规模的不断扩大，公司经营管理所面临的风险和挑战也会越来越大。公司要根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和新修订的《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范性文件的规定，按照内部控制的各项目标，遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则，继续梳理、修订、完善公司的各项内控制度，确保内控制度得到有效执行。继续加强全员对相关法律、法规的学习，不断提高公司员工特别是公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人风险防控意识。继续对内部控制工作进行持续监督，并对内部控制重要方面进行有针对性的专项监督检查，完

善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，确保内控目标的实现。

#### （四）公司战略实施和经营计划实现所面临的风险

##### 1、国家医药政策的影响

由于医改政策的不断变化，因医改所带来的政策调整、市场格局调整，都给医药行业的发展带来了不确定性。

##### 2、药材成本波动的影响

由于药材成本波动，给制药生产成本带来的压力进一步加大，公司的生产成本面临着增加的可能，药材成本波动将会可能在一段时期内对公司的产品毛利造成影响，原材料价格上涨的风险，可能将继续挤压公司的盈利空间。

##### 3、药品价格调整的影响

由于国家发改委降低药品最高零售价的压力导致中药制药企业的利润空间受到一定的压制，同时，医改和药价改革，加速行业洗牌，企业经营成本不断提高，可能会对公司利润造成挤压。

##### 4、市场竞争压力的影响

由于制药企业产品创新和技术进步以及制药行业整合趋势加剧，使市场竞争更加激烈，公司的发展、产品的市场拓展及经营效益的提升面临着行业市场竞争的压力。

##### 5、研发风险的影响

公司重视技术创新和产品研发，建设了多个研发中心平台，公司投入资金进行产品开的研发和产品适应症研究和询证医学研究。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提高，药品开发本身起点高、难度大，药品从研发、临床、获取批件到投产的周期长、环节多，存在很大的不确定性，研发的投入将会对公司经营目标的推进带来一定的影响。

##### 6、环保压力的影响

公司是中药制药企业，属于国家环保要求较高的行业。公司一直十分重视环保工作，并按照高于国家环保要求的标准处理公司生产带来的排污问题。公司环保管理符合国家环保部门规定标准，随着我国对环境保护问题的日益重视，国家将会制订更严格的环保标准和规范，公司将会随着环保要求的提高加大环保投入，可能会增加公司的经营费用而对公司的经营带来一定的影响。

##### 7、项目风险的影响

公司投资项目实施过程中，可能存在因客观条件、工程质量、投资成本等发生变化而引致的风险。同时，竞争对手的发展、产品价格的变动、市场容量的变化、宏观经济形势的变动以及销售渠道、营销策略是否得当等因素也会对项目投资期、投资回报和预期收益等产生影响。

## 九、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

## 十、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

### 1、重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                         | 备注   |
|---|------------------------------|--|
| 2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》，本公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。 | 相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十一次会议批准。 | 在2014年以前，本公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠持续计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投 |



|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资100万元，调增可供出售金融资产100万元，资产总额无影响。</p> |
|--|--|--|

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。

## 2、重要会计估计变更

本报告期没有会计估计变更。

## 十一、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。

## 十二、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、本报告期合并报表范围增加公司如下：

1) 广东康爱多连锁药店有限公司

2014年10月，公司收购广东康爱多连锁药店有限公司100%的股权。

2) 上海太安堂大药房连锁有限公司

2014年3月，公司收购上海太安堂大药房连锁有限公司（原名称为：上海联华复星药房连锁经营有限公司）100%股权。

3) 麒麟药业（香港）有限公司

2014年6日，公司设立全资子公司麒麟药业（香港）有限公司。

4) 太安（亳州）置业有限公司

2014年3月，公司设立全资子公司太安（亳州）置业有限公司。

5) 广东太安堂宏兴药品连锁有限公司

2014年9月，公司登记设立控股子公司广东太安堂宏兴药品连锁有限公司，截止至报告期末，该公司尚未投入资本金。

2、本报告期合并报表范围减少公司如下：

2014年5月，公司完成对全资子公司潮州市杉源投资有限公司的吸收合并。

## 十三、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

公司积极维护中小股东的权益,通过多种渠道与股东尤其中小股东进行沟通和交流,充分考虑和听取中小股东的意见和诉求,中小股东的合法权益得到充分维护。公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策,着眼于建立科学、稳定、持续的回报机制,公司对利润分配政策的制订由董事会审议通过后提交股东大会进行表决审议。公司利润分配政策的制定、调整、变更及执行均符合《公司章程》及股东大会决议的规定要求,分红标准及比例明确清晰,决策程序及机制完善,独立董事对公司现金分红事项发表独立意见、尽职履责并发挥其应有的作用。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37号)和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》(广东证监【2012】91号)的要求,公司在2013年已对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改,对现金分红政策进行了进一步细化,并制定了《公司未来三年股东回报规划(2014-2016年)》,公司章程关于现金分红的政策为:“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,最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。如无重大投资计划或重大现金支出发生,公司每年应当优先采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%”。本报告期公司没有对利润分配政策进行调整。公司近三年的利润分配方案以及2014年度的利润分配预案符合《公司章程》的规定。

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

公司2012年度利润分配方案:公司2012年年度股东大会决议审议通过《2012年度利润分配方案》,以截至2012年12月31日公司股本总数139,000,000股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派0.65元(含税),合计派发现金9,035,000.00元(含税);以资本公积向全体股东每10股转增8股,合计转增股份111,200,000股;以未分配利润向全体股东每10股送2股,合计派送股份27,800,000股。

公司2013年度利润分配方案:公司2013年年度股东大会决议审议通过《2013年度利润分配方案》,以截至2013年12月31日公司股本总数278,000,000股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派0.75元(含税),合计派发现金20,850,000.00元(含税);以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增股份278,000,000股。

公司2014年度利润分配预案:以截至本利润分配预案披露日(2015年3月10日)的公司股本总数726,657,000股为基数,以母公司本年度实现的可供股东分配利润向全体股东每10股派0.26元(含税),合计派发现金18,893,082.00元(含税),本年度未分配利润留待以后年度分配。2014年度公司不送红股,不以资本公积金转增股本。如后续在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的,分配比例将按分派总额不变的原则相应调整,分配比例存在由于总股本变化而进行调整的可能。

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 | 18,893,082.00 | 186,306,922.85         | 10.14%                 | 0.00                   | 0.00%                  |
| 2013 年 | 20,850,000.00 | 132,896,599.63         | 15.69%                 | 0.00                   | 0.00%                  |
| 2012 年 | 9,035,000.00  | 88,053,503.58          | 10.26%                 | 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

#### 十四、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）  | 0.26           |
| 每 10 股转增数（股）  | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）  | 726,657,000    |
| 现金分红总额（元）（含税）   | 18,893,082.00  |
| 可分配利润（元）  | 288,217,235.35 |
| 现金分红占利润分配总额的比例  | 100.00%        |
| 本次现金分红情况：   |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%   |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                |
| 经广东正中珠江会计师事务所审计，公司 2014 年度实现归属于母公司所有者的净利润 188,112,836.53 元，其中母公司 2014 年度实现净利润 56,445,689.01 元，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，按母公司 2014 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 5,644,568.9 元，截止 2014 年期末，母公司可供分配利润为 288,217,235.35 元，合并报表可供分配利润为 506,781,393.03 元。公司 2014 年度利润分配预案：以截至本利润分配预案披露日（2015 年 3 月 10 日）的公司股本总数 726,657,000 股为基数，以母公司本年度实现的可供股东分配利润向全体股东每 10 股派 0.26 元（含税），合计派发现金 18,893,082.00 元（含税），本年度未分配利润留待以后年度分配。2014 年度公司不送红股，不以资本公积金转增股本。如后续在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，分配比例存在由于总股本变化而进行调整的可能。公司 2014 年度利润分配预案符合公司在公开披露文件中做出的承诺、公司章程规定的分配政策以及股东回报计划。达到证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》第五条的最低现金分红比例。 |                |

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。

公司坚持“质量第一”的原则，全面严格执行新版 GMP 标准，通过风险分析、风险控制、生产关键点控制等全面规范公司生

产过程，保障产品质量。通过多项GMP生产技术改造，全面提升了生产质量管理水平，确保公司产品的安全可靠，切实保障消费者的权益。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，信守商业规则，遵合同守信用，连续被登记注册所在地工商管理局评为“遵合同守信用”企业。

公司继续积极参与慈善事业，积极捐助、回馈社会，在救灾、扶贫、医疗、助学等方面积极参与捐赠。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设立环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组规划与推进公司的清洁生产和节能减排等各项工作，公司加大环保技改投入，聘请专业的环保研究机构指导公司的环保工作，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升，符合环境保护的相关要求。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象          | 谈论的主要内容及提供的资料                        |
|-------------|------|------|--------|---------------|--------------------------------------|
| 2014年01月17日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 华创证券研究所       | 公司经营发展情况及公司非公开发行情况，未提供未披露材料。         |
| 2014年01月17日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 新华基金管理有限公司    | 公司经营发展情况及公司非公开发行情况，未提供未披露材料。         |
| 2014年02月26日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 深圳市鼎诺投资管理有限公司 | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年02月26日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 华西证券有限责任公司    | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年02月26日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 景泰利丰资产管理有限公司  | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年02月26日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 青溪资产管理有限公司    | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年02月26日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 中海诚控股有限公      | 公司2013年度经营整体情                        |

|             |    |      |    |                 |  |
|-------------|----|------|----|-----------------|--|
|             |    |      |    | 司               | 况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。                  |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 广发基金管理有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 大成基金管理有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 湘财证券有限责任公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 招商基金管理有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 盈峰资本管理有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 北京大绥投资有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 金元证券股份有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 上海申银万国证券研究所有限公司 | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 兵工财务有限责任公司      | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年02月26日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 易达方基金管理有限公司     | 公司2013年度经营整体情况、不孕不育药市场拓展情况，未提供未披露材料。     |
| 2014年03月06日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 鹏华基金管理有限公司      | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年03月06日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 深圳市海盾资产管理有限公司   | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划，未提供未披露材料。 |

|             |        |      |    |               |   |
|-------------|--------|------|----|---------------|---|
| 2014年03月06日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 浙商证券股份有限公司    | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月06日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 华创证券有限责任公司    | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月06日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 第一创业证券股份有限公司  | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月06日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 财通证券股份有限公司    | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月18日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 盈峰资本管理有限公司    | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月18日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 东吴证券股份有限公司研究所 | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月18日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 上海从容投资管理有限公司  | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月18日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 华林证券有限责任公司    | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年03月18日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 中信证券股份有限公司    | 公司2013年度经营整体情况、公司未来不孕不育药市场拓展计划, 未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安证券股份有限公司  | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划, 未提供未披露材料。          |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 华创证券有限责任公司    | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划,                    |

|             |        |      |    |                  |                                 |
|-------------|--------|------|----|------------------|---------------------------------|
|             |        |      |    |                  | 未提供未披露材料。                       |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 上海中汇金凯资产管理有限公司   | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 上海美益国际金融投资控股有限公司 | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 国富基金管理有限公司       | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 上海朴石投资管理合伙企业     | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 方正证券股份有限公司       | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 中原英石基金管理有限公司     | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 诺德基金管理有限公司       | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年05月07日 | 上海公司总部 | 实地调研 | 机构 | 中国民生银行健康产业金融部    | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年06月23日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 华泰证券股份有限公司       | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年06月23日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 深圳市合心资本管理有限公司    | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年07月17日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 华泰证券股份有限公司       | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年07月17日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 深圳市合心资本管理有限公司    | 公司目前的经营情况及未来相关业务的拓展计划，未提供未披露材料。 |
| 2014年07月17日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 光大金控（上海）投资管理有限公司 | 公司非公开发行股票情况，未提供未披露材料。           |
| 2014年07月17日 | 公司     | 实地调研 | 机构 | 光大证券股份有限公司       | 公司非公开发行股票情                      |

|             |    |      |    |                |                       |
|-------------|----|------|----|----------------|-----------------------|
|             |    |      |    | 公司             | 况，未提供未披露材料。           |
| 2014年07月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长城证券有限责任公司     | 公司非公开发行股票情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年07月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 航天科工财务有限责任公司   | 公司非公开发行股票情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年07月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中植企业集团有限公司     | 公司非公开发行股票情况，未提供未披露材料。 |
| 2014年07月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中科招商投资管理集团有限公司 | 公司非公开发行股票情况，未提供未披露材料。 |



## 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 |
|------------|-----------------------------------|----------|----------------|--------------|--------------|-------------------------|---------|----------------------|----------|------|
| 联华超市股份有限公司 | 上海联华复星药房连锁经营有限公司(已更名为:上海太安堂大药房连锁有 | 800      | 所涉及的资产产权已经全部过户 | 公司拓展连锁药店经营业务 |              |                         | 否       | 非关联关系                |          | 不适用  |

|   |   |        |                            |                                   |  |  |   |           |                     |  |
|---|---|--------|----------------------------|-----------------------------------|--|--|---|-----------|---------------------|--|
|   | 限公司)的<br>50%股权  |        |                            |                                   |  |  |   |           |                     |  |
| 上海复星<br>药业有限<br>公司                                  | 上海联华<br>复星药房<br>连锁经营<br>有限公司<br>(已更名<br>为:上海太<br>安堂大药<br>房连锁有<br>限公司)的<br>50%股权   | 788    | 所涉及的<br>资产产权<br>已经全部<br>过户 | 公司拓展<br>连锁药店<br>经营业务              |  |  | 否 | 非关联关<br>系 |                     | 不适用  |
| 上海复星<br>药业有限<br>公司                                  | 上海康之<br>舟药品经<br>营有限公<br>司(上海联<br>华复星药<br>房连锁经<br>营有限公<br>司持股<br>97.5%)的<br>2.5%股权 | 12     | 所涉及的<br>资产产权<br>已经全部<br>过户 | 公司拓展<br>连锁药店<br>经营业务              |  |  | 否 | 非关联关<br>系 |                     | 不适用  |
| 王燕雄、<br>陈绍贤、<br>徐倍旺、<br>黄壮情、<br>王李珏、<br>杨育斌、<br>郭郁波 | 广东康爱<br>多连锁药<br>店有限公<br>司的 100%<br>股权   | 35,000 | 所涉及的<br>资产产权<br>已经全部<br>过户 | 公司拓展<br>连锁药店<br>经营及电<br>子商务业<br>务 |  |  | 否 | 非关联关<br>系 | 2014 年 09<br>月 18 日 | 《广东太<br>安堂药业<br>股份有限<br>公司关于<br>收购广东<br>康爱多连<br>锁药店有<br>限公司<br>100%股权<br>的公告》披<br>露于巨潮<br>资讯网(公<br>告编号:<br>2014-046) |

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

为提高管理效率、减少管理层级、优化公司管理组织架构，2013年4月20日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于广东太安堂药业股份有限公司吸收合并全资子公司潮州市杉源投资有限公司的议案》，2014年5月，公司完成了对潮州市杉源投资有限公司的吸收合并，详见披露于2014年5月6日巨潮资讯网的《广东太安堂药业股份有限公司关于完成对全资子公司潮州市杉源投资有限公司吸收合并的公告》（公告编号2014-020）。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

本报告期，公司启动实施限制性股票激励计划，具体情况如下：

2014年11月10日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2014-046）。

2015年1月6日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-002）。

2015年1月7日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>进行调整的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-006）、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-005）。

2015年2月10日，公司限制性股票首次授予完成并在深圳证券交易所上市，详见2015年2月9日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于限制性股票首次授予完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-016）。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司第三届董事会第四次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司向公司董事租赁房屋的议案》，公司子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司分别向公司董事柯树泉、柯少彬租赁房屋，作为办公之用，租赁期限自2014年7月1日至2016年6月30日。详见2013年12月10日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告（公告编号2013-045）。

本报告期内，该项关联交易按公司股东大会决议正常执行。

公司第三届董事会第四次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过了《公司2013年度非公开发行股票方案》、《关于公司与控股股东太安堂集团有限公司签署附生效条件的《股份认购合同》的议案》、《关于2013年度非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》，公司控股股东太安堂集团有限公司以现金方式认购不低于本次非公开发行股份总数的10%。详见2013年12月10日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告（公告编号2013-046）。2014年8月18日太安堂集团有限公司认购公司非公开发行的股份，该股份于2014年8月21日完成登记，并于2014年9月4日在深圳证券交易所上市。详见2014年9月2日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告（公告编号2014-033）。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称   |
|---------------------------------------|-------------|--|
| 《广东太安堂药业股份有限公司关于公司全资子公司向公司董事租赁房屋的公告》  | 2013年12月10日 | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 《广东太安堂药业股份有限公司关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告》 | 2013年12月10日 | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 《广东太安堂药业股份有限公司非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书摘要》 | 2014年09月02日 | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 八、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。

## 九、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               |           |                       |             |            |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |           |                       |             |            |      |
| 资产重组时所作承诺          |           |                       |             |            |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 太安堂集团有限公司 | 关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。 | 2008年03月01日 | 9999-12-31 | 正在履行 |
|                    | 柯树泉       | 关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。 | 2008年03月01日 | 9999-12-31 | 正在履行 |
|                    | 柯少彬       | 关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。 | 2008年03月01日 | 9999-12-31 | 正在履行 |
|                    | 柯少芳       | 关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。 | 2008年03月01日 | 9999-12-31 | 正在履行 |

|               |               |  |             |            |       |
|---------------|---------------|--|-------------|------------|-------|
|               | 广东金皮宝投资有限公司   | 关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。  | 2008年03月01日 | 9999-12-31 | 正在履行  |
|               | 太安堂集团有限公司     | 股东股份锁定承诺：认购的公司非公开发行的股份（1,653.60万股）从上市首日（2014年9月4日）起36个月内不转让。   | 2014年09月04日 | 2017-09-04 | 正在履行  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 太安堂集团有限公司     | 股份追加锁定承诺：自愿将其持有的于2013年6月18日限售期届满的广东太安堂药业股份有限公司股份延长锁定期12个月，即该部分股份原限售期截止日由2013年6月18日延长12个月至2014年6月18日。在上述承诺的锁定期内，太安堂集团有限公司不委托他人管理其所持有的上述股份，也不会要求广东太安堂药业股份有限公司回购上述股份。 | 2013年05月20日 | 2014-06-18 | 已履行完毕 |
|               | 广东太安堂药业股份有限公司 | 现金分红承诺：未来至2016年以现金方式累计分配的利润不少于未来三  | 2012年06月26日 | 2016-12-31 | 正在履行  |

|  |               |  |             |            |       |
|--|---------------|--|-------------|------------|-------|
|  |               | 年实现的年均可分配利润的30%，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年应当优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%。   |             |            |       |
|  | 广东太安堂药业股份有限公司 | <p>公司不进行证券投资等高风险投资承诺：1、2011年4月25日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。</p> <p>2、2012年1月18日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。3、2013年2月26日，公司第二届董</p> | 2011年04月25日 | 2014-12-08 | 已履行完毕 |

|                      |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|
|                      | <p>事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。</p> <p>4、2013年12月8日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用IPO超募资金投资项目节余资金和前次非公开发行募投项目节余资金补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。</p> |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是  |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 无  |  |  |  |

## 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

## 十、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        | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 90                   |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8                    |



|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 何国铨、张静璃 |
| 境外会计师事务所名称（如有）        | 无       |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）    | 0       |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无       |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   | 无       |

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

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请广发证券股份有限公司为承销暨保荐机构，期间共支付保荐承销费3800万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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 | 108,425,000 | 39.00%  | 165,360,000 | 0  | 108,425,000 | -187,000,000 | 86,785,000  | 195,210,000 | 27.06%  |
| 3、其他内资持股  | 108,425,000 | 39.00%  | 165,360,000 | 0  | 108,425,000 | -187,000,000 | 86,785,000  | 195,210,000 | 27.06%  |
| 其中：境内法人持股 | 93,500,000  | 33.63%  | 165,360,000 | 0  | 93,500,000  | -187,000,000 | 71,860,000  | 165,360,000 | 22.92%  |
| 境内自然人持股   | 14,925,000  | 5.37%   | 0           | 0  | 14,925,000  | 0            | 14,925,000  | 29,850,000  | 4.14%   |
| 二、无限售条件股份 | 169,575,000 | 61.00%  | 0           | 0  | 169,575,000 | 187,000,000  | 356,575,000 | 526,150,000 | 72.94%  |
| 1、人民币普通股  | 169,575,000 | 61.00%  | 0           | 0  | 169,575,000 | 187,000,000  | 356,575,000 | 526,150,000 | 72.94%  |
| 三、股份总数    | 278,000,000 | 100.00% | 165,360,000 | 0  | 278,000,000 | 0            | 443,360,000 | 721,360,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年4月22日，公司实施了2013年度的利润分配方案：以公司总股本278,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.7500元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2014年9月4日，公司非公开发行股票16536万股新股在深圳证券交易所上市，本次发行中，太安堂集团认购的股份限售期为三十六个月，从上市首日起算，预计可上市流通时间为2017年9月4日；其他投资者认购的股票限售期为十二个月，从上市首日起算，预计可上市流通时间为2015年9月4日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年年度股东大会批准了《公司2013年度的利润分配方案》。

公司2013年第二次临时股东大会批准了《公司非公开发行股票预案》，本次发行申请文件于2014年6月25日经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2014年7月25日获得中国证监会核准批文（证监许可[2014]765号）。

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2013年度的每股收益和稀释每股收益为0.48元，归属于公司普通股股东的每股净资产为7.10元，本报告期末，公司股份总数为72136万股，以本报告期末的公司总股本72136万股计算，公司2013年度的每股收益和稀释每股收益为0.18元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.74元。

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

| 股票及其衍生证券名称           | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量        | 上市日期        | 获准上市交易数量    | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 普通股股票类               |             |           |             |             |             |        |
| 2012年非公开发行A股股票       | 2012年12月12日 | 20.55元/股  | 39,000,000  | 2012年12月25日 | 39,000,000  |        |
| 2014年非公开发行A股         | 2014年08月18日 | 9.7元/股    | 165,360,000 | 2014年09月04日 | 165,360,000 |        |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |             |           |             |             |             |        |
| 权证类                  |             |           |             |             |             |        |

前三年历次证券发行情况的说明

2012年非公开发行A股股票：2012年11月30日，经中国证券监督管理委员会“关于核准广东太安堂药业股份有限公司非公开发行股票的批复”（证监许可【2012】1561）核准，公司获准非公开发行人民币普通股（A股）不超过3,900万股，2012年12月12日，公司完成非公开发行股票工作，发行人民币普通股（A股）3,900万股，发行价格为每股人民币20.55元，增发新股的募集资金经广东正中珠江会计师事务所有限公司于2012年12月12日进行审验，并出具“广会所验字【2012】第12005660013号”验资报告。2012年12月25日，公司非公开发行股票新增股份在深圳证券交易所上市。

2014年非公开发行A股股票：2014年6月25日，经中国证券监督管理委员会“关于核准广东太安堂药业股份有限公司非公开发行股票的批复”（证监许可[2014]765号）核准，公司获准非公开发行人民币普通股（A股）不超过20,075.09万股，2014年8月18日，公司完成非公开发行股票工作，发行人民币普通股（A股）16,536万股，发行价格为每股人民币9.7元，增发新股的募集资金经广东正中珠江会计师事务所于2014年8月18日进行审验，并出具“广会所验字【2014】第G14000560123号”《验资报告》。2014年9月4日，公司非公开发行股票新增股份在深圳证券交易所上市。

### 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

2014年4月22日，公司实施了2013年度的利润分配方案：以公司总股本278,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.7500元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2014年9月4日，公司非公开发行股票16536万股新股在深圳证券交易所上市，本次发行中，太安堂集团认购的股份限售期为三十六个月，从上市首日起算，预计可上市流通时间为2017年9月4日；其他投资者认购的股票限售期为十二个月，从上市首

日起算，预计可上市流通时间为2015年9月4日。

### 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                            | 43,905  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 39,904      | 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          |
| 太安堂集团有限公司                              | 境内非国有法人 | 28.22%                   | 203,536,000 | 增加                           | 16,536,000   | 187,000,000  | 质押      | 131,961,900 |
| 柯少芳                                    | 境内自然人   | 5.52%                    | 39,800,000  | 增加                           | 29,850,000   | 9,950,000    |         |             |
| 广东中科招商创业投资管理有限责任公司—优选五号证券投资基金          | 其他      | 3.05%                    | 22,000,000  | 增加                           | 22,000,000   | 0            |         |             |
| 南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）                     | 境内非国有法人 | 2.91%                    | 21,000,000  | 增加                           | 21,000,000   | 0            | 质押      | 21,000,000  |
| 兴业全球基金—招商银行—兴全添翼定增分级 4 号特定多客户资产管理计划    | 其他      | 2.91%                    | 21,000,000  | 增加                           | 21,000,000   | 0            |         |             |
| 平安大华基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢二期 7 号集合资金信托计划 | 其他      | 2.91%                    | 21,000,000  | 增加                           | 21,000,000   | 0            |         |             |

| 金鹰基金—民生银行—金鹰定增 18 号资产管理计划               | 其他  | 2.27%  | 16,390,000  | 增加 | 16,390,000 | 0          |  |
|---|---|--------|-------------|----|------------|------------|--|
| 兵工财务有限责任公司                              | 国有法人  | 2.14%  | 15,441,801  | 增加 | 0          | 15,441,801 |  |
| 广东金皮宝投资有限公司                             | 境内非国有法人   | 1.83%  | 13,200,000  | 增加 | 0          | 13,200,000 |  |
| 招商财富—招商银行—弘唯基石 1 号专项资产管理计划              | 其他  | 1.46%  | 10,500,000  | 增加 | 10,500,000 | 0          |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 广东中科招商创业投资管理有限责任公司—优选五号证券投资基金、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）、兴业全球基金—招商银行—兴全添翼定增分级 4 号特定多客户资产管理计划、平安大华基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢二期 7 号集合资金信托计划、金鹰基金—民生银行—金鹰定增 18 号资产管理计划、招商财富—招商银行—弘唯基石 1 号专项资产管理计划等六家机构为公司 2014 年非公开发行股票配售新股成为公司前 10 名股东，将于 2015 年 9 月 4 日锁定期满解禁。 |        |             |    |            |            |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述股东中的太安堂集团有限公司、柯少芳与广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。  |        |             |    |            |            |  |
| 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          |    |            |            |  |
| 太安堂集团有限公司                               | 187,000,000   | 人民币普通股 | 187,000,000 |    |            |            |  |
| 兵工财务有限责任公司                              | 15,441,801  | 人民币普通股 | 15,441,801  |    |            |            |  |
| 广东金皮宝投资有限公司                             | 13,200,000  | 人民币普通股 | 13,200,000  |    |            |            |  |
| 中国长城资产管理公司                              | 10,477,466  | 人民币普通股 | 10,477,466  |    |            |            |  |
| 柯少芳                                     | 9,950,000   | 人民币普通股 | 9,950,000   |    |            |            |  |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰医药卫生行业指数分级证券投资基金         | 5,874,594   | 人民币普通股 | 5,874,594   |    |            |            |  |
| 文登市森鹿制革有限公司                             | 5,721,925   | 人民币普通股 | 5,721,925   |    |            |            |  |
| 全国社保基金一一五组合                             | 4,208,418   | 人民币普通股 | 4,208,418   |    |            |            |  |
| 中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业股票型证券投资基金            | 4,005,937   | 人民币普通股 | 4,005,937   |    |            |            |  |
| 广发基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司                | 3,093,916   | 人民币普通股 | 3,093,916   |    |            |            |  |
| 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      | 上述股东中的柯少芳和广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，并与控股股东太安堂集  |        |             |    |            |            |  |

|                                      |                                      |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明               | 团有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无                                    |

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    |
|------------------------------|------------------------------------|------------------|------------|----------|-----------|
| 太安堂集团有限公司                    | 柯树泉                                | 2004 年 06 月 15 日 | 76380853-4 | 16200 万元 | 投资实业，国内贸易 |
| 未来发展战略                       | 太安堂集团有限公司的未来发展战略是发展成为金融与实业控股集团。    |                  |            |          |           |
| 经营成果、财务状况、现金流等               | 太安堂集团有限公司主要从事投资，经营成果和财务状况良好，现金流正常。 |                  |            |          |           |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                  |                  |            |          |           |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

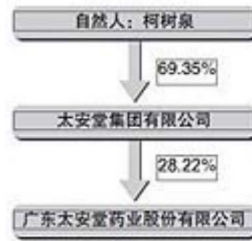
| 实际控制人姓名              | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 柯树泉                  | 中国  | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 柯树泉先生持有太安堂集团有限公司 69.35% 的股权，为公司的实际控制人。柯树泉先生是太安堂集团有限公司的执行董事、法定代表人，公司董事长。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |                |

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

#### 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）   |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 柯树泉 | 董事长          | 现任   | 男  | 67 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 柯少彬 | 副董事长、总经理     | 现任   | 男  | 37 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 徐福莺 | 董事、副总经理、总工程师 | 现任   | 女  | 55 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 余祥  | 董事、财务总监      | 现任   | 男  | 45 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 胡清光 | 董事           | 现任   | 男  | 56 | 2014年10月08日 | 2013年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 宋秀清 | 董事           | 现任   | 男  | 53 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 季小琴 | 独立董事         | 现任   | 女  | 52 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 孔徐生 | 独立董事         | 现任   | 男  | 54 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 全泽  | 独立董事         | 现任   | 男  | 44 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 丁一岸 | 监事会主席        | 现任   | 男  | 44 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 许秋华 | 监事           | 现任   | 女  | 52 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 张伟泉 | 职工监事         | 现任   | 男  | 35 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 柯少芳 | 常务副总经理       | 现任   | 女  | 42 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 19,900,000 | 19,900,000  | 0           | 39,800,000 |
| 陈小卫 | 董事会秘书、副总经理   | 现任   | 男  | 49 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0           | 0           | 0          |

|     |      |    |    |    |             |             |            |            |   |            |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|------------|------------|---|------------|
| 陈银松 | 副总经理 | 现任 | 男  | 52 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0          | 0 | 0          |
| 谢成松 | 副总经理 | 现任 | 男  | 39 | 2013年05月16日 | 2016年05月16日 | 0          | 0          | 0 | 0          |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --          | --          | 19,900,000 | 19,900,000 | 0 | 39,800,000 |

## 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

- 1) 柯树泉，董事长，男，中国国籍，无永久境外居留权，1948年7月24日出生，工商管理博士，中医师，“太安堂”中医药核心技术第十三代传人，公司创始人，现任公司董事长，兼任太安堂集团有限公司执行董事、上海太安投资有限公司执行董事、上海太安实业发展有限公司执行董事、汕头市中博投资有限公司监事。
- 2) 柯少彬，副董事长、总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年5月7日出生，工商管理博士，现任公司副董事长、总经理，兼任太安堂集团有限公司监事。
- 3) 胡清光，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1959年7月24日出生，大专毕业、助理工程师，历任汕头经济特区金源米业有限公司办公室经理，现任公司办公室主任、工会主席。
- 4) 徐福莺，董事，女，中国国籍，无永久境外居留权，1960年12月24日出生，研究生毕业，高级工程师，执业药师，历任上海先锋药业股份有限公司副总经理、上海医药（集团）有限公司中药与天然药物事业部副总裁、上海雷允上药业有限公司董事副总经理、上海雷允上药业有限公司神象参茸分公司总经理、上海雷允上封浜制药有限公司董事长，现任公司董事、副总经理兼总工程师。
- 5) 余祥，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年10月2日出生，大专毕业，历任汕头经济特区比利服装有限公司财务经理，柏亚国际集团有限公司财务总监，现任公司董事、财务总监。
- 6) 宋秀清，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962年2月1日出生，大专毕业，历任汕头经济特区报社发行中心经理，现任公司董事，兼任汕头经济特区报社副总经理。
- 7) 季小琴，独立董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963年3月26日出生，管理学（会计学）博士，会计学副教授、注册会计师，历任中南财经政法大学会计学院财务会计教研室主任、会计学系主任、会计学研究生导师组组长，现任公司独立董事，兼任中南财经政法大学司法鉴定中心副主任、九三学社湖北省委第六届妇女工作委员会委员、黄石邦柯科技股份有限公司独立董事、广州华工百川科技股份有限公司独立董事。
- 8) 孔徐生，独立董事，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，1961年3月26日出生，硕士，高级工程师，深圳市享受政府特殊津贴的高层次人才，历任深圳万泽医药有限公司总经理、深圳万基药业有限公司副总经理，现任公司独立董事，兼任深圳市南山区政协委员、深圳市嘉轩医药科技发展有限公司总经理、深圳市生医联盟生物科技开发有限公司董事长、深圳市迈迪加科技发展有限公司董事长、深圳康美生物科技股份有限公司独立董事。
- 9) 全泽，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年11月18日出生，会计学博士，历任申银万国证券公司高级经理、华龙证券有限公司副总裁，现任公司独立董事，兼任上海迪丰投资有限公司总经理、浙江龙盛集团股份有限公司独立董事、浙江巨化股份有限公司独立董事。

### 2、监事主要工作经历

- 1) 丁一岸，监事会主席，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年7月27日出生，新闻学硕士，历任上海帝明影视策划制作有限公司首席策划、上海中联钢电子交易市场客户服务部经理，现任公司监事会主席。
- 2) 许秋华，监事，女，中国国籍，无永久境外居留权，1963年10月12日出生，历任汕头经济特区顺兴发展公司会计主管、广东皮宝制药有限公司会计主管，现任公司监事、审计部经理。
- 3) 张伟泉，职工监事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1980年1月7日出生，大专毕业，现任公司职工监事、宏兴集团物料管理部经理。

## 3、高级管理人员主要工作经历

- 1) 柯少彬，总经理（简历同上）。
- 2) 柯少芳，常务副总经理，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973年11月9日出生，本科毕业，历任公司监事会主席，现任公司常务副总经理，兼任广东金皮宝投资有限公司执行董事。
- 3) 徐福莺，副总经理兼总工程师（简历同上）。
- 4) 余祥，财务总监（简历同上）。
- 5) 陈小卫，董事会秘书、副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年1月25日出生，工商管理硕士，经济师，电气工程师，国际注册内部审计师，历任深圳蓝凌软件股份有限公司副总经理、广东万泽实业股份有限公司董事副总经理、广东东南薄膜科技股份有限公司董事会秘书兼副总经理、众业达电气股份有限公司总经理助理，现任公司董事会秘书、副总经理。
- 6) 陈银松，副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1963年10月5日出生，本科学历，助理政工师、工程师，历任广州环保电子有限公司行政人事部长、公司行政总监、公司监事会主席，现任公司副总经理。
- 7) 谢成松，副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年2月19日出生，本科毕业，制药工程师，历任中美合资昆明滇虹药业有限公司总工程师助理，现任公司副总经理。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称   | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|-------------|--------|---------------|
| 柯树泉          | 太安堂集团有限公司  | 执行董事、总经理   | 2004年06月15日 |        | 否             |
| 柯少彬          | 太安堂集团有限公司  | 监事         | 2004年06月15日 |        | 否             |
| 柯少芳          | 广东金皮宝投资有限公司  | 执行董事、经理    | 2005年01月18日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 太安堂集团有限公司为公司控股股东；广东金皮宝投资有限公司为公司法人股东、实际控制人之配偶控股的企业。 |            |             |        |               |

## 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 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 柯树泉    | 汕头市博投资有限公司     | 监事         | 2010年10月18日 |        | 否             |
| 柯树泉    | 上海太安投资有限公司     | 执行董事       | 2012年04月16日 |        | 否             |
| 柯树泉    | 上海太安实业发展有限公司   | 执行董事       | 2013年01月23日 |        | 否             |
| 宋秀清    | 汕头经济特区报社       | 副总经理       | 2010年12月01日 |        | 是             |
| 季小琴    | 中南财经政法大学司法鉴定中心 | 副主任        | 2003年10月01日 |        |               |

|     |                    |      |             |  |   |
|-----|--------------------|------|-------------|--|---|
| 季小琴 | 九三学社湖北省委第六届妇女工作委员会 | 委员   | 2013年03月01日 |  | 否 |
| 季小琴 | 黄石邦柯科技股份有限公司       | 独立董事 | 2010年10月01日 |  | 是 |
| 季小琴 | 广州华工百川科技股份有限公司     | 独立董事 | 2012年04月01日 |  | 是 |
| 孔徐生 | 深圳市南山区政协           | 委员   |             |  | 否 |
| 孔徐生 | 深圳市嘉轩医药科技发展有限公司    | 总经理  | 2009年01月01日 |  | 是 |
| 孔徐生 | 深圳市生医联盟生物科技开发有限公司  | 董事长  |             |  |   |
| 孔徐生 | 深圳市迈迪加科技发展有限公司     | 董事长  |             |  |   |
| 孔徐生 | 深圳康美生物科技股份有限公司     | 独立董事 | 2012年06月01日 |  | 是 |
| 全泽  | 上海迪丰投资有限公司         | 总经理  | 2012年06月01日 |  | 是 |
| 全泽  | 浙江龙盛集团股份有限公司       | 独立董事 | 2013年04月02日 |  | 是 |
| 全泽  | 浙江巨化股份有限公司         | 独立董事 | 2013年10月11日 |  | 是 |

### 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

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施。公司现行的薪酬方案经第三届董事会第三次会议和2013年度第二次临时股东大会审议确定。

公司董事和监事的薪酬（含税）方案为：董事长薪酬为每年108万元，公司独立董事津贴为每年8万元，不在公司担任其他职务的董事不在公司领取薪酬，在公司担任高级管理人员职务的董事领取高级管理人员薪酬，不再领取董事薪酬。监事会主席为每年6万元，其余监事每年4.8万元。

公司高级管理人员薪酬（含税）方案为：总经理薪酬为每年88万元；副总经理、董事会秘书及财务总监薪酬为每年18-68万元。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬实际支付符合公司董事会和股东大会审议通过的薪酬标准。

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 |
|-----|----------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 柯树泉 | 董事长      | 男  | 67 | 现任   | 108        | 0            | 108        |
| 柯少彬 | 副董事长、总经理 | 男  | 37 | 现任   | 88         | 0            | 88         |

|     |              |    |    |    |        |   |        |
|-----|--------------|----|----|----|--------|---|--------|
| 孙锐洲 | 董事、副总经理      | 男  | 47 | 离任 | 51     | 0 | 51     |
| 徐福莺 | 董事、副总经理、总工程师 | 女  | 55 | 现任 | 68     | 0 | 68     |
| 余祥  | 董事、财务总监      | 男  | 45 | 现任 | 30     | 0 | 30     |
| 胡清光 | 董事           | 男  | 56 | 现任 | 3.12   | 0 | 3.12   |
| 宋秀清 | 董事           | 男  | 53 | 现任 | 0      | 0 | 0      |
| 季小琴 | 独立董事         | 女  | 52 | 现任 | 8      | 0 | 8      |
| 孔徐生 | 独立董事         | 男  | 54 | 现任 | 8      | 0 | 8      |
| 全泽  | 独立董事         | 男  | 44 | 现任 | 8      | 0 | 8      |
| 丁一岸 | 监事会主席        | 男  | 44 | 现任 | 6      | 0 | 6      |
| 许秋华 | 监事           | 女  | 52 | 现任 | 4.8    | 0 | 4.8    |
| 张伟泉 | 监事           | 男  | 35 | 现任 | 4.8    | 0 | 4.8    |
| 柯少芳 | 常务副总经理       | 女  | 42 | 现任 | 68     | 0 | 68     |
| 陈小卫 | 董事会秘书、副总经理   | 男  | 49 | 现任 | 30     | 0 | 30     |
| 陈银松 | 副总经理         | 男  | 52 | 现任 | 24     | 0 | 24     |
| 谢成松 | 副总经理         | 男  | 39 | 现任 | 24     | 0 | 24     |
| 合计  | --           | -- | -- | -- | 533.72 | 0 | 533.72 |

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   |
|-----|---------|-----|-------------|------|
| 胡清光 | 董事      | 被选举 | 2014年10月08日 | 增补   |
| 孙锐洲 | 董事、副总经理 | 离任  |             | 个人原因 |

#### 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

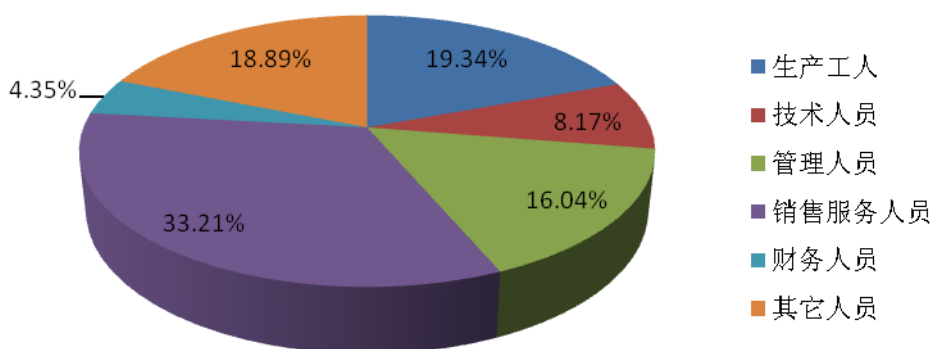
截至2014年12月31日，公司员工总数为1334人，公司人员结构具体情况如下：

| (一)按专业结构   |         |        |
|------------|---------|--------|
| 分工         | 2014年人数 | 占总人数比例 |
| 生产工人       | 258     | 19.34% |
| 技术人员       | 109     | 8.17%  |
| 管理人员       | 214     | 16.04% |
| 销售服务人员     | 443     | 33.21% |
| 财务人员       | 58      | 4.35%  |
| 其它人员       | 252     | 18.89% |
| 合计         | 1334    |        |
| (二)按教育程度   |         |        |
| 受教育程度      | 2014年人数 | 占总人数比例 |
| 博士         | 3       | 0.22%  |
| 硕士         | 12      | 0.90%  |
| 本科         | 161     | 12.07% |
| 大专         | 489     | 36.66% |
| 高中(含中专)及以下 | 669     | 50.15% |
| 合计         | 1334    |        |
| (三)按年龄     |         |        |
| 年龄区间       | 2014年人数 | 占总人数比例 |
| 30岁以下      | 491     | 36.81% |
| 30--40岁    | 351     | 26.31% |
| 40--50岁    | 277     | 20.76% |
| 50岁以上      | 215     | 16.12% |
| 合计         | 1334    |        |

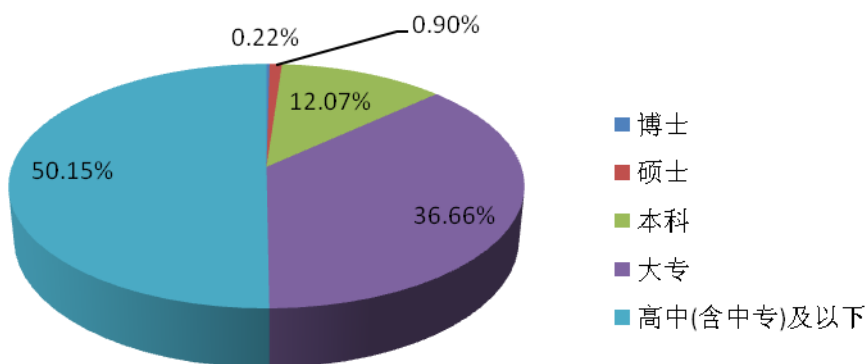
公司员工的薪酬政策为：根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责工资为基础、工作绩效为奖励，体现效率、公平、按劳分配的原则，逐步建立与企业实际情况相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

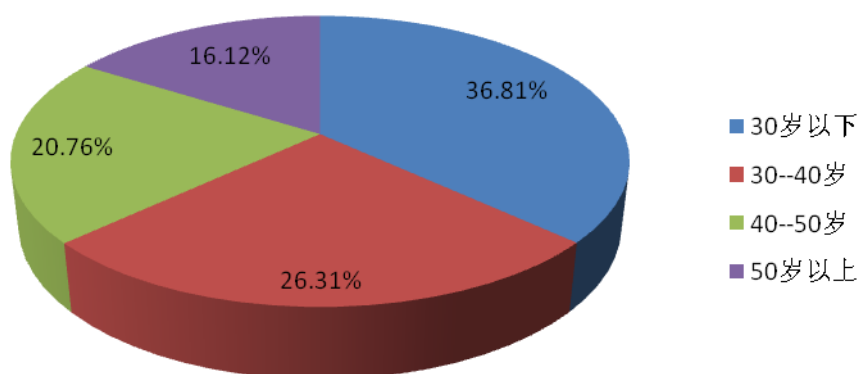
### (一)按专业结构占总人数比例



### (二)按教育程度占总人数比例



### (三)按年龄占总人数比例



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和中国证监会广东监管局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》、《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的精神要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，提高公司治理水平。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司规范管理，控制防范风险，规范公司治理与运作，强化中小投资者保护机制。报告期内，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

#### （一）股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权，并确保中小股东的提案权和召开股东大会的要求权。董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权，公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票，单独计票结果及时公开披露。

报告期内，公司共召开了3次股东大会，会议对公司的年度报告、利润分配方案、非公开发行股票、制度修订与制订、章程修订、募集资金使用、关联交易等事项进行审议并作出决议，股东大会进行网络投票。公司董事、监事、高管参加或列席股东大会，并接受股东的询问，保障股东的知情权和参与权。

#### （二）控股股东与公司

公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《控股股东、实际控制人行为规范》的规定和要求，规范控股股东行为。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，并承担相应责任与诚信义务。报告期内，控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在公司实际控制人损害公司及其他股东利益的情况，不存在控股股东损害上市公司和其它股东合法权益的情形，控股股东没有对股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续，没有越过股东大会和董事会任免公司高级管理人员，没有直接或间接干预公司生产经营决策、财务、会计活动，没有从事与公司相同或相近的业务，不存在影响公司经营管理的独立性或损害公司的合法权益的情形。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定规范董事会的议事运作，公司董事按规定出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司董事会换届和选举严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，对重大关联交易和聘任会计师事务所等事项履行了提议和事先认可权，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大事项发挥了重要作用。公司董事会设立的审计委员会、治理委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会五个专门委员会，充分发挥专业职能作用。董事会与公司股东保持有效的沟通联系，确保股东意见尤其是机构投资者和中小投资者的意见能在董事会上进行充分传达，保障机构投资者和中小股东的提案权和知情权。

报告期内，公司董事会共召开了9次会议，审议并通过了定期报告、董事提名、非公开发行股票、章程修订、募集资金使用、股权激励、对外投资、项目建设等议案。

#### （四）监事与监事会



报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的规定规范监事会的议事运作，公司监事按时出席监事会及股东大会，列席董事会，建立了与公司经营管理的信息传递机制，认真履行职责，认真对公司定期报告、非公开发行股票、关联交易、财务状况、募集资金使用状况、股权激励对象核查、内部控制和公司管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督，履行监事会的职权，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开了8次会议，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告、关联交易、非公开发行股票、募集资金使用情况、股权激励对象核查和内部控制等重要议案进行审核，并就相关事项提出监督核查意见。

#### （五）绩效评价与激励

公司逐步完善工作绩效评价体系与奖励机制，使员工的收入与工作绩效挂钩。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定，高级管理人员实行问责机制，从责任划分、问责范围、问责程序等方面对高级管理人员进行问责考评。经营管理方面细化考核单位和目标，以绩效为中心建立业务线考核体系，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

报告期内，公司启动实施股权激励，对公司董事、高管以及核心管理人员授予限制性股票，进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，有效地将股东、公司和激励对象三方利益结合在一起，促进公司持续、稳健、快速的发展。

#### （六）社会责任与利益相关者关系

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，公司按照社会责任要求履行社会责任义务，强化社会责任意识，实现社会、政府、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司和谐稳健发展。

#### （七）信息披露与投资者关系管理

公司信息披露工作严格按照监管部门的要求，公司认真执行《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》、《内幕信息管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度，加强信息披露事务管理，强化公司治理的信息披露，依法认真履行信息披露义务。公司通过投资者关系互动平台、董事会秘书定期接待活动、网上业绩说明会、中小投资者走进公司、接待投资者调研、研究策略会、路演等方式，与投资者进行良好的互动和交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸及网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （八）年度报告信息披露重大差错责任追究

公司严格执行《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》及《信息披露事务管理》的各项规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内，公司严格执行制度并规范年报等定期报告的披露，没出现定期报告披露差错情形。

#### （九）内部审计与控制

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会和治理委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案、内部控制的有效性、公司治理合理性与有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立《内部审计制度》，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部对公司财务信息、内部控制制度、内控运作情况、治理情况等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则指引的要求，通过开展公司治理自查活动和提高公司治理水平活动，并结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，提高公司治理水平。公司根据监管部门要求或公司实际情况修订了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《股东大会议事规则》，并根据公司治理要求修订了《公司章程》。

公司目前内控制度已覆盖公司治理、信息披露、投资、交易、财务、行政、销售等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障，现正执行的制度及最新修订时间如下：

| 序号 | 制度名称 | 时间        |
|----|------|-----------|
| 1  | 公司章程 | 2014年9月4日 |

|    |                             |             |
|----|-----------------------------|-------------|
| 2  | 股东大会议事规则                    | 2013年4月20日  |
| 3  | 董事会议事规则                     | 2013年4月20日  |
| 4  | 独立董事工作细则                    | 2013年4月20日  |
| 5  | 投资者关系管理制度                   | 2012年8月18日  |
| 6  | 关联交易管理办法                    | 2012年6月8日   |
| 7  | 对外提供财务资助管理制度                | 2012年6月8日   |
| 8  | 董事会秘书履职报告制度                 | 2012年6月8日   |
| 9  | 董事会秘书工作制度                   | 2012年6月8日   |
| 10 | 子公司管理制度                     | 2011年12月20日 |
| 11 | 内幕信息知情人登记管理制度               | 2011年11月30日 |
| 12 | 募集资金管理制度                    | 2011年9月1日   |
| 13 | 对外投资管理制度                    | 2011年9月1日   |
| 14 | 内部责任追究制度                    | 2011年8月12日  |
| 15 | 控股股东内幕信息管理制度                | 2011年5月17日  |
| 16 | 累积投票制实施细则                   | 2011年5月17日  |
| 17 | 内幕信息管理制度                    | 2011年4月25日  |
| 18 | 对外担保管理制度                    | 2010年12月15日 |
| 19 | 社会责任制度                      | 2010年10月27日 |
| 20 | 年报信息披露重大差错责任追究制度            | 2010年10月27日 |
| 21 | 重大信息内部报告制度                  | 2010年10月27日 |
| 22 | 监事会议事规则                     | 2010年8月5日   |
| 23 | 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度 | 2010年7月18日  |
| 24 | 独立董事年度报告工作制度                | 2010年7月18日  |
| 25 | 防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度        | 2010年7月18日  |
| 26 | 审计委员会年报工作制度                 | 2010年7月18日  |
| 27 | 信息披露事务管理制度                  | 2010年7月18日  |
| 28 | 总经理工作细则                     | 2010年7月18日  |

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

在公司治理专项活动开展方面，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和中国证监会广东监管局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》、《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的精神要求，公司认真组织自查、改善。公司成立的治理专项活动工作小组本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等规范性制度文件的要求，按照中国证监会广东监管局的通知要求和指导意见，公司第二届董事会第二十三次会议审议修订《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《股东大会议事规则》和《公司章程》，进一步提高公司治理水平。公司第三届董事会第六次会议审议修订了《公司章程》，继续规范公司治理与运作，强化中小投资者保护机制。规定董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权，公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票，单独计票结果及时公开披露。在内幕信息知情人登记管理方面，公司第二届董事会第八次会议审议通过《内幕信息管理制度》和第十三次会议审议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，

规范了公司信息披露与内幕信息的管理，同时公司通过开展内幕信息管理方面的培训加强公司各部门内幕信息报告意识，使制度能够得以有效落实执行。报告期内，公司在涉及敏感信息披露的定期报告、分配方案的预披露、非公开发行股票等重大事项披露前，对内幕信息进行严格管理，控制内幕知情人范围，严防信息泄露，接触内幕信息的相关人员及时填报《内幕信息知情人员登记表》并按要求提交深交所及广东证监局报备，认真进行内幕知情人买卖股票自查。公司独立董事及监事会定期对内幕信息制度的执行情况进行检查。报告期内，公司未发生内幕信息泄露或内幕交易的情况，公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，公司未出现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种而被追究责任的情况，没发生外部单位或个人因保密不当致使公司重大信息泄露的情况，公司董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

## 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 03 月 18 日 | 《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《公司 2013 年年度报告及摘要》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2014 年度财务审计机构的议案》、《关于变更物流中心建设项目实施地点的议案》、《关于变更营销网络及信息化建设项目计划投资金额的议案》 | 提交本次股东大会的八个议案全部获得通过 | 2014 年 03 月 19 日 | 《广东太安堂药业股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2014-014) 披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 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 10 月 08 日 | 《关于变更募集资金用途的议案》、《关于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的议案》、《关于增补胡清光 | 提交本次股东大会的 4 个议案全部获得通过 | 2014 年 10 月 09 日 | 《广东太安堂药业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-051) 披露于《中国证券 |

|                 |                  |  |                       |                  |   |
|-----------------|------------------|--|-----------------------|------------------|---|
|                 |                  | 先生为公司第三届董事会董事的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》      |                       |                  | 报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。   |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 11 月 28 日 | 《关于变更募集资金用途的议案》、《关于变更太安堂电子商务及连锁业务建设项目计划投资金额的议案》、 | 提交本次股东大会的 2 个议案全部获得通过 | 2014 年 11 月 29 日 | 《广东太安堂药业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-067）披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 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 |
| 季小琴          | 9            | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 孔徐生          | 9            | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 全泽           | 9            | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 3      |           |        |      |               |

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

公司独立董事勤勉尽责,严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作,关注公司运作,独立履行职责,对公司的制度完善和重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议,对公司规范运作进行了有效监督,提高了公司决策的科学性和合规性,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

本报告期内独立董事对公司提出的建议有:1、对公司非公开发行的方案提出建议;2、对公司股权激励计划提出建议;3、对公司内控建设以及提高公司治理水平提出建议;4、对公司的分配规划和现金分红方案提出建议;5、对保护中小投资者提出建议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、治理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会等五个专门委员会,各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

#### 1、审计委员会的履职情况

报告期内,公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《审计委员会实施细则》等相关规定规范运作,公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督执行机构,审计委员会由3名董事组成,由两名独立董事和公司董事长组成,其中一名会计专业的独立董事任主任委员。审计委员会下设审计部,独立于公司其他部门,直接对审计委员会负责,在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

经理由公司监事兼任,审计部每季向董事会审计委员会提交的季度审计报告、内审工作报告、募集资金使用情况报告、关联交易、对外担保、关联方资金占用等重大事项核查报告等,并汇报内审工作的进展与存在的问题以及公司内部控制制度的完善与执行改善建议。年度向董事会审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、内部审计工作总结、子公司经营管理情况审计报告等,并重点对实施过程进行检查监督,同时对各职能部门进行关键控制点循环审计,对公司的财务及经营活动进行内部审计。

董事会审计委员会对审计部提交的各项报告进行认真审议,对内审工作提出指导意见,了解公司经营情况及内控情况,审查了公司内部控制制度及执行情况,审核了公司财务信息及其披露情况,审核了公司重要的会计政策,定期了解公司财务状况和经营情况,督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和评估。同时,按照《审计委员会年报工作制度》做好年报审计工作的沟通、审查等相关工作,在年度审计工作中对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见,与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告,对年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪督促,对审计机构的审计工作进行客观评价,建议对审计机构的聘任并提交董事会审议,建议公司内审部门的人员配置和工作目标。

报告期内,审计委员会及审计部完成了各项工作,切实履行了各项职责,对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督与指导作用。

#### 2、治理委员会的履职情况

报告期内,董事会治理委员会根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和中国证监会广东监管局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》、《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的精神要求,认真组织自查、改善,严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等规范性制度文件的要求,按照中国证监会广东监管局的通知要求和指导意见,对照核查公司的治理情况,积极促进提高公司治理水平,并对公司的治理的创新和完善提出了意见和建议。提议修订《公司章程》,继续规范公司治理与运作,强化中小投资者保护机制。规定董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权,公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项

时，对中小投资者表决实行单独计票，单独计票结果及时公开披露。

### 3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定规范运作，对公司董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、年度公司高管薪酬发放情况、管理层考核等提出了意见和建议，提议推出公司股权激励计划并开始实施。

薪酬与考核委员会认真审查了公司2014年年度董事、监事和高级管理人员的薪酬与津贴后认为，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定。

### 4、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会实施细则》等相关规定规范运作，就公司非公开发行股票、公司业务产业链拓展、拓展医药电子商务等事项提出意见，同时根据公司所处行业和形势结合公司实际情况为公司的未来发展提出建议，提出公司拓展经营领域、拓展产业链的公司发展建议。

### 5、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》等相关规定规范运作，对董事会人员增补、高级管理人员及骨干的聘任考察进行酝酿讨论和沟通，对聘任严格把关并提出提名核查意见。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。（一）业务独立情况公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事中成药的研发、生产和销售业务，而公司控股股东及其子公司没有开展中成药的研发、生产和销售方面的业务。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。（二）人员独立情况公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。（三）资产独立情况公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。（四）机构独立情况公司设立健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和开展经营活动的情况。（五）财务独立情况公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

报告期内，公司对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情形。

## 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

公司高级管理人员均由董事会聘任，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。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责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。报告期内，公司启动实施股权激励计划，并制定了《限制性股票激励计划实施考核管理办法》。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### (一)、内部控制环境建设:

1、公司法人治理结构方面,公司根据《公司法》等法律要求及公司章程之相关规定,已经建立了较为完善的法人治理结构。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理架构,分别行使最高权力机构、决策机构和执行机构的职能。股东大会、董事会、监事会之间权责明确,各司其职、各尽其责,相互制衡、相互协调。公司董事会、监事会共同对股东大会负责,经理层对董事会负责。股东大会是公司最高权力机构,公司股东大会能够确保所有股东,特别是中小股东享有平等地位,确保所有股东能够充分行使自己的权力。董事会是股东大会的执行机构。行使经营决策权,对公司内部控制体系的建立和监督负责,建立和完善内部控制的政策和方案,监督内部控制的执行。公司董事会由9名董事组成,其中独立董事3名。公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、治理委员会和薪酬与考核委员会。其中提名委员会、审计委员会、治理委员会和薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人。监事会是行使监督权力的机构,向股东大会负责并报告工作。对公司财务以及公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行监督职能,列席董事会会议,并对属于监事会职责范围的事项作认真监督并发表意见,监事会充分发挥监督效能,确保公司的财务活动符合法律法规的要求,督促公司董事、高级管理人员切实履行诚信、勤勉的义务。目前公司监事会由3名监事组成。公司经理层行使执行权,总经理和副总经理由董事会聘任,向董事会负责,执行董事会决议,负责公司的日常经营管理工作。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会依据相关工作程序,履行职责、实施权利,进行表决或发表相应意见。公司能够按照有关法律法规和公司章程的规定召开股东大会、董事会和监事会,三会决议的实际执行情况良好。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《控股股东、实际控制人行为规范》等与法人治理相关的制度规范,明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

2、组织机构方面,公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求,设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构,遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位,公司管理层对内部控制制度的制订和有效执行负责。主要职责是:制订并实施内部控制制度,合理保证内部控制的有效执行,组织开展内部控制检查与评价并向董事会报告,执行董事会制定的重大控制缺陷、风险的改进和防范措施。公司内部审计部门对内部控制执行情况的审计负责。主要职责是:制订并实施内部控制审计计划,检查并报告风险,针对控制缺陷和风险提出改善建议。公司各职能部门间职责明确、相互牵制,形成各司其职、相互配合和相互制约的管理体系。公司依照法律法规及其公司章程等制度、规定,统一对分公司的经营、财务、人员和内控制度建设等重大方面进行管理。

3、内部审计机构方面,公司董事会设立了专门工作机构审计委员会,审计委员会审核公司内部控制制度及其执行情况,监督检查公司的内部审计制度及其实施,并负责与外部审计中介机构进行沟通。审计委员会直接对董事会负责。公司设立了独立的内部审计部门,配备有专职审计人员,建立了内部审计制度体系。在公司治理和内部控制方面,协助董事会识别和评价重大风险,并帮助公司改进风险管理与内部控制系统;通过评价内部控制的效率与效果、促进其持续改善等工作,帮助公司维持有效的内部控制系统;履行检查与评价、咨询与服务的职能。定期向董事会审计委员会、监事会和公司经营班子汇报内部审计工作。公司其他部门及子公司的负责人作为公司内部控制的第一责任人,具体负责制定、完善和实施管辖范围内的风险管理和控制制度,配合完成公司对本单位风险管理和内部控制执行情况的检查和审计。

4、公司与控制人在业务、资产、人员、机构和财务方面的分开情况:1)公司业务与资产独立情况公司与控制人之间产权关系明确。公司拥有独立于控制人的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、工业产权、非专利技术等资产。公司拥有独立的采购和销售系统。主要原材料和产品的采购和销售自主进行。公司不存在资金、资产及其他资源被控制人占用的情况。公司因此拥有独立于控股股东的生产系统,拥有完整的生产经营性资产。2)机构和人员独立情况公司机构独立于控



制人。本公司法人治理结构健全，责、权、利关系明晰。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与本公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。公司人员独立于控制人。本公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并在公司领取薪酬，未在控制人处兼任董事、监事之外的职务。董事、监事和经理候选人的提名严格按照公司章程进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定的情况。3) 财务独立情况公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

5、内部控制制度的建立健全方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则指引的要求，通过公司治理自查活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，确保公司生产经营管理各项工作都有章可循。通过对公司的业务流程和管理制度的全面梳理和检查，使公司运作更加规范，公司治理水平不断提高。目前内控制度已覆盖公司法人治理、信息披露、投资、交易、财务、行政、销售、人事等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。公司已建立了以下内部控制制度：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《董事会秘书履职报告制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会年报工作制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报报告工作制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《子公司管理制度》、《董事、监事及高级管理人员自律守则》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》、《内幕信息管理制度》、《社会责任制度》、《累积投票制实施细则》、《内部责任追究制度》、《GMP生产质量管理体系》、《营销管理制度》、《采购管理制度》、《企业组织与人力资源管理制度》以及公司各项行政管理、物资采购仓储管理、技术成果与新品研发管理制度等细致规范的规则、制度、流程与标准。2014年度，公司修订了《公司章程》，继续规范公司治理与运作，强化中小投资者保护机制。规定董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权，公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票，单独计票结果及时公开披露。报告期内公司各项内控管理制度均能得到有效的执行。

6、人力资源建设方面，公司重视构造适应公司内部控制体系建设与执行良好的人力资源氛围和人才队伍。公司现有的人力资源及其政策基本能够保证人力资源的稳定和确保经理层和全体员工能够有效履行职责，公司注重对员工素质的培养，并根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，组织开展了多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训、学历教育和继续教育等，做到有组织、有计划、有安排、有落实，着力打造一个“学习型”的企业，使员工们能胜任其工作岗位。

7、企业文化建设方面，公司以“弘扬中华文化，弘扬中医药国粹，为中华繁荣、为中华昌盛、为人类健康、为人类美丽，建设太安堂中医药圣殿，提供世界一流的中药现代化的特效中医药产品群体，体现国家利益、股东利益、合作伙伴利益和员工人生价值，实现共赢，构建和谐社会”作为发展观。以“秉德济世，为而不争。医道即人道，尊德性而道学问；药理亦哲理，致广大而尽精微”作为太安堂堂训。公司的企业文化为公司内控建设创造了一个良好氛围。

(二) 内部控制评价结论 董事会认为：

1、公司依据实际情况，建立了较为完善的法人治理结构，公司内部管理控制制度符合国家法律法规要求，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制；公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，运作规范。

2、公司已建立健全了一系列内部控制管理制度，公司的内部控制基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定和要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。

- 3、公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、对外投资、证券投资、风险投资、收购资产等重点控制事项等方面的内部控制取得了较好的成效，没有违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司相关管理制度的情形发生。
- 4、在信息披露方面，规范了信息披露工作，遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则。公司已建立了较全面、规范的内部控制制度，确保了公司经营活动的正常有序进行。
- 5、根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司内部控制评价报告的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责任。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规章制度，以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司内部审计工作指引》等要求规范财务报告内部控制。公司财务部在财务管理和会计核算方面立了合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。对分公司的财务实行垂直管理。公司财务部门在机构设置、人员配置上符合相关独立性要求。财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法规要求，结合公司财务管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确与可靠。

## 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存在重要缺陷和重大缺陷。       |   |
| 内部控制评价报告全文披露日期                | 2015年03月10日   |
| 内部控制评价报告全文披露索引                | 《广东太安堂药业股份有限公司2014年度内部控制评价报告》于2015年3月10日披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为确保年报信息披露的质量和透明度，确保财务报告全面、真实地反映公司的财务状况，公司已经建立了《年度报告披露重

大差错责任追究制度》，对责任追究、财务报告重大会计差错的认定及处理程序、其他年报信息重大差错的认定及处理程序等进行详细规定。若出现重大差错，由公司审计部收集相关资料、调查责任原因、认定责任对象，并将拟定的处罚意见和整改措施提交董事会审计委员会审议并抄报监事会，董事会对审计委员会的提议做出决议并公告。

报告期内公司不存在发生重大会计差错、重大遗漏信息补充等年报信息披露重大差错的情形。

## 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 03 月 08 日         |
| 审计机构名称   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 广会审字[2015]G14042230068 号 |
| 注册会计师姓名  | 何国铨、张静璃                  |

#### 审计报告正文

广东太安堂药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“太安堂”）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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，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太安堂管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

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                   | 676,940,500.27   | 292,065,933.66   |
| 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                   | 28,220,447.38    | 52,804,907.84    |
| 应收账款                   | 237,144,822.10   | 249,089,507.52   |
| 预付款项                   | 90,073,566.36    | 69,769,600.40    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 1,824,161.64     | 510,351.75       |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 15,518,524.39    | 4,506,478.91     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,448,230,352.61 | 580,222,967.68   |
| 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                 | 284,079,633.91   | 10,898,098.75    |
| 流动资产合计                 | 2,782,032,008.66 | 1,259,867,846.51 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,868,339.00     | 3,392,209.00     |
| 持有至到期投资                | 8,200.00         | 8,200.00         |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 25,591,988.34    |                  |
| 固定资产                   | 725,951,877.02   | 763,696,260.23   |
| 在建工程                   | 114,716,084.79   | 14,413,907.28    |
| 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                   | 334,392,672.39   | 91,263,159.30    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 445,075,277.33   | 130,191,330.99   |
| 长期待摊费用                 | 17,465,134.03    |                  |
| 递延所得税资产                | 13,053,333.01    | 6,823,867.02     |
| 其他非流动资产                | 32,154,625.90    | 286,093,024.00   |
| 非流动资产合计                | 1,711,277,531.81 | 1,295,881,957.82 |
| 资产总计                   | 4,493,309,540.47 | 2,555,749,804.33 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 140,000,000.00   | 254,000,000.00   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 293,747,759.33   | 67,178,067.44    |
| 预收款项                   | 46,177,795.94    | 31,406,459.27    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 1,446,422.98     | 494,985.54       |
| 应交税费                   | 18,534,106.91    | 13,895,819.99    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   | 1,987,500.00     |                  |
| 其他应付款                  | 47,983,430.63    | 43,197,157.58    |
| 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            | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动负债合计        | 567,877,015.79   | 428,172,489.82   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 25,000,000.00    | 73,000,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         | 108,510,821.33   | 3,510,821.33     |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 7,736,666.79     | 9,506,666.71     |
| 递延所得税负债       | 9,632,470.93     |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 150,879,959.05   | 86,017,488.04    |
| 负债合计          | 718,756,974.84   | 514,189,977.86   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 721,360,000.00   | 278,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 2,431,171,452.90 | 1,311,677,283.03 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 43,985,825.53    | 38,341,256.63    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 506,781,393.03   | 346,969,039.08   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,703,298,671.46 | 1,974,987,578.74 |
| 少数股东权益        | 71,253,894.17    | 66,572,247.73    |
| 所有者权益合计       | 3,774,552,565.63 | 2,041,559,826.47 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,493,309,540.47 | 2,555,749,804.33 |

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

## 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                   | 282,455,754.52   | 136,388,479.84   |
| 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                   | 5,866,677.50     | 9,892,449.75     |
| 应收账款                   | 83,408,462.92    | 145,261,289.53   |
| 预付款项                   | 206,541,757.00   | 69,471,536.81    |
| 应收利息                   | 1,661,421.91     | 510,351.75       |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 412,078,670.50   | 318,135,083.07   |
| 存货                     | 419,958,908.66   | 325,900,584.97   |
| 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                 | 183,729,038.18   | 449,301.41       |
| 流动资产合计                 | 1,595,700,691.19 | 1,006,009,077.13 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,858,933,290.24 | 719,278,161.44   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 499,736,989.19   | 508,652,145.17   |
| 在建工程                   | 1,306,159.44     | 632,907.28       |
| 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                   | 38,592,262.31    | 43,616,222.80    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 3,109,390.97     | 1,847,848.99     |
| 其他非流动资产                |                  | 6,800,000.00     |
| 非流动资产合计                | 2,401,678,092.15 | 1,280,827,285.68 |
| 资产总计                   | 3,997,378,783.34 | 2,286,836,362.81 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 140,000,000.00   | 244,000,000.00   |
| 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                   | 38,920,336.23    | 21,675,569.66    |
| 预收款项                   | 18,715,050.18    | 6,192,883.05     |
| 应付职工薪酬                 |                  |                  |
| 应交税费                   | 4,553,870.91     | 2,594,263.83     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   | 1,987,500.00     |                  |
| 其他应付款                  | 157,733,321.15   | 61,331,270.45    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 379,910,078.47   | 353,793,986.99   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 25,000,000.00    | 43,000,000.00    |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  | 105,000,000.00   |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 4,062,000.08     | 5,416,000.04     |
| 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他非流动负债                |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计    | 134,062,000.08   | 48,416,000.04    |
| 负债合计       | 513,972,078.55   | 402,209,987.03   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 721,360,000.00   | 278,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 2,429,843,643.91 | 1,310,019,003.91 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 43,985,825.53    | 38,341,256.63    |
| 未分配利润      | 288,217,235.35   | 258,266,115.24   |
| 所有者权益合计    | 3,483,406,704.79 | 1,884,626,375.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,997,378,783.34 | 2,286,836,362.81 |

### 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     | 1,227,636,592.54 | 785,165,829.74 |
| 其中：营业收入     | 1,227,636,592.54 | 785,165,829.74 |
| 利息收入        |                  |                |
| 已赚保费        |                  |                |
| 手续费及佣金收入    |                  |                |
| 二、营业总成本     | 1,028,904,705.26 | 632,119,171.13 |
| 其中：营业成本     | 768,352,582.78   | 460,658,161.32 |
| 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     | 7,419,999.57     | 5,917,061.29   |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 销售费用                               | 131,120,791.88 | 93,239,847.94  |
| 管理费用                               | 88,755,149.55  | 55,871,818.81  |
| 财务费用                               | 18,349,331.39  | 10,214,788.39  |
| 资产减值损失                             | 14,906,850.09  | 6,217,493.38   |
| 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）                    | 4,805,765.38   | 5,618.80       |
| 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）                  | 203,537,652.66 | 153,052,277.41 |
| 加：营业外收入                            | 4,496,589.04   | 4,593,277.21   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |                |
| 减：营业外支出                            | 248,592.43     | 1,162,500.33   |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 629.60         | 68,480.33      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 207,785,649.27 | 156,483,054.29 |
| 减：所得税费用                            | 15,410,155.81  | 19,187,624.13  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 192,375,493.46 | 137,295,430.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 186,306,922.85 | 132,896,599.63 |
| 少数股东损益                             | 6,068,570.61   | 4,398,830.53   |
| 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                | 192,375,493.46 | 137,295,430.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 186,306,922.85 | 132,896,599.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 6,068,570.61   | 4,398,830.53   |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.30           | 0.24           |
| （二）稀释每股收益               | 0.30           | 0.24           |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

#### 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                | 334,971,981.21 | 383,566,146.58 |
| 减：营业成本                | 185,004,718.47 | 216,401,753.35 |
| 营业税金及附加               | 2,804,771.90   | 3,082,253.02   |
| 销售费用                  | 23,172,458.00  | 38,549,135.86  |
| 管理费用                  | 36,666,122.22  | 28,221,975.32  |
| 财务费用                  | 17,574,849.50  | 9,993,469.67   |
| 资产减值损失                | 9,764,279.78   | 1,559,565.11   |
| 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）       | 4,497,077.68   |                |
| 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）                  | 64,481,859.02 | 85,757,994.25 |
| 加：营业外收入                            | 2,160,499.96  | 3,518,999.96  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |               |               |
| 减：营业外支出                            |               | 50,000.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 66,642,358.98 | 89,226,994.21 |
| 减：所得税费用                            | 10,196,669.97 | 12,381,257.47 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 56,445,689.01 | 76,845,736.74 |
| 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                           | 56,445,689.01 | 76,845,736.74 |
| 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               | 1,279,886,847.96 | 862,799,748.28   |
| 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                      | 90,000.00        |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 9,041,230.63     | 7,035,781.91     |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,289,018,078.59 | 869,835,530.19   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,262,354,085.28 | 791,134,274.98   |
| 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              | 53,426,383.60    | 38,072,410.12    |
| 支付的各项税费                      | 92,443,721.43    | 76,117,888.71    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 151,442,153.26   | 106,486,687.10   |
| 经营活动现金流出小计                   | 1,559,666,343.57 | 1,011,811,260.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -270,648,264.98  | -141,975,730.72  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 477,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  | 3,987,368.11     | 5,618.80         |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 7,340,000.00     |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 488,327,368.11   | 5,618.80        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 195,141,131.60   | 340,206,790.99  |
| 投资支付的现金                   | 748,000,000.00   |                 |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 246,983,529.78   | 59,821,170.17   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 6,800,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 1,190,124,661.38 | 406,827,961.16  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -701,797,293.27  | -406,822,342.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,565,992,000.00 |                 |
| 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                 | 306,000,000.00   | 284,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 27,600,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,871,992,000.00 | 311,600,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 471,058,000.00   | 70,580,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 40,806,515.14    | 23,621,450.64   |
| 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            | 2,807,360.00     |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 514,671,875.14   | 94,201,450.64   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,357,320,124.86 | 217,398,549.36  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 384,874,566.61   | -331,399,523.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 292,065,933.66   | 623,465,457.38  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 676,940,500.27   | 292,065,933.66  |

## 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            | 452,854,322.48    | 431,586,744.24  |
| 收到的税费返还                   |                   |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 366,721,925.31    | 5,923,909.38    |
| 经营活动现金流入小计                | 819,576,247.79    | 437,510,653.62  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 434,413,240.37    | 325,600,324.48  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 15,353,227.92     | 14,457,432.56   |
| 支付的各项税费                   | 39,719,390.91     | 41,870,482.68   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 536,257,040.27    | 260,452,127.10  |
| 经营活动现金流出小计                | 1,025,742,899.47  | 642,380,366.82  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -206,166,651.68   | -204,869,713.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 477,000,000.00    |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,981,749.31      |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                   |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 480,981,749.31    |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,034,889.80      | 69,468,153.98   |
| 投资支付的现金                   | 1,523,823,862.14  | 300,104,142.33  |
| 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            |                   | 6,800,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 1,530,858,751.94  | 376,372,296.31  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,049,877,002.63 | -376,372,296.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,565,992,000.00  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 306,000,000.00    | 244,000,000.00  |



|                    |                  |                 |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 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         | 1,871,992,000.00 | 244,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金          | 428,000,000.00   | 69,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 39,073,711.01    | 22,823,773.26   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 2,807,360.00     |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 469,881,071.01   | 91,823,773.26   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 1,402,110,928.99 | 152,176,226.74  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                  |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 146,067,274.68   | -429,065,782.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 136,388,479.84   | 565,454,262.61  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 282,455,754.52   | 136,388,479.84  |

## 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  | 278,000,000.00 |        |    |  | 1,311,677,283.03 |       |        |      | 38,341,256.63 |        | 346,969,039.08 | 66,572,247.73 | 2,041,559,826.47 |
| 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  | 278,000,000.00 |        |    |  | 1,311,677,283.03 |       |        |      | 38,341,256.63 |        | 346,969,039.08 | 66,572,247.73 | 2,041,559,826.47 |

|                       |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|--------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 443,360,000.00 |  |  | 1,119,494,169.87 |  |  | 5,644,568.90 |  | 159,812,353.95 | 4,681,646.44  | 1,732,992,739.16 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                  |  |  |              |  | 186,306,922.85 | 6,068,570.61  | 192,375,493.46   |
| (二)所有者投入和减少资本         | 165,360,000.00 |  |  | 1,397,494,169.87 |  |  |              |  |                | -1,386,924.17 | 1,561,467,245.70 |
| 1. 股东投入的普通股           | 165,360,000.00 |  |  | 1,397,824,640.00 |  |  |              |  |                |               | 1,563,184,640.00 |
| 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                 |                |  |  | -330,470.13      |  |  |              |  |                | -1,386,924.17 | -1,717,394.30    |
| (三)利润分配               |                |  |  |                  |  |  | 5,644,568.90 |  | -26,494,568.90 |               | -20,850,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                  |  |  | 5,644,568.90 |  | -5,644,568.90  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |                  |  |  |              |  | -20,850,000.00 |               | -20,850,000.00   |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 278,000,000.00 |  |  | -278,000,000.00  |  |  |              |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 278,000,000.00 |  |  | -278,000,000.00  |  |  |              |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |
| (五)专项储备               |                |  |  |                  |  |  |              |  |                |               |                  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 721,360,000.00 |  |  |  | 2,431,171,452.90 |  |  |  | 43,985,825.53 |  | 506,781,393.03 | 71,253,894.17 | 3,774,552,565.63 |

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              | 139,000,000.00 |        |    |  | 1,422,877,283.03 |       |        |      | 30,656,682.96 |        | 258,592,013.12 | 62,173,417.20 | 1,913,299,396.31 |
| 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              | 139,000,000.00 |        |    |  | 1,422,877,283.03 |       |        |      | 30,656,682.96 |        | 258,592,013.12 | 62,173,417.20 | 1,913,299,396.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 139,000,000.00 |        |    |  | -111,200,000.00  |       |        |      | 7,684,573.67  |        | 88,377,025.96  | 4,398,830.53  | 128,260,430.16   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        | 132,896,599.63 | 4,398,830.53  | 137,295,430.16   |
| (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<br>额         |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 4. 其他                |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| (三) 利润分配             | 27,800<br>,000.0<br>0  |  |  |  |                          |  |  | 7,684,5<br>73.67  |  | -44,519,<br>573.67 |                   |  | -9,035,0<br>00.00        |
| 1. 提取盈余公积            |                        |  |  |  |                          |  |  | 7,684,5<br>73.67  |  | -7,684,5<br>73.67  |                   |  |                          |
| 2. 提取一般风险<br>准备      |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配  | 27,800<br>,000.0<br>0  |  |  |  |                          |  |  |                   |  | -36,835,<br>000.00 |                   |  | -9,035,0<br>00.00        |
| 4. 其他                |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    | 111,20<br>0,000.<br>00 |  |  |  | -111,20<br>0,000.0<br>0  |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） | 111,20<br>0,000.<br>00 |  |  |  | -111,20<br>0,000.0<br>0  |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 4. 其他                |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| (五) 专项储备             |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 1. 本期提取              |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 2. 本期使用              |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| (六) 其他               |                        |  |  |  |                          |  |  |                   |  |                    |                   |  |                          |
| 四、本期期末余额             | 278,00<br>0,000.<br>00 |  |  |  | 1,311,6<br>77,283.<br>03 |  |  | 38,341,<br>256.63 |  | 346,969<br>,039.08 | 66,572,<br>247.73 |  | 2,041,5<br>59,826.<br>47 |

## 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 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 | 所有者权 |
|    |    |        |      |      |      |      |      |     |      |

|                       |                | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  | 股 | 收益 |  |               | 利润             | 益合计              |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|---|----|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 278,000,000.00 |     |     |    | 1,310,019,003.91 |   |    |  | 38,341,256.63 | 258,266,115.24 | 1,884,626,375.78 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                  |   |    |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                  |   |    |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |     |     |    |                  |   |    |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 278,000,000.00 |     |     |    | 1,310,019,003.91 |   |    |  | 38,341,256.63 | 258,266,115.24 | 1,884,626,375.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 443,360,000.00 |     |     |    | 1,119,824,640.00 |   |    |  | 5,644,568.90  | 29,951,120.11  | 1,598,780,329.01 |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                  |   |    |  |               | 56,445,689.01  | 56,445,689.01    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 165,360,000.00 |     |     |    | 1,397,824,640.00 |   |    |  |               |                | 1,563,184,640.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 165,360,000.00 |     |     |    | 1,397,824,640.00 |   |    |  |               |                | 1,563,184,640.00 |
| 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               |                |     |     |    |                  |   |    |  | 5,644,568.90  | -26,494,568.90 | -20,850,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |     |    |                  |   |    |  | 5,644,568.90  | -5,644,568.90  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |     |     |    |                  |   |    |  |               | -20,850,000.00 | -20,850,000.00   |
| 3. 其他                 |                |     |     |    |                  |   |    |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 278,000,000.00 |     |     |    | -278,000,000.00  |   |    |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 278,000,000.00 |     |     |    | -278,000,000.00  |   |    |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                  |   |    |  |               |                |                  |

|             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|-------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (五) 专项储备    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (六) 其他      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额    | 721,360,000.00 |  |  |  | 2,429,843,643.91 |  |  |  | 43,985,825.53 | 288,217,235.35 | 3,483,406,704.79 |

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              | 139,000,000.00 |        |     |    | 1,421,219,003.91 |       |        |      | 30,656,682.96 | 225,939,952.17 | 1,816,815,639.04 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 139,000,000.00 |        |     |    | 1,421,219,003.91 |       |        |      | 30,656,682.96 | 225,939,952.17 | 1,816,815,639.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 139,000,000.00 |        |     |    | -111,200,000.00  |       |        |      | 7,684,573.67  | 32,326,163.07  | 67,810,736.74    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                | 76,845,736.74    |
| (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         | 27,800,000.00  |  |  |  |  |                  |  | 7,684,573.67 | -44,519,573.67 | -9,035,000.00   |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |  |                  |  | 7,684,573.67 | -7,684,573.67  |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配  | 27,800,000.00  |  |  |  |  |                  |  |              | -36,835,000.00 | -9,035,000.00   |                  |
| 3. 其他            |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    | 111,200,000.00 |  |  |  |  |                  |  |              |                | -111,200,000.00 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 111,200,000.00 |  |  |  |  |                  |  |              |                | -111,200,000.00 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |  |                  |  |              |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额         | 278,000,000.00 |  |  |  |  | 1,310,019,003.91 |  |              | 38,341,256.63  | 258,266,115.24  | 1,884,626,375.78 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革：

广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由广东太安堂集团有限公司（现已更名为“太安堂集团有限公司”）、广东金皮宝投资有限公司、柯少芳作为发起人，以广东皮宝制药有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2007年6月15日在汕头市工商行政管理局注册登记并取得注册号为4405002000529的企业法人营业执照，公司名称为：广东皮宝制药股份有限公司。注册资本为5,500万元。截止至2014年12月31日公司股本总数为721,360,000元。

#### 2、业务性质：医药制药。

#### 3、主要经营活动：

主要从事中成药研发、生产和销售,保健食品生产销售,中药材种植、收购、加工及销售。

#### 4、主要产品：消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏醑、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、滋肾宁神丸、人参、中药饮片。

#### 5、公司的基本组织架构：本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

#### 6、公司注册地及本部地址：广东省汕头市金园工业区11R2-2片区第1、2座。

#### 7、财务报告批准报出日：本财务报表及附注经公司董事会于2015年3月8日决议批准对外报出。

合并财务报表范围及其变化：本年度纳入合并范围的主要子公司详见“附注八：合并范围的变更”和“附注九：在其他主体中的权益”，本年度新纳入合并范围的子公司主要有广东康爱多连锁药店有限公司、上海太安堂大药房连锁有限公司、太安（亳州）置业有限公司，本年度注销的子公司为潮州市杉源投资有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

## 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：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

公司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

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有



者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### --合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

### --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

### --少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### --当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法

进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### —外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### —外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项的金额计算列示。

## 10、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

—对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

-所转移金融资产的账面价值；

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

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

-终止确认部分的账面价值；

-终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，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。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

-金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 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     | 单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款（含关联方）   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。 |

### (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 |
|---------|----------|-----------|
| 3 个月以内  | 1.00%    | 5.00%     |
| 3—6 个月  | 2.00%    | 5.00%     |
| 6-12 个月 | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年   | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年   | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 年以上   | 80.00%   | 80.00%    |

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 | 期末有客观证据表明应收款项发生减值。                    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备 |

## 12、存货

### 一 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、消耗性生物资产、低值易耗品、发出商品、健康产业开发成本等大类。

### 一 发出存货的计价方法

-购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

一消耗性生物资产本公司消耗性生物资产主要是自行种植的山参等，公司将收获的山参之前所发生的与种植和收割山参直接相关的支出以及应分摊的间接费用均计入消耗性生物资产的成本，在消耗性生物资产收获或出售时，按其账面价值并采用加权平均法结转成本。

—健康产业开发成本包括土地开发成本、房屋建筑开发成本、公共配套费用，其中土地开发成本的核算方法为按受让土地使用权实际支付的金额计入开发成本，开发产品竣工时再按建筑面积平均分摊，公共配套费用的核算方法为按实际支付费用金额计入开发成本，完工时，摊销转入商铺等可售物业的成本。

### 一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### 一 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

一低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

-持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划为持有待售资产：①是本公司已经就处置该非流动资产做出决议；②是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③是该项转让将在一年内完成。

-持有待售资产的会计处理方法

对于持有的待售固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### 14、长期股权投资

一长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

一投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货

币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 一后续计量及损益确认方法

后续计量：对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资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利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 一减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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

投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房

地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

— 固定资产的标准和确认条件 固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。— 固定资产的计价方法 固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。— 固定资产的分类及其折旧方法、折旧率 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其残值率（5%）。固定资产折旧政策如下：

### (2) 折旧方法

| 类别       | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率     |
|----------|-------|-------|-------|----------|
| (1)房屋建筑物 | 年限平均法 | 20—50 | 5.00% | 1.9—4.75 |
| (2)机器设备  | 年限平均法 | 5—15  | 5.00% | 6.33—19  |
| (3)运输工具  | 年限平均法 | 8     | 5.00% | 11.88    |
| (4)办公设备  | 年限平均法 | 5-15  | 5.00% | 6.33—19  |
| (5)其他设备  | 年限平均法 | 5-15  | 5.00% | 6.33—19  |

— 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计

期间不予转回。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 17、在建工程

一 在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算

一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

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

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，应当暂停借款费用的资本化。



在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

#### 一无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

#### -无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

-无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 22、长期资产减值

商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价

格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则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

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：（1）企业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。（2）企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 一 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行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。

### 一 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 一 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

（1）、对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（2）、对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司应当确认已得到服务相对应的成本费用。

### 一 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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的 负债。

### 一 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权

益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### 一修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 一商品销售收入

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

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

### 一提供劳务

不跨年度劳务收入按完成合同法，即在劳务完成时确认收入。

跨年度劳务收入在资产负债表日，如果提供劳务的结果能够可靠地计量，则采用完工百分比法确认劳务收入。

### 一让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 一公司销售收入确认方法

中成药及中药饮片的销售：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，销售收入可以确认。

药品零售药店的销售：货物售出并收到款项，销售收入可以确认。

电子商务的销售：货物出库并经客户签收，收到第三方支付平台的货款，销售收入可以确认。

## 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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 一递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 一所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在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

## 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

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                         | 备注  |
|--|------------------------------|---|
| 2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。 | 相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十一次会议批准。 | 在 2014 年以前，本公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠持续计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年资产负债表调减长期股权投资 100 万元，调增可供出售金融资产 100 万元，资产总额无影响。 |

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种           | 计税依据   | 税率                       |
|--------------|--------|--------------------------|
| 增值税          | 应税销售额  | 免税、3%、13%、17%            |
| 营业税          | 租赁收入   | 5%                       |
| 城市维护建设税      | 应交流转税  | 1%、5%、7%                 |
| 企业所得税        | 应纳税所得额 | 免税、15%、16.5%、25%         |
| 教育费附加        | 应交流转税  | 3%                       |
| 地方教育附加       | 应交流转税  | 2%                       |
| 堤围防护费/水利建设基金 | 营业收入   | 0.05%、0.06%、0.072%、0.08% |
| 河道管理费        | 应交流转税  | 1%                       |

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  |
|----------------------------------|--------|
| 广东太安堂药业股份有限公司                    | 15%    |
| 广东金麒麟药业有限公司（原名：汕头市太安堂药品有限公司）     | 25%    |
| 广东皮宝药品有限公司                       | 25%    |
| 上海金皮宝制药有限公司                      | 15%    |
| 上海太安堂医药药材有限公司                    | 25%    |
| 太安堂（亳州）中药饮片有限公司                  | 免税     |
| 抚松太安堂长白山人参产业园有限公司                | 25%、免税 |
| 汕头市太安投资发展有限公司                    | 25%    |
| 潮州市杉源投资有限公司                      | 25%    |
| 潮州市潮安区金麒麟投资有限公司（原名：潮安县金麒麟投资有限公司） | 25%    |
| 上海太安堂电子商务有限公司                    | 25%    |
| 广东太安堂投资发展有限公司（原名：广东嘉里道集团有限公司）    | 25%    |
| 广东宏兴集团股份有限公司                     | 15%    |
| 广东康爱多连锁药店有限公司                    | 25%    |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司                   | 25%    |
| 太安（亳州）置业有限公司                     | 25%    |



|              |                |
|--------------|----------------|
| 麒麟药业（香港）有限公司 | 16.5%，注：适应香港税法 |
|--------------|----------------|

## 2、税收优惠

(1) 按照2014年10月10日《广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局关于广东省2014年拟认定高新技术企业名单的公示》粤科公示[2014]15号，本公司以及控股子公司广东宏兴集团股份有限公司已通过高新技术企业认定，本公司证书编号为GR201444000868，宏兴集团证书编号为GR201444001474，有效期三年。从2014年度起企业所得税执行15%的税率政策。

(2) 2012年7月23日本公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司于2012年7月23日已通过高新技术企业认定，证书号为GF201231000056，有效期三年。从2012年度起企业所得税执行15%的税率政策。

(3) 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》及财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)规定，太安堂（亳州）中药饮片有限公司从事农产品初加工的收入以及抚松太安堂长白山人参产业园有限公司从事中药材种植的收入，免征企业所得税；

(4) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，抚松太安堂长白山人参产业园有限公司销售自产农产品，广东康爱多连锁药店有限公司、上海太安堂大药房连锁有限公司销售计生用品皆为免征增值税。

## 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   | 1,057,803.46   | 945,653.17     |
| 银行存款   | 673,881,969.68 | 291,120,280.49 |
| 其他货币资金 | 2,000,727.13   |                |
| 合计     | 676,940,500.27 | 292,065,933.66 |

其他说明

- 截至2014年12月31日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。
- 其他货币资金为本公司存放在第三方支付平台的资金；

### 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 | 28,220,447.38 | 52,804,907.84 |
| 合计     | 28,220,447.38 | 52,804,907.84 |

##### (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 | 38,022,022.43 |           |
| 合计     | 38,022,022.43 |           |

##### (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 | 261,488,113.55 | 100.00% | 24,343,291.45 | 9.31% | 237,144,822.10 | 265,906,274.11 | 100.00% | 16,816,766.59 | 6.32% | 249,089,507.52 |
| 合计                   | 261,488,113.55 | 100.00% | 24,343,291.45 | 9.31% | 237,144,822.10 | 265,906,274.11 | 100.00% | 16,816,766.59 | 6.32% | 249,089,507.52 |

|  |        |  |       |  |       |         |  |      |  |      |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|
|  | 113.55 |  | 91.45 |  | 22.10 | ,274.11 |  | 6.59 |  | 7.52 |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|

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 |                |               |        |
| 3 个月以内  | 155,120,094.87 | 1,551,200.95  | 1.00%  |
| 3—6 个月  | 39,434,799.78  | 788,696.00    | 2.00%  |
| 6-12 个月 | 16,920,497.20  | 846,024.86    | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 211,475,391.85 | 3,185,921.81  | 8.00%  |
| 1 至 2 年 | 25,298,626.75  | 5,059,725.35  | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 12,245,438.86  | 6,122,719.44  | 50.00% |
| 3 年以上   | 12,468,656.09  | 9,974,924.85  | 80.00% |
| 合计      | 261,488,113.55 | 24,343,291.45 | 9.31%  |

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

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 7,444,799.76 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<br>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                 | 2014.12.31     | 占总额的比例 (%) | 坏账准备金额       |
|----------------------|----------------|------------|--------------|
| 安徽阜阳新特药业有限责任公司       | 34,674,480.40  | 13.26      | 638,100.99   |
| 安徽省阜阳市医药有限公司         | 27,703,631.60  | 10.59      | 277,017.20   |
| 广东瑞宁药业有限公司           | 15,811,147.26  | 6.05       | 162,565.62   |
| 华润医药集团有限公司 (集团内合并披露) | 14,219,852.39  | 5.44       | 594,876.26   |
| 国药控股股份有限公司 (集团内合并披露) | 9,274,548.63   | 3.55       | 356,238.60   |
| 合计                   | 101,683,660.28 | 38.89      | 2,028,798.67 |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 84,056,072.10 | 93.32% | 66,854,129.64 | 95.82% |
| 1至2年 | 3,767,038.70  | 4.18%  | 2,644,074.45  | 3.79%  |
| 2至3年 | 2,180,074.25  | 2.42%  | 240,325.00    | 0.34%  |
| 3年以上 | 70,381.31     | 0.08%  | 31,071.31     | 0.05%  |
| 合计   | 90,073,566.36 | --     | 69,769,600.40 | --     |

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

| 单位名称            | 2014.12.31   | 账龄   | 占总额的比例(%) |
|-----------------|--------------|------|-----------|
| 长春北方经开保健食品有限公司  | 4,020,101.49 | 1年以内 | 4.46      |
| 北京朗依制药有限公司      | 3,950,395.60 | 1年以内 | 4.39      |
| 安徽省亳州市芍花堂药业有限公司 | 3,152,400.00 | 1年以内 | 3.50      |

|               |               |      |       |
|---------------|---------------|------|-------|
| 沈阳市启点广告传媒有限公司 | 3,000,000.00  | 1-2年 | 3.33  |
| 安徽华源医药股份有限公司  | 1,269,721.60  | 1年以内 | 1.41  |
| 合计            | 15,392,618.69 |      | 17.09 |

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       |
|--------|--------------|------------|
| 定期存款   | 1,005,764.37 | 510,351.75 |
| 理财产品利息 | 818,397.27   |            |
| 合计     | 1,824,161.64 | 510,351.75 |

### (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   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,721,524.43 | 100.00% | 3,203,000.04 | 17.11% | 15,518,524.39 | 6,406,765.24 | 100.00% | 1,900,286.33 | 29.66% | 4,506,478.91 |
| 合计                    | 18,721,524.43 | 100.00% | 3,203,000.04 | 17.11% | 15,518,524.39 | 6,406,765.24 | 100.00% | 1,900,286.33 | 29.66% | 4,506,478.91 |

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 |               |              |        |
| 1年以内小计 | 12,573,653.75 | 628,682.71   | 5.00%  |
| 1至2年   | 3,707,110.08  | 741,422.02   | 20.00% |
| 2至3年   | 396,161.23    | 198,080.62   | 50.00% |
| 3年以上   | 2,044,599.37  | 1,634,814.69 | 80.00% |
| 合计     | 18,721,524.43 | 3,203,000.04 | 17.11% |

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的其它应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其它应收款，按账龄计提坏账准备。

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 343,127.74 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 |
|----|------|
|----|------|

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       |
|----------------|---------------|--------------|
| 履约保证金、投标保证金及押金 | 6,588,651.32  | 1,212,990.00 |
| 备用金            | 7,995,690.63  | 2,812,863.97 |
| 代垫款            | 1,808,584.80  | 1,719,941.80 |
| 其他             | 2,328,597.68  | 660,969.47   |
| 合计             | 18,721,524.43 | 6,406,765.24 |

**(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   |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 抚松长白山亿达投资有限公司  | 林地补偿款 | 1,808,584.80 | 1-2 年 | 9.66%            | 348,420.51 |
| 浙江淘宝网络有限公司     | 保证金   | 1,060,000.00 | 1 年以内 | 5.66%            | 53,000.00  |
| 汕头经济特区万丰热电有限公司 | 保证金   | 500,000.00   | 1-2 年 | 2.67%            | 100,000.00 |
| 抚松县建设工程安全监督站   | 保证金   | 500,000.00   | 1 年以内 | 2.67%            | 25,000.00  |
| 上海圆通速递有限公司     | 保证金   | 400,000.00   | 1 年以内 | 2.14%            | 20,000.00  |
| 合计             | --    | 4,268,584.80 | --    | 22.80%           | 546,420.51 |

## (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

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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      | 442,021,837.14   |      | 442,021,837.14   | 378,285,837.27 |      | 378,285,837.27 |
| 在产品      | 117,894,780.40   |      | 117,894,780.40   | 68,775,741.09  |      | 68,775,741.09  |
| 库存商品     | 188,678,167.23   |      | 188,678,167.23   | 86,503,134.87  |      | 86,503,134.87  |
| 消耗性生物资产  | 147,004,753.06   |      | 147,004,753.06   | 33,695,430.63  |      | 33,695,430.63  |
| 包装物      | 10,346,367.30    |      | 10,346,367.30    | 12,962,823.82  |      | 12,962,823.82  |
| 发出商品     | 2,343,330.44     |      | 2,343,330.44     |                |      |                |
| 健康产业开发成本 | 539,941,117.04   |      | 539,941,117.04   |                |      |                |
| 合计       | 1,448,230,352.61 |      | 1,448,230,352.61 | 580,222,967.68 |      | 580,222,967.68 |

## (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 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (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          |
|-------|----------------|---------------|
| 待抵扣税金 | 13,079,633.91  | 10,891,798.75 |
| 理财产品  | 271,000,000.00 |               |
| 其他    |                | 6,300.00      |
| 合计    | 284,079,633.91 | 10,898,098.75 |

其他说明：

公司于2014年9月9日召开的第三届董事会第九次会议以及2014年10月8日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，使用闲置募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本型理财产品。

### 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： | 2,868,339.00 |      | 2,868,339.00 | 3,392,209.00 |      | 3,392,209.00 |
| 按成本计量的    | 2,868,339.00 |      | 2,868,339.00 | 3,392,209.00 |      | 3,392,209.00 |
| 合计        | 2,868,339.00 |      | 2,868,339.00 | 3,392,209.00 |      | 3,392,209.00 |

## (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<br>的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益<br>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<br>单位持股<br>比例 | 本期现金<br>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 |                    |            |
| 广东宏兴<br>药房连锁<br>有限公司         | 1,000,000.<br>00 |      |            | 1,000,000.<br>00 |      |      |      |    | 20.00%             |            |
| 广发银行<br>股份有限<br>公司           | 1,646,975.<br>00 |      |            | 1,646,975.<br>00 |      |      |      |    | 0.00%              |            |
| 深圳中联<br>广深医药<br>集团股份<br>有限公司 | 221,364.00       |      |            | 221,364.00       |      |      |      |    | 13.66%             | 5,618.80   |
| 其他                           | 523,870.00       |      | 523,870.00 |                  |      |      |      |    |                    |            |
| 合计                           | 3,392,209.<br>00 |      | 523,870.00 | 2,868,339.<br>00 |      |      |      |    | --                 | 5,618.80   |

## (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<br>分类 | 期初已计提减值<br>余额 | 本期计提 | 其中：从其他综<br>合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允<br>价值回升转回 | 期末已计提减值<br>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<br>具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于<br>成本的下跌幅度 | 持续下跌时间<br>(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     |
| 债券投资 | 8,200.00 |      | 8,200.00 | 8,200.00 |      | 8,200.00 |
| 合计   | 8,200.00 |      | 8,200.00 | 8,200.00 |      | 8,200.00 |

## (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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |              |
| 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            |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 2.本期增加金额               | 26,157,149.32 |       |      | 26,157,149.32 |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 | 26,157,149.32 |       |      | 26,157,149.32 |
| 4.期末余额                 | 26,157,149.32 |       |      | 26,157,149.32 |
| 2.本期增加金额               | 565,160.98    |       |      | 565,160.98    |
| (1) 计提或摊销              | 415,914.32    |       |      | 415,914.32    |
| (2) 固定资产转入             | 149,246.66    |       |      | 149,246.66    |
| 4.期末余额                 | 565,160.98    |       |      | 565,160.98    |
| 1.期末账面价值               | 25,591,988.34 |       |      | 25,591,988.34 |

**(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   | 743,303,458.55 | 90,786,716.78 | 8,903,719.64 | 13,440,525.63 | 10,243,529.83 | 866,677,950.43 |
| 2.本期增加金额 | 7,141,895.01   | 2,959,985.89  | 8,093,667.39 | 1,805,147.31  | 1,919,838.76  | 21,920,534.36  |
| (1) 购置   | 5,601,391.75   | 2,959,985.89  | 5,221,793.40 | 840,558.48    |               | 14,623,729.52  |

|              |                |               |               |               |               |                |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 在建工程转入   | 1,540,503.26   |               |               |               |               | 1,540,503.26   |
| (3) 企业合并增加   |                |               | 2,871,873.99  | 964,588.83    | 1,919,838.76  | 5,756,301.58   |
| 3.本期减少金额     | 26,157,149.32  | 1,637,828.14  | 15,740.00     |               |               | 27,810,717.46  |
| (1) 处置或报废    |                | 1,637,828.14  | 15,740.00     |               |               | 1,653,568.14   |
| (2) 子公司清算转出  |                |               |               |               |               |                |
| (3) 转至投资性房地产 | 26,157,149.32  |               |               |               |               | 26,157,149.32  |
| 4.期末余额       | 724,288,204.24 | 92,108,874.53 | 16,981,647.03 | 15,245,672.94 | 12,163,368.59 | 860,787,767.33 |
| 1.期初余额       | 51,801,745.03  | 33,315,057.58 | 5,802,157.54  | 6,502,035.93  | 5,560,694.12  | 102,981,690.20 |
| 2.本期增加金额     | 18,260,769.71  | 5,911,893.27  | 4,585,716.68  | 2,709,643.20  | 1,170,262.46  | 32,638,285.32  |
| (1) 计提       | 18,260,769.71  | 5,911,893.27  | 3,423,977.98  | 2,497,970.27  | 497,722.46    | 30,592,333.69  |
| (2) 企业合并增加   |                |               | 1,161,738.70  | 211,672.93    | 672,540.00    | 2,045,951.63   |
| 3.本期减少金额     | 149,246.66     | 619,728.15    | 15,110.40     |               |               | 784,085.21     |
| (1) 处置或报废    |                | 619,728.15    | 15,110.40     |               |               | 634,838.55     |
| (2) 子公司清算转出  |                |               |               |               |               |                |
| (3) 转至投资性房地产 | 149,246.66     |               |               |               |               | 149,246.66     |
| 4.期末余额       | 69,913,268.08  | 38,607,222.70 | 10,372,763.82 | 9,211,679.13  | 6,730,956.58  | 134,835,890.31 |
| 1.期末账面价值     | 654,374,936.16 | 53,501,651.83 | 6,608,883.21  | 6,033,993.81  | 5,432,412.01  | 725,951,877.02 |
| 2.期初账面价值     | 691,501,713.52 | 57,471,659.20 | 3,101,562.10  | 6,938,489.70  | 4,682,835.71  | 763,696,260.23 |

**(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

|           |                |                  |
|-----------|----------------|------------------|
| 汕头基地麒麟园厂房 | 404,358,801.33 | 拍卖所得房产相关手续在陆续办理中 |
| 宏兴集团职工宿舍  | 1,658,338.92   | 职工集资建房，手续不齐，无法办理 |

其他说明

截至2014年12月31日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## 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          |
| 麒麟园厂房及配套工程*a                  |                |      |                | 272,046.00    |      | 272,046.00    |
| 营销网络工程*b                      | 1,394,085.29   |      | 1,394,085.29   | 360,861.28    |      | 360,861.28    |
| 吉林抚松人参产业基地*c                  | 14,181,733.00  |      | 14,181,733.00  | 13,781,000.00 |      | 13,781,000.00 |
| 太安堂厂外建设项目*d                   | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |               |      |               |
| 宏兴新厂建设项目*e                    | 45,682,666.50  |      | 45,682,666.50  |               |      |               |
| 制剂楼三层固体<br>制剂车间空调冷<br>冻管道安装工程 | 2,798,000.00   |      | 2,798,000.00   |               |      |               |
| 太安堂绝技馆多<br>媒体项目               | 659,600.00     |      | 659,600.00     |               |      |               |
| 合计                            | 114,716,084.79 |      | 114,716,084.79 | 14,413,907.28 |      | 14,413,907.28 |

### (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 |
|--------------------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 麒麟园<br>厂房及<br>配套工<br>程*a | 137,381,536.92 | 272,046.00 | 1,268,457.26 | 1,540,503.26 |          |      | 100.00%     | 100.00% |           |              |          | 募股资金 |

|   |                    |                   |                    |                  |  |                    |        |        |  |  |          |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|--|--------------------|--------|--------|--|--|----------|
| 营销网络工程<br>项目*b                                | 173,431,<br>183.28 | 360,861.<br>28    | 1,033,22<br>4.01   |                  |  | 1,394,08<br>5.29   | 0.80%  | 2.00%  |  |  | 募股资<br>金 |
| 吉林抚<br>松人参<br>产业基<br>地*c                      | 49,000,0<br>00.00  | 13,781,0<br>00.00 | 400,733.<br>00     |                  |  | 14,181,7<br>33.00  | 28.94% | 47.14% |  |  | 募股资<br>金 |
| 太安堂<br>厂外建<br>设项目<br>*d                       | 121,205,<br>800.00 |                   | 50,000,0<br>00.00  |                  |  | 50,000,0<br>00.00  | 41.25% | 36.00% |  |  | 募股资<br>金 |
| 宏兴新<br>厂建设<br>项目*e                            | 110,300,<br>000.00 |                   | 45,682,6<br>66.50  |                  |  | 45,682,6<br>66.50  | 41.42% | 60.78% |  |  | 募股资<br>金 |
| 制剂楼<br>三层固<br>体制剂<br>车间空<br>调冷冻<br>管道安<br>装工程 | 3,000,00<br>0.00   |                   | 2,798,00<br>0.00   |                  |  | 2,798,00<br>0.00   | 93.27% | 95.00% |  |  | 其他       |
| 太安堂<br>绝技馆<br>多媒体<br>项目                       | 680,000.<br>00     |                   | 659,600.<br>00     |                  |  | 659,600.<br>00     | 97.00% | 95.00% |  |  | 其他       |
| 合计  | 594,998,<br>520.20 | 14,413,9<br>07.28 | 101,842,<br>680.77 | 1,540,50<br>3.26 |  | 114,716,<br>084.79 | --     | --     |  |  | --       |

### (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

- a、麒麟园厂房及配套工程：公司于2010年9月，向汕头市濠江区法院拍买所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权及上盖物的厂房，位于汕头市月浦工业区，总用地面积33628.248平方米，总使用面积25363.45平方米。拍买时，公司根据拍卖所得资产评估价值将购买款进行分摊并分别计入无形资产、在建工程及其他非流动资产。该厂房用于改造成为公司全自胶囊固体剂GMP生产线建设项目和全自动洗剂及液体制剂GMP生产线建设项目，已投入生产。余额为配套设施未完工部分。
- b、营销网络工程：公司于2013年1月开展建设营销网络工程项目，截止至报告日该项目尚未完工。
- c、吉林抚松人参产业基地：公司于2013年2月，在吉林抚松县投资建设吉林抚松人参产业基地，截止至报告日，该项目尚未完工。
- d、太安堂厂外建设项目：公司于2014年6月开始建设太安堂厂外车间项目，截止至报告日，该项目尚未完工；
- e、宏兴新厂建设项目：公司于2014年5月开始建设宏兴新厂项目，截止至报告日，该项目尚未完工；

**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     | 48,101,258.29  | 7,060,810.15 | 69,121,382.50 | 1,369,954.02  | 125,653,404.96 |
| 2.本期增加金额   | 230,775,908.71 |              |               | 30,190,750.94 | 260,966,659.65 |
| (1) 购置     | 230,775,908.71 |              |               | 190,750.94    | 230,966,659.65 |
| (2) 内部研发   |                |              |               | 30,000,000.00 |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |               |               | 30,000,000.00  |
| 3.本期减少金额   |                |              |               | 85,487.17     | 85,487.17      |
| (1) 处置     |                |              |               | 85,487.17     | 85,487.17      |
| 4.期末余额     | 278,877,167.00 | 7,060,810.15 | 69,121,382.50 | 31,475,217.79 | 386,534,577.44 |
| 1.期初余额     | 4,361,010.76   | 2,882,956.36 | 26,550,540.00 | 595,738.54    | 34,390,245.66  |



|            |                |              |               |               |                |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额   | 5,244,680.57   | 291,478.17   | 10,568,016.06 | 1,732,971.76  | 17,837,146.56  |
| (1) 计提     | 5,244,680.57   | 291,478.17   | 10,568,016.06 | 732,971.76    | 16,837,146.56  |
| (2) 企业合并增加 |                |              |               | 1,000,000.00  | 1,000,000.00   |
| 3.本期减少金额   |                |              |               | 85,487.17     | 85,487.17      |
| (1) 处置     |                |              |               | 85,487.17     | 85,487.17      |
| 4.期末余额     | 9,605,691.33   | 3,174,434.53 | 37,118,556.06 | 2,243,223.13  | 52,141,905.05  |
| 1.期末账面价值   | 269,271,475.67 | 3,886,375.62 | 32,002,826.44 | 29,231,994.66 | 334,392,672.39 |
| 2.期初账面价值   | 43,740,247.53  | 4,177,853.79 | 42,570,842.50 | 774,215.48    | 91,263,159.30  |

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。

## (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             |
|-----------|---------------|------------------------|
| 抚松太安堂人参基地 | 16,676,388.61 | 相关手续办理中，预计 2015 年下半年办妥 |

其他说明：

截至2014年12月31日止，公司不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## 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 |      |
|    |      |        |    |         |        |    |      |

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 |                |
| 广东宏兴集团股份有限公司    |                | 130,191,330.99 |    |                |    | 130,191,330.99 |
| 潮州市杉源投资有限公司     | 130,191,330.99 |                |    | 130,191,330.99 |    |                |

|                |                |                |  |                |  |                |
|----------------|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 广东康爱多连锁药店有限公司  |                | 314,883,946.34 |  |                |  | 314,883,946.34 |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司 |                | 7,118,922.59   |  |                |  | 7,118,922.59   |
| 合计             | 130,191,330.99 | 452,194,199.92 |  | 130,191,330.99 |  | 452,194,199.92 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>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 |              |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司      |      | 7,118,922.59 |    |      |    | 7,118,922.59 |
| 合计                  |      | 7,118,922.59 |    |      |    | 7,118,922.59 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与资产组上海太安堂大药房连锁有限公司相关的商誉发生了减值，金额为人民币 7,118,922.59 元。

资产组上海太安堂大药房连锁有限公司发生减值的主要因素是实体药店的零售竞争激烈，而且网上药店的冲击。该资产组内其他资产的账面价值不需要计提减值。

将商誉分摊到资产组：

本公司以主营业务的类别作为确定业务组的依据。为减值测试的目的，本公司将商誉分摊至 3 个资产组，包括上海太安堂大药房连锁有限公司、广东康爱多连锁药店有限公司、广东宏兴集团股份有限公司。截止 2014 年 12 月 31 日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

| 项目             | 成本             | 减值准备         | 净额             |
|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 广东康爱多连锁药店有限公司  | 314,883,946.34 | -            | 314,883,946.34 |
| 广东宏兴集团股份有限公司   | 130,191,330.99 | -            | 130,191,330.99 |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司 | 7,118,922.59   | 7,118,922.59 | -              |
| 合计             | 452,194,199.92 | 7,118,922.59 | 445,075,277.33 |

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组广东康爱多连锁药店有限公司 2014 年净利润与收购康爱多时评估报告《中广信评报字[2014]第 344 号》的收益法预计的净利润对比，2014 年净利润接近预测数，因此按照评估报告对 2015 年至 2017 年的财务预算进行修订并经管理层批准，并采用 5.6% 折现率。资产组超过 2017 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的增长预测以及公司管理层未来的经营战略转变确定，并且不超过该行业的长期平均增长率 1%。由于资产组的主要经营战略是重点发展移动平台的销售，加大市场占有率、成立物流公司减轻税负和增加收入来源、开展药品批发业务等措施增加资产组的盈利水平，可收回金额大于资产组的账面价值，不存在减值的迹象；

资产组广东宏兴集团股份有限公司 2014 年净利润与《中广信评报字[2013]第 040 号 广东太安堂药业股份有限公司对收购潮州市杉源投资有限公司股权形成商誉进行减值测试所涉及的广东宏兴集团股份有限公司股东全部权益价值项目评估报告书》的收益法预计的净利润对比，2014 年净利润接近预测数，因此按照评估报告对 2015 年至 2017 年的财务预算进行修订并经管理层批准，并采用 5.6% 折现率。资产组超过 2017 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。该递增的增长率以现在公司增长

率预测。由于资产组的主要经营战略是重点销售独家原研国药产品心灵丸，市场销售良好。资产组的可收回金额大于资产组的账面价值，不存在减值的迹象；

资产组上海太安堂大药房连锁有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2015年至2017年的财务预算确定，并采用5.6%的折现率。资产组超过2017年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。由于资产组的主要经营战略主要利用本公司全资子公司广东康爱多连锁药店有限公司的网上平台及资源发展网上零售业务、实体店重点销售本公司独家专利高毛利率中成药，因此本公司管理层认为逐渐减少亏损，达到盈利，上述增长率是合理的。上述资产组在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

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          |
|----------|------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 租入厂房改造支出 |      | 8,547,248.94  | 1,882,617.19 |        | 6,664,631.75  |
| 承包林地     |      | 1,350,000.00  | 27,500.00    |        | 1,322,500.00  |
| 租入门店装修费  |      | 11,930,100.00 | 2,452,097.72 |        | 9,478,002.28  |
| 合计       |      | 21,827,348.94 | 4,362,214.91 |        | 17,465,134.03 |

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     | 27,190,228.86 | 5,426,993.68  | 18,717,052.92 | 3,971,798.15 |
| 政府补助       | 7,736,666.79  | 1,160,500.03  | 9,506,666.71  | 1,426,000.01 |
| 可弥补亏损      | 24,651.24     | 6,162.80      | 223,220.89    | 55,805.22    |
| 未支付职工薪酬    | 1,130,065.92  | 282,516.48    |               |              |
| 内部未实现的交易损益 | 36,535,615.13 | 6,177,160.02  | 5,758,822.34  | 1,370,263.64 |
| 合计         | 72,617,227.94 | 13,053,333.01 | 34,205,762.86 | 6,823,867.02 |

### (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 |
|    |          |         |          |         |

|                 |               |              |  |  |
|-----------------|---------------|--------------|--|--|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 38,529,883.72 | 9,632,470.93 |  |  |
| 合计              | 38,529,883.72 | 9,632,470.93 |  |  |

**(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 13,053,333.01         |                      | 6,823,867.02          |
| 递延所得税负债 |                      | 9,632,470.93          |                      |                       |

**(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          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 356,062.63    |               |
| 可抵扣亏损    | 21,118,691.55 | 11,915,622.27 |
| 合计       | 21,474,754.18 | 11,915,622.27 |

**(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2015 年 | 2,088,593.32  | 2,088,593.32  |    |
| 2016 年 | 1,537,616.09  | 1,537,616.09  |    |
| 2017 年 | 3,838,225.06  | 3,838,225.06  |    |
| 2018 年 | 4,451,187.80  | 4,451,187.80  |    |
| 2019 年 | 9,203,069.28  |               |    |
| 合计     | 21,118,691.55 | 11,915,622.27 | -- |

其他说明：

本公司全资子公司上海太安堂大药房连锁有限公司及其全资子公司上海康之舟药业经营有限公司由于无法合理确定转回期间可产生足够多的应纳税所得额而未对其确认递延所得税资产。

**30、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            |               |                |
|------------|---------------|----------------|
| 销售代理权（注 1） | 11,000,000.00 | 12,000,000.00  |
| 预付土地款（注 2） | 1,428,260.00  | 249,259,024.00 |
| 预付工程及设备款   | 19,726,365.90 | 18,034,000.00  |
| 股权转让款及保证金  |               | 6,800,000.00   |
| 合计         | 32,154,625.90 | 286,093,024.00 |

其他说明：

注1：2011年2月28日，贵州绿太阳制药有限公司、上海太安堂医药药材公司、广东太安堂药业股份有限公司签订绿太阳制药-太安堂药业战略合作协议，根据协议，公司支付贵州绿太阳制药有限公司市场保证金1500万元，其中1000万元为四个产品专利权和购买产品代理权费用，每年100万元，合同期满后贵州绿太阳制药有限公司无需偿还此1000万元。

注2：公司全资子公司潮州市潮安区金麒麟投资有限公司通过竞价取得潮安县东湖特色产业基地地块而支付土地出让价款及相关契税等，相关手续正在办理中。

### 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 |                | 10,000,000.00  |
| 保证借款 | 140,000,000.00 | 244,000,000.00 |
| 合计   | 140,000,000.00 | 254,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

保证借款：该借款由本公司控股股东太安堂集团有限公司以及柯树泉、柯少彬提供担保，担保情况详见附注之关联担保情况。

#### （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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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          |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 279,015,729.19 | 49,861,630.02 |
| 1-2 年 | 11,748,420.42  | 15,280,746.37 |
| 2-3 年 | 1,810,931.94   | 736,833.20    |
| 3 年以上 | 1,172,677.78   | 1,298,857.85  |
| 合计    | 293,747,759.33 | 67,178,067.44 |

#### (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 |
|--------------|--------------|-----------|
| 上海可鼎装饰设计有限公司 | 1,786,002.00 | 未到付款期     |
| 贵州绿太阳制药有限公司  | 7,142,056.26 | 未到付款期     |
| 合计           | 8,928,058.26 | --        |

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          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 40,856,471.74 | 29,244,979.32 |
| 1-2 年 | 4,174,491.01  | 1,636,656.31  |
| 2-3 年 | 747,902.35    | 374,969.60    |
| 3 年以上 | 398,930.84    | 149,854.04    |
| 合计    | 46,177,795.94 | 31,406,459.27 |

## (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 |
|------------------|--------------|-----------|
| 江西汇仁集团医药科研营销有限公司 | 1,160,261.01 | 货款未结算     |
| 合计               | 1,160,261.01 | --        |

## (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         | 494,985.54 | 48,399,542.64 | 47,448,105.20 | 1,446,422.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 6,079,993.16  | 6,079,993.16  |              |
| 合计             | 494,985.54 | 54,479,535.80 | 53,528,098.36 | 1,446,422.98 |

## (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 | 494,985.54 | 41,340,811.86 | 40,413,381.65 | 1,422,415.75 |
| 2、职工福利费       |            | 1,253,842.35  | 1,253,842.35  |              |
| 3、社会保险费       |            | 3,759,283.94  | 3,759,283.94  |              |
| 其中：医疗保险费      |            | 3,309,449.38  | 3,309,449.38  |              |
| 工伤保险费         |            | 188,893.70    | 188,893.70    |              |
| 生育保险费         |            | 260,940.86    | 260,940.86    |              |
| 4、住房公积金       |            | 1,352,695.59  | 1,352,695.59  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |            | 692,908.90    | 668,901.67    | 24,007.23    |
| 合计            | 494,985.54 | 48,399,542.64 | 47,448,105.20 | 1,446,422.98 |

**(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 |      | 5,676,966.41 | 5,676,966.41 |      |
| 2、失业保险费  |      | 403,026.75   | 403,026.75   |      |
| 合计       |      | 6,079,993.16 | 6,079,993.16 |      |

其他说明：

截至2014年12月31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 5,108,718.07  | 4,296,236.22  |
| 营业税     | 12,433.63     | 675.00        |
| 企业所得税   | 12,155,355.10 | 8,819,168.37  |
| 个人所得税   | 152,600.17    | 50,885.41     |
| 城市维护建设税 | 461,654.82    | 320,632.09    |
| 印花税     | 77,919.71     | 69,218.01     |
| 水利建设基金  | 99,435.76     | 9,554.92      |
| 教育费附加   | 288,374.77    | 242,823.52    |
| 堤围防护费   | 177,614.88    | 86,626.45     |
| 合计      | 18,534,106.91 | 13,895,819.99 |

其他说明：

个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

**39、应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 1,987,500.00 |      |
| 合计    | 1,987,500.00 |      |

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：

普通股股利为应付柯少芳和广东金皮宝投资有限公司,经柯少芳和广东金皮宝投资有限公司同意，本公司将在2015年3月份前支付该股利。

#### 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          |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付宏兴集团职工买断款注 | 39,640,744.00 | 39,720,424.82 |
| 拍卖尾款         | 3,695,500.00  |               |
| 保证金          | 1,941,672.16  | 1,636,738.00  |
| 预提费用         | 1,867,106.95  | 1,171,437.35  |
| 其他           | 838,407.52    | 668,557.41    |
| 合计           | 47,983,430.63 | 43,197,157.58 |

##### (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

应付宏兴集团职工买断款为公司收购杉源投资公司及其下属控股子公司广东宏兴集团股份有限公司时预计的应付宏兴集团职工买断款4000万元，截至2014年12月31日止，其余额为39,640,744.00元,账龄为4-5年。

#### 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          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计         | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |

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          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 25,000,000.00 | 73,000,000.00 |
| 合计   | 25,000,000.00 | 73,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

该借款由公司关联方太安堂集团有限公司、柯树泉及柯少彬提供担保，担保情况详见附注之关联担保情况。期末长期借款（含一年内到期的长期借款）的利率为7.04%。

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<br>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         |
|--------------|----------------|--------------|
| 康爱多收购款       | 105,000,000.00 |              |
| 应付市国资办托管宿舍款项 | 2,723,583.45   | 2,723,583.45 |
| 其他           | 787,237.88     | 787,237.88   |
| 减：一年内到期部分    |                |              |
| 合 计          | 108,510,821.33 | 3,510,821.33 |

其他说明：

**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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

**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 | 9,506,666.71 | 0.00 | 1,769,999.92 | 7,736,666.79 | 专项资助 |
| 合计   | 9,506,666.71 | 0.00 | 1,769,999.92 | 7,736,666.79 | --   |

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 |
|-------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 洗剂、口服液全自动 GMP 生产线建设项目   | 5,416,000.04 |          |             |      | 4,062,000.08 | 与资产相关       |
| 口服胶囊固体制剂全自动 GMP 生产线建设项目 | 2,556,666.67 |          |             |      | 2,296,666.71 | 与资产相关       |
| 口服丸剂固体制剂全自动 GMP 生产线建设项目 | 1,534,000.00 |          |             |      | 1,378,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                      | 9,506,666.71 |          |             |      | 7,736,666.79 | --          |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 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 | 278,000,000.00 | 165,360,000.00 |    | 278,000,000.00 |    | 443,360,000.00 | 721,360,000.00 |

其他说明：

公司2013年度股东大会决议，以公司股本总数278,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.75元（含税），合计派发现金20,850,000.00元（含税）；以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股份278,000,000股；转增股份后公司总股本增加至 556,000,000 股。注册资本变更为55,600万元，本次增资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年5月16日出具广会验字[2014]G14000560112号验资报告。

公司2013年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准太安堂药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]765号），核准公司非公开发行股票不超过20,075.09万股。实际发行165,360,000股。发行价格为9.7元/股，募集资金总额为人民币1,603,992,000.00元，扣除发行费用人民币40,807,360.00元，募集资金净额为人民币1,563,184,640.00元，其中：增加注册资本（股本）人民币165,360,000.00元，股本溢价人民币1,397,824,640.00元计入“资本公积”。本次定增经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年8月18日出具广会验字[2014]G14000560123号验资报告。

## 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） | 1,311,677,283.03 | 1,397,824,640.00 | 278,330,470.13 | 2,431,171,452.90 |
| 合计         | 1,311,677,283.03 | 1,397,824,640.00 | 278,330,470.13 | 2,431,171,452.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2013年度股东大会决议，以公司股本总数278,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.75元（含税），合计派发现金20,850,000.00元（含税）；以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股份278,000,000股；转增股份后公司总股本增加至 556,000,000 股。注册资本变更为55,600万元，本次增资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年5月16日出具广会验字[2014]G14000560112号验资报告。

公司2013年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准太安堂药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]765号），核准公司非公开发行股票不超过20,075.09万股。实际发行165,360,000股。发行价格为9.7元/股，募集资金总额为人民币1,603,992,000.00元，扣除发行费用人民币40,807,360.00元，募集资金净额为人民币1,563,184,640.00元，其中：增加注册资本（股本）人民币165,360,000.00元，股本溢价人民币1,397,824,640.00元计入“资本公积”。本次定增经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年8月18日出具广会验字[2014]G14000560123号验资报告。

本期减少中330,470.13为对宏兴集团的增资金额与新增持股比例享有宏兴集团的自购买日开始持续计算可辨认净资产的份额之间的差额。

## 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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

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 | 38,341,256.63 | 5,644,568.90 |      | 43,985,825.53 |
| 合计     | 38,341,256.63 | 5,644,568.90 |      | 43,985,825.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2015年3月8日公司第三届董事会第十六次会议审议通过的《2014年度利润分配预案》，按照母公司的净利润的10%计提法定盈余公积。

## 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           | 346,969,039.08 | 258,592,013.12 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | 346,969,039.08 | 258,592,013.12 |
| 调整后期初未分配利润            | 346,969,039.08 | 258,592,013.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 186,306,922.86 | 132,896,599.63 |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,644,568.90   | 7,684,573.67   |
| 应付普通股股利               | 20,850,000.00  | 9,035,000.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                | 27,800,000.00  |
| 期末未分配利润               | 506,781,393.03 | 346,969,039.08 |

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 | 1,224,050,375.25 | 767,936,668.46 | 778,427,618.70 | 453,652,517.28 |
| 其他业务 | 3,586,217.29     | 415,914.32     | 6,738,211.04   | 7,005,644.04   |
| 合计   | 1,227,636,592.54 | 768,352,582.78 | 785,165,829.74 | 460,658,161.32 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     | 108,393.12   |              |
| 城市维护建设税 | 4,009,318.68 | 3,276,819.52 |
| 教育费附加   | 3,005,506.14 | 2,457,797.94 |
| 其他税费    | 296,781.63   | 182,443.83   |
| 合计      | 7,419,999.57 | 5,917,061.29 |

其他说明：

其他税费主要为水利建设基金。

### 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 广告费    | 36,497,669.59  | 28,455,306.24 |
| 会议及培训费 | 9,772,044.72   | 14,979,438.31 |
| 终端管理费  | 4,746,650.29   | 1,960,976.40  |
| 工资薪酬   | 13,887,150.54  | 5,558,378.23  |
| 运杂费    | 9,737,206.04   | 7,653,612.13  |
| 租赁费    | 6,697,766.35   | 1,380,918.50  |
| 快递费    | 5,247,362.24   |               |
| 市场促销费  | 22,820,292.56  | 17,035,336.43 |
| 电商平台扣费 | 3,037,111.75   |               |
| 业务招待费  | 2,949,504.72   | 3,046,967.00  |
| 差旅费    | 6,466,823.25   | 7,392,026.85  |
| 折旧摊销   | 2,805,682.87   |               |
| 办公费    | 2,005,451.58   | 1,088,730.81  |
| 销售代理权  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00  |
| 汽车费用   | 864,866.82     | 1,013,251.40  |
| 通信费    | 602,951.13     | 986,580.04    |
| 市场调查费  | 415,397.86     | 772,921.16    |
| 市内交通费  | 215,013.54     | 450,033.65    |
| 其他销售费用 | 1,351,846.03   | 465,370.79    |
| 合计     | 131,120,791.88 | 93,239,847.94 |

其他说明：



**64、管理费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬     | 18,366,114.97 | 11,636,474.85 |
| 折旧费      | 8,454,066.50  | 5,162,022.86  |
| 无形资产摊销   | 16,837,146.56 | 12,654,538.85 |
| 社保及住房公积金 | 8,220,774.99  | 7,642,935.97  |
| 税金       | 6,731,964.96  | 2,879,495.85  |
| 存货报废     | 4,677,424.32  | 16,128.28     |
| 办公费      | 3,450,397.50  | 3,116,849.25  |
| 技术开发费    | 7,220,381.96  | 2,958,361.79  |
| 审计费      | 1,932,301.15  | 1,726,233.56  |
| 差旅费      | 1,900,708.71  | 1,023,813.45  |
| 租金       | 1,574,162.04  | 172,800.00    |
| 专利商标费    | 1,383,250.38  | 215,690.00    |
| 会议及协会费   | 1,237,604.52  | 1,214,970.41  |
| 通信费      | 799,691.87    | 447,770.84    |
| 装修费      | 764,659.38    | 147,749.93    |
| 信息服务费    | 761,006.14    | 504,245.14    |
| 物业管理费    | 641,395.32    | 513,501.35    |
| 业务招待费    | 595,664.64    | 582,987.62    |
| 汽车费用     | 590,836.51    | 257,885.79    |
| 低值易耗品费   | 577,930.03    | 575,804.68    |
| 检验检测费    | 256,336.45    | 150,730.28    |
| 防洪费      | 102,643.15    | 658,365.07    |
| 绿化费      | 91,444.00     | 76,518.00     |
| 其他       | 1,587,243.50  | 1,535,944.99  |
| 合计       | 88,755,149.55 | 55,871,818.81 |

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 | 21,944,015.14 | 14,586,450.64 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | 4,083,423.71  | 4,925,860.88  |
| 加：手续费  | 475,864.43    | 545,369.25    |
| 其 他    | 12,875.53     | 8,829.38      |
| 合计     | 18,349,331.39 | 10,214,788.39 |

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    | 7,787,927.50  | 6,217,493.38 |
| 十三、商誉减值损失 | 7,118,922.59  |              |
| 合计        | 14,906,850.09 | 6,217,493.38 |

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    |
|-------------------|--------------|----------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 5,618.80     | 5,618.80 |
| 理财产品投资收益          | 4,800,146.58 |          |
| 合计                | 4,805,765.38 | 5,618.80 |

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<br>额 |
|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助         | 3,507,846.92 | 3,964,133.29 |                   |
| 废品收入         | 249,647.77   | 12,026.51    |                   |
| 不需履行或不用支付的债项 |              | 549,671.14   |                   |

|    |              |              |  |
|----|--------------|--------------|--|
| 其他 | 739,094.35   | 67,446.27    |  |
| 合计 | 4,496,589.04 | 4,593,277.21 |  |

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 |
|----------|--------------|--------------|-------------|
| 财政贴息     |              | 1,940,000.00 |             |
| 专项资助     | 1,769,999.92 | 1,423,333.29 |             |
| 专项奖励金    | 747,500.00   | 241,800.00   |             |
| 科技经费     | 440,000.00   | 220,000.00   |             |
| 企业扶持金    | 520,347.00   | 139,000.00   |             |
| 转方式调结构资金 | 30,000.00    |              |             |
| 合计       | 3,507,846.92 | 3,964,133.29 | --          |

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<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 629.60     | 68,480.33    |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 629.60     | 68,480.33    |                   |
| 对外捐赠        | 11,000.00  | 1,030,000.00 |                   |
| 其他          | 236,962.83 | 64,020.00    |                   |
| 合计          | 248,592.43 | 1,162,500.33 |                   |

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 | 22,247,505.39 | 21,003,426.47 |
| 递延所得税费用 | -6,837,349.58 | -1,815,802.34 |
| 合计      | 15,410,155.81 | 19,187,624.13 |

**(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                           | 207,785,649.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 31,167,847.39  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -263,498.22    |
| 非应税收入的影响                       | -94,886,954.50 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 77,091,993.82  |
| 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 | 2,300,767.32   |
| 技术开发费加计扣除的影响                   |                |
| 所得税费用                          | 15,410,155.81  |

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        |
|------|--------------|--------------|
| 补贴款  | 1,737,847.00 | 2,540,800.00 |
| 利息收入 | 3,588,011.09 | 4,415,509.13 |
| 往来款  | 2,769,999.92 |              |
| 其他   | 945,372.62   | 79,472.78    |
| 合计   | 9,041,230.63 | 7,035,781.91 |

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         |
|------|----------------|---------------|
| 营业费用 | 112,076,112.44 | 86,360,256.01 |
| 管理费用 | 29,079,840.82  | 15,950,074.26 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 往来款  | 2,476,002.00   | 2,028,138.20   |
| 保证金  | 6,000,000.00   | 500,000.00     |
| 捐赠支出 | 11,000.00      | 1,030,000.00   |
| 其他   | 1,799,198.00   | 618,218.63     |
| 合计   | 151,442,153.26 | 106,486,687.10 |

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 |
|----------|--------------|-------|
| 收回土地平整费用 | 7,340,000.00 |       |
| 合计       | 7,340,000.00 |       |

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        |
|-----------|-------|--------------|
| 股权转让款及保证金 |       | 6,800,000.00 |
| 合计        |       | 6,800,000.00 |

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         |
|--------------------|-------|---------------|
| 广东太安堂投资发展有限公司原股东欠款 |       | 27,600,000.00 |
| 合计                 |       | 27,600,000.00 |

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 |
|-------------|--------------|-------|
| 非公开发行股票发行费用 | 2,807,360.00 |       |
| 合计          | 2,807,360.00 |       |

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                              | 192,375,493.46  | 137,295,430.16  |
| 加：资产减值准备                         | 14,906,850.09   | 6,217,493.38    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 31,008,248.01   | 24,828,343.87   |
| 无形资产摊销                           | 16,837,146.55   | 12,654,538.85   |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,362,214.91    |                 |
| 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） | 629.60          | 68,480.33       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 21,944,015.14   | 14,586,450.64   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,805,765.38   | -5,618.80       |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -6,105,203.84   | -1,815,802.34   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -732,145.74     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -868,007,384.93 | -234,251,929.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 5,213,134.44    | -143,889,802.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 322,354,502.71  | 42,336,685.69   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -270,648,264.98 | -141,975,730.72 |
| 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                          | 676,940,500.27  | 292,065,933.66  |
| 减：现金的期初余额                        | 292,065,933.66  | 623,465,457.38  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 384,874,566.61  | -331,399,523.72 |

### (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     | 256,823,862.14 |
| 其中：                         | --             |
| 广东康爱多连锁药店有限公司               | 245,000,000.00 |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司              | 11,823,862.14  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 9,840,332.36   |
| 其中：                         | --             |
| 广东康爱多连锁药店有限公司               | 8,550,258.58   |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司              | 1,290,073.78   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 2,000,000.00   |
| 其中：                         | --             |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司              | 2,000,000.00   |
| 取得子公司支付的现金净额                | 248,983,529.78 |

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 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

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           | 676,940,500.27 | 292,065,933.66 |
| 其中：库存现金        | 1,057,803.46   | 945,653.17     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 673,881,969.68 | 291,120,280.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,000,727.13   |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 676,940,500.27 | 292,065,933.66 |

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 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

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 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

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 |
|---------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|------------------|---------------|----------------|
| 广东康爱多连锁药店有限公司 | 2014年11月01日 | 350,000,000.00 | 100.00% | 收购     | 2014年11月01日 | 完成股权交接，取得子公司的控制权 | 83,215,213.42 | 512,684.14     |
| 上海太安堂大药房有限公司  | 2014年04月01日 | 13,823,862.14  | 100.00% | 收购     | 2014年04月01日 | 完成股权交接，取得子公司的控制权 | 28,122,441.64 | -6,759,269.92  |

其他说明：



**(2) 合并成本及商誉**

| 合并成本                        | 康爱多公司          | 上海大药房         |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 现金                          | 350,000,000.00 | 13,823,862.14 |
| 合并成本合计                      | 350,000,000.00 | 13,823,862.14 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 35,116,053.66  | 6,704,939.55  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 314,883,946.34 | 7,118,922.59  |

注：

- 1、康爱多公司的可辨认净资产公允价值以收购康爱多时评估报告《中广信评报字[2014]第344号》评估基准日的可辨认资产负债的评估值，加上评估基准日至购买日之间的净资产的变动确定的；
- 2、上海大药房的可辨认净资产公允价值以收购上海大药房时评估报告《沪东洲资评字[2013]第0880255号》评估基准日的可辨认资产负债的评估值，加上评估基准日至购买日之间的净资产的变动确定的；
- 3、康爱多公司的商誉较大的原因为康爱多公司为药品电子商务公司，属于轻资产的互联网公司，可辨认资产负债较少，而本公司是以市销率确认对康爱多公司的收购价。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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      | 康爱多公司          |                | 上海大药房         |               |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|         | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：     | 144,195,478.38 | 115,195,478.38 | 27,200,785.81 | 14,742,319.14 |
| 其中：货币资金 | 8,550,258.58   | 8,550,258.58   | 1,290,073.78  | 1,290,073.78  |
| 应收款项    | 436,288.61     | 436,288.61     | 1,440,949.43  | 1,440,949.43  |
| 其他应收款   | 23,133,865.96  | 23,133,865.96  | 1,524,307.68  | 1,524,307.68  |
| 存货      | 75,596,614.89  | 75,596,614.89  | 9,000,867.78  | 9,000,867.78  |
| 固定资产    | 3,105,962.22   | 3,105,962.22   | 1,263,031.65  | 734,664.98    |
| 无形资产    | 29,000,000.00  | -              | -             | -             |
| 长期待摊费用  | -              | -              | 11,930,100.00 | -             |
| 负债：     | 109,079,424.72 | 101,829,424.72 | 20,495,846.26 | 17,381,229.59 |
| 其中：应付款项 | 67,610,384.59  | 67,610,384.59  | 14,426,334.69 | 14,426,334.69 |
| 其他应付款   | 32,346,419.86  | 32,346,419.86  | 2,779,623.24  | 2,779,623.24  |
| 递延所得税负债 | 7,250,000.00   | -              | 3,114,616.67  | -             |
| 净资产     | 35,116,053.66  | 13,366,053.66  | 6,704,939.55  | -2,638,910.45 |

|          |               |               |              |               |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 减：少数股东权益 |               | -             |              | -             |
| 取得的净资产   | 35,116,053.66 | 13,366,053.66 | 6,704,939.55 | -2,638,910.45 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

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 |
|--------------|--------------|----------------|-------------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 太安(亳州)置业有限公司 | 100.00%      | 投资设立           | 2014年03月27日 | 设立日      | 0.00              | -146,869.64        |             |              |
| 麒麟药业(香港)有限公司 | 100.00%      | 投资设立           | 2014年06月11日 | 设立日      | 0.00              | -4,760.00          |             |              |

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：

| 公司名称        | 减少原因 | 注销日期       | 资产总额           | 负债总额         | 所有者权益          |
|-------------|------|------------|----------------|--------------|----------------|
| 潮州市杉源投资有限公司 | 吸收合并 | 2014年4月18日 | 189,041,348.75 | 1,110,288.25 | 187,931,060.50 |

### 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 |          |
| 广东皮宝药品有限公司      | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 医药批发   | 100.00% |    | 同一控制下收购  |
| 上海金皮宝制药有限公司     | 上海市    | 上海市    | 医药制造   | 100.00% |    | 投资成立     |
| 上海太安堂医药药材有限公司   | 上海市    | 上海市    | 医药批发   | 100.00% |    | 非同一控制下收购 |
| 广东金麒麟药业有限公司     | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 医药批发   | 100.00% |    | 投资成立     |
| 太安堂（亳州）中药饮片有限公司 | 安徽省亳州市 | 安徽省亳州市 | 中药饮片批发 | 100.00% |    | 非同一控制下收购 |
| 汕头市太安投资         | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 投资管理   | 100.00% |    | 投资成立     |

|                   |        |        |         |         |  |          |
|-------------------|--------|--------|---------|---------|--|----------|
| 发展有限公司            |        |        |         |         |  |          |
| 抚松太安堂长白山人参产业园有限公司 | 吉林省抚松县 | 吉林省抚松县 | 山参种植、批发 | 100.00% |  | 投资成立     |
| 上海太安堂电子商务有限公司     | 上海市    | 上海市    | 医药网上零售  | 100.00% |  | 投资成立     |
| 潮州市潮安区金麒麟投资有限公司   | 广东省潮州市 | 广东省潮州市 | 投资管理    | 100.00% |  | 投资成立     |
| 广东太安堂投资发展有限公司     | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 投资管理    | 100.00% |  | 非同一控制下收购 |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司    | 上海市    | 上海市    | 医药零售    | 100.00% |  | 非同一控制下收购 |
| 广东宏兴集团股份有限公司      | 广东省汕头市 | 广东省汕头市 | 医药制造    | 86.34%  |  | 非同一控制下收购 |
| 广东康爱多连锁药店有限公司     | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 医药网上零售  | 100.00% |  | 非同一控制下收购 |
| 太安(亳州)置业有限公司      | 安徽省亳州市 | 安徽省亳州市 | 健康产业地产  | 100.00% |  | 投资成立     |
| 麒麟药业(香港)有限公司      | 中国香港   | 中国香港   | 医药贸易    | 100.00% |  | 投资成立     |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (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    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 广东宏兴集团股份有限公司 | 13.66%   | 6,068,570.61 | 0.00           | 71,253,894.17 |

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           |
| 广东宏兴集团<br>股份有限公司 | 536,961,366.11 | 228,860,773.42 | 765,822,139.53 | 227,097,140.11 | 3,510,821.33 | 230,607,961.44 | 268,552,632.64 | 192,749,808.69 | 461,302,441.33 | 177,593,537.41 | 33,510,821.33 | 211,104,358.74 |

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     |
| 广东宏兴集团<br>股份有限公司 | 197,221,225.95 | 33,919,161.19 | 33,919,161.19 | -84,467,812.83 | 150,925,635.80 | 16,753,965.02 | 16,753,965.02 | 2,186,210.51 |

其他说明：

公司于本年度吸收合并下属子公司潮州市杉源投资有限公司，吸收合并后本公司原纳入合并范围之内孙公司广东宏兴集团股份有限公司成为本公司之子公司，2014年12月本公司以现金出资人民币25,000万元，认购广东宏兴集团股份有限公司164,998,784股股份，每股为1.51516268元。增资后对广东宏兴集团股份有限公司的持股比例由72.35%变更为86.34%。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (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

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

公司在报告期内不存在该项交易。

#### (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、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

公司在报告期内不存在重要的共同经营。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括理财产品、股权投资、借款、应收账款、应付账款、长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、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以及本公司承担的财务担保，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。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2、流动风险

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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2014年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币58700万元。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目         | 1个月以内         | 1-3个月          | 3-12个月         | 1-5年          | 5年以上 | 合计             |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 非衍生金融资产及负债： |               |                |                |               |      |                |
| 应收账款        | 4,781,021.86  | 32,629,876.99  | 211,608,558.61 | 12,468,656.09 | -    | 261,488,113.55 |
| 其他流动资产—理财产品 | 20,000,000.00 | 251,000,000.00 | -              | -             | -    | 271,000,000.00 |
| 短期借款        | -             | -              | 140,000,000.00 | -             | -    | 140,000,000.00 |

|             |               |               |                |                |   |                |
|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | -             | -             | 18,000,000.00  | -              | - | 18,000,000.00  |
| 长期借款        | -             | -             | -              | 25,000,000.00  | - | 25,000,000.00  |
| 应付账款        | 42,127,300.04 | 20,538,217.60 | 231,082,241.69 | -              | - | 293,747,759.33 |
| 长期应付款       | -             | -             | -              | 108,510,821.33 | - | 108,510,821.33 |

## 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 |
|-----------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 太安堂集团有限公司 | 上海  | 投资   | 16200 万元 | 28.22%       | 28.22%        |



本企业的母公司情况的说明

柯少芳持股比例5.52%，广东金皮宝投资有限公司持股1.83%，皆为控制股东太安堂集团有限公司一致行动人。

本企业最终控制方是柯树泉。

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九、3。

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     |
|---------------|-----------------|
| 广东金皮宝投资有限公司   | 非控股股东、控股股东一致行动人 |
| 汕头市中博投资有限公司   | 控股股东的合营企业       |
| 汕头金平太安医院      | 控股股东的参股企业       |
| 上海太安投资有限公司    | 控股股东的子公司        |
| 抚松太安房地产开发有限公司 | 控股股东的子公司        |
| 上海太安实业发展有限公司  | 控股股东的子公司        |
| 上海金明大酒店有限公司   | 控股股东的子公司        |
| 上海太安文化投资有限公司  | 控股股东的子公司        |
| 柯少芳           | 非控股股东           |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

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

本期无向关联方购销商品、提供和接受劳务的事项。

## (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/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/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   |
|---------|---|------------|------------|
| 柯树泉     | 广州市天河北路 601 号荟萃阁 2308-2309 室的房产         | 78,000.00  | 78,000.00  |
| 柯少彬、柯树泉 | 上海市四川北路 888 号之 2505、2506、2507、2508 室的房产 | 960,000.00 | 960,000.00 |

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 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 柯树泉           | 70,000,000.00  | 2012年06月26日 | 2017年06月26日 | 否          |
| 柯少彬           | 70,000,000.00  | 2012年06月26日 | 2017年06月26日 | 否          |
| 柯树泉、柯少彬       | 30,000,000.00  | 2013年10月16日 | 2014年10月16日 | 是          |
| 太安堂集团有限公司、柯树泉 | 30,000,000.00  | 2013年10月16日 | 2014年10月16日 | 是          |
| 太安堂集团有限公司     | 250,000,000.00 | 2013年10月16日 | 2014年10月16日 | 是          |
| 太安堂集团有限公司     | 250,000,000.00 | 2012年09月03日 | 2014年09月03日 | 是          |
| 柯树泉、柯少彬       | 250,000,000.00 | 2013年10月16日 | 2014年10月16日 | 是          |
| 太安堂集团有限公司     | 200,000,000.00 | 2013年07月05日 | 2015年07月05日 | 否          |
| 柯树泉、柯少彬       | 200,000,000.00 | 2013年07月08日 | 2015年07月08日 | 否          |
| 柯少彬           | 100,000,000.00 | 2013年11月18日 | 2014年10月28日 | 是          |
| 柯树泉           | 100,000,000.00 | 2013年11月18日 | 2014年10月28日 | 是          |

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      |
|-----|--------------|------------|
| 柯树泉 | 1,080,000.00 | 580,800.00 |
| 柯少彬 | 880,000.00   | 480,000.00 |
| 胡清光 | 31,200.00    | 0.00       |
| 徐福莺 | 680,000.00   | 350,400.00 |
| 余祥  | 300,000.00   | 200,000.00 |
| 宋秀清 | 0.00         | 0.00       |

|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| 季小琴 | 80,000.00  | 50,000.00  |
| 孔徐生 | 80,000.00  | 50,000.00  |
| 全泽  | 80,000.00  | 50,000.00  |
| 丁一岸 | 60,000.00  | 60,000.00  |
| 张伟泉 | 48,000.00  | 48,000.00  |
| 许秋华 | 48,000.00  | 31,200.00  |
| 柯少芳 | 680,000.00 | 350,400.00 |
| 陈小卫 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 陈银松 | 240,000.00 | 240,000.00 |
| 谢成松 | 240,000.00 | 78,000.00  |

**(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 |
|      |     |      |      |      |      |

**(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     |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 柯树泉 | 130,000.00 | 130,000.00 |

**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

### 5、其他

## 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

(1)按照本公司与全资子公司广东康爱多连锁药店有限公司（以下简称康爱多）原股东签订的股权转让合同，本公司同意康爱多原管理层股东王燕雄、陈绍贤可以选择在2018年6月30日前以现金回购不超过本公司持有康爱多股权比例的8%，回购股权金额=回购股权比例\*35,000万元，该价格为不变值，不因本公司追加投资或康爱多股权价值变动而调整；

(2)资本支出承诺

| 项 目             | 2014.12.31     | 2013.12.31    |
|-----------------|----------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | 943,472,113.91 | 30,000,000.00 |
| —购建长期资产承诺       | 943,472,113.91 | 30,000,000.00 |
| 合 计             | 943,472,113.91 | 30,000,000.00 |

(3)截止2014年12月31日，除上述事项外，本公司无其他需披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2014年12 月31 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为本公司（包括下属子公司）提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2014年12 月31 日，无为本公司（包括下属子公司）提供债务担保形成的或有负债。

#### (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 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|--------------|------------|
|----|----|--------------|------------|

|  |  |    |  |
|--|--|----|--|
|  |  | 响数 |  |
|--|--|----|--|

## 2、利润分配情况

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 18,893,082.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 18,893,082.00 |

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 1、利润分配情况

根据2015年3月8日公司第三届董事会第十六次会议审议通过的《2014年度利润分配预案》，以截至本利润分配预案披露日（2015年3月10日）的公司股本总数726,657,000股为基数，以母公司本年实现可供股东分配利润向全体股东每10股派0.26元（含税），合计派发现金股利18,893,082.00元，本年未分配利润留待以后年度分配。2014年度公司不送红股，不以资本公积金转增股本。如后续在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，分配比例存在由于总股本变化而进行调整的可能。该利润分配预案待股东大会决议通过后实施。

### 2、关于限制性股票首次授予完成

根据公司2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十二次及第十四次会议决议规定，公司通过发行新股的方式向165名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）5,297,000.00股，预留65万股，每股面值1元，每股授予价格为人民币6.46元，实际认缴增资款为人民币34,218,620.00元。其中：新增注册资本（股本）人民币5,297,000.00元，占变更后注册资本的0.73%，出资方式为货币。其余人民币28,921,620.00元作为资本公积。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年1月29日出具广会验字[2015]G14042230023号验资报告，授予限制性股票新增股份已于2015年2月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成预登记。

### 3、向控股股东太安堂集团非公开发行股票

根据公司2015年第二次临时股东大会决议，公司向控股股东太安堂集团非公开发行股票4,529万股，募集不超过5亿元，用于补充本公司的流动资金，尚待证监会批复。

### 4、截止财务报告报出日，除上述事项，本公司无其他需披露的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

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 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

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为中成药制造、中药材种植、药品批发零售共3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为中成药制造及其他、中药材种植、药品批发零售。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为中成药制造业务分部主要负责消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏醅、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、滋肾宁神丸生产，中药材种植业务分部主要负责人参、山参的种植，药品批发零售业务分部主要负责药品和中药饮片的批发零售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

| 项目   | 中成药制造及其他         | 中药材种植          | 药品批发、零售          | 分部间抵销             | 合计               |
|------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 | 568,968,639.96   | 174,482,475.12 | 907,287,423.21   | -423,101,945.75   | 1,227,636,592.54 |
| 营业成本 | 287,170,606.03   | 81,587,405.06  | 792,037,195.98   | -392,442,624.29   | 768,352,582.78   |
| 净利润  | 100,759,179.18   | 89,259,449.57  | 36,014,779.35    | -33,657,914.64    | 192,375,493.46   |
| 资产总额 | 5,781,696,563.56 | 465,498,893.52 | 1,026,408,570.96 | -2,780,294,487.57 | 4,493,309,540.47 |

|      |                  |               |                |                   |                |
|------|------------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|
| 负债总额 | 1,478,981,366.14 | 40,977,534.00 | 628,288,299.95 | -1,429,490,225.25 | 718,756,974.84 |
|------|------------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|

(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 | 92,797,152.25 | 100.00% | 9,388,689.33 | 10.12% | 83,408,462.92 | 152,139,282.73 | 100.00% | 6,877,993.20 | 4.52% | 145,261,289.53 |
| 合计                   | 92,797,152.25 | 100.00% | 9,388,689.33 | 10.12% | 83,408,462.92 | 152,139,282.73 | 100.00% | 6,877,993.20 | 4.52% | 145,261,289.53 |

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 |               |            |       |
| 3 个月以内  | 29,586,685.84 | 295,866.86 | 1.00% |
| 3—6 个月  | 5,325,840.09  | 106,516.80 | 2.00% |
| 6-12 个月 | 1,285,550.81  | 64,277.54  | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 36,198,076.74 | 466,661.20 | 8.00% |



|         |               |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 1 至 2 年 | 9,422,440.72  | 1,884,488.14 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 6,373,824.65  | 3,186,912.33 | 50.00% |
| 3 年以上   | 4,813,284.58  | 3,850,627.66 | 80.00% |
| 合计      | 56,807,626.69 | 9,388,689.33 | 16.53% |

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

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 2,510,696.13 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           | 2014.12.31    | 坏账准备       | 占总额比例% |
|----------------|---------------|------------|--------|
| 汕头市太安堂药品有限公司   | 35,207,706.23 | -          | 37.94  |
| 安徽阜阳新特药业有限责任公司 | 10,877,500.00 | 108,775.00 | 11.72  |
| 安徽省阜阳市医药有限公司   | 5,504,066.00  | 55,040.66  | 5.93   |
| 广东茂源医药有限公司     | 4,727,764.99  | 47,277.65  | 5.09   |
| 惠州市明瑞医药有限公司    | 3,978,824.00  | 39,788.24  | 4.29   |
| 合计             | 60,295,861.22 | 250,881.55 | 64.98  |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 412,238,331.56 | 100.00% | 159,661.06 | 0.04% | 412,078,670.50 | 318,160,083.07 | 100.00% | 25,000.00 | 0.01% | 318,135,083.07 |
| 合计                    | 412,238,331.56 | 100.00% | 159,661.06 | 0.04% | 412,078,670.50 | 318,160,083.07 | 100.00% | 25,000.00 | 0.01% | 318,135,083.07 |

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 |              |            |        |
| 1 年以内小计 | 1,193,221.16 | 59,661.06  | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 500,000.00   | 100,000.00 | 20.00% |
| 合计      | 1,693,221.16 | 159,661.06 | 9.43%  |

确定该组合依据的说明:

公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试, 经测试未发生减值, 故汇同单项金额非重大的其他应收款, 按账龄计提坏账准备。

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 134,661.06 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 |
|----|------|
|    |      |

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         |
|----------------|----------------|----------------|
| 内部关联方往来        | 410,545,110.40 | 317,660,083.07 |
| 履约保证金、投标保证金及押金 | 500,000.00     | 500,000.00     |
| 备用金            | 1,193,221.16   |                |
| 合计             | 412,238,331.56 | 318,160,083.07 |

**(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 |
|-------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 上海太安堂医药药材有限公司     | 内部往来款 | 138,083,993.40 | 1 年以内 | 33.50%           |          |
| 潮安县金麒麟投资有限公司      | 内部往来款 | 131,090,000.00 | 1 年以内 | 31.80%           |          |
| 广东皮宝药品有限公司        | 内部往来款 | 61,643,324.18  | 1 年以内 | 14.95%           |          |
| 抚松太安堂长白山人参产业园有限公司 | 内部往来款 | 40,648,500.00  | 1 年以内 | 9.86%            |          |

|               |       |                |       |        |  |
|---------------|-------|----------------|-------|--------|--|
| 汕头市太安投资发展有限公司 | 内部往来款 | 24,286,300.00  | 1 年以内 | 5.89%  |  |
| 合计            | --    | 395,752,117.58 | --    | 96.00% |  |

**(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****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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 | 1,866,052,212.83 | 7,118,922.59 | 1,858,933,290.24 | 719,278,161.44 |      | 719,278,161.44 |
| 合计     | 1,866,052,212.83 | 7,118,922.59 | 1,858,933,290.24 | 719,278,161.44 |      | 719,278,161.44 |

**(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 |
|-----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 广东皮宝药品有限公司      | 1,892,875.81   |                |      | 1,892,875.81   |          |          |
| 上海金皮宝制药有限公司     | 70,881,438.97  | 40,000,000.00  |      | 110,881,438.97 |          |          |
| 上海太安堂医药药材有限公司   | 5,500,000.00   |                |      | 5,500,000.00   |          |          |
| 广东金麒麟药业有限公司     | 8,000,000.00   |                |      | 8,000,000.00   |          |          |
| 太安堂(亳州)中药饮片有限公司 | 102,083,846.66 | 150,000,000.00 |      | 252,083,846.66 |          |          |
| 汕头市太安投资         | 50,000,000.00  |                |      | 50,000,000.00  |          |          |

|                   |                |                  |                |                  |              |              |
|-------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--------------|--------------|
| 发展有限公司            |                |                  |                |                  |              |              |
| 抚松太安堂长白山人参产业园有限公司 | 110,000,000.00 | 200,000,000.00   |                | 310,000,000.00   |              |              |
| 上海太安堂电子商务有限公司     | 5,000,000.00   |                  |                | 5,000,000.00     |              |              |
| 潮州市潮安区金麒麟投资有限公司   | 10,000,000.00  | 70,000,000.00    |                | 80,000,000.00    |              |              |
| 广东太安堂投资发展有限公司     | 59,920,000.00  |                  |                | 59,920,000.00    |              |              |
| 上海太安堂大药房连锁有限公司    |                | 18,823,862.14    |                | 18,823,862.14    | 7,118,922.59 | 7,118,922.59 |
| 广东宏兴集团股份有限公司      |                | 545,950,188.45   |                | 545,950,188.45   |              |              |
| 潮州市杉源投资有限公司       | 296,000,000.00 |                  | 296,000,000.00 |                  |              |              |
| 广东康爱多连锁药店有限公司     |                | 410,000,000.00   |                | 410,000,000.00   |              |              |
| 太安(亳州)置业有限公司      |                | 8,000,000.00     |                | 8,000,000.00     |              |              |
| 麒麟药业(香港)有限公司      |                | 0.80             |                | 0.80             |              |              |
| 合计                | 719,278,161.44 | 1,442,774,051.39 | 296,000,000.00 | 1,866,052,212.83 | 7,118,922.59 | 7,118,922.59 |

## (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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>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 | 334,826,915.21 | 185,004,718.47 | 377,614,361.04 | 209,901,753.35 |
| 其他业务 | 145,066.00     |                | 5,951,785.54   | 6,500,000.00   |
| 合计   | 334,971,981.21 | 185,004,718.47 | 383,566,146.58 | 216,401,753.35 |

其他说明：

## 5、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 | -140,329.17  |       |
| 理财产品投资收益        | 4,637,406.85 |       |
| 合计              | 4,497,077.68 |       |

## 6、其他

## 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                                     | -629.60      |    |
| 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） | 3,507,846.92 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 4,800,146.58 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 740,779.29   |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,394,354.82 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 79,376.64    |    |
| 合计  | 7,574,411.73 | -- |

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          | 8.72%      | 0.30        | 0.30        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.36%      | 0.29        | 0.29        |

## 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   | 623,465,457.38   | 292,065,933.66   | 676,940,500.27   |
| 应收票据   | 40,409,135.49    | 52,804,907.84    | 28,220,447.38    |
| 应收账款   | 154,662,282.65   | 249,089,507.52   | 237,144,822.10   |
| 预付款项   | 43,069,531.55    | 69,769,600.40    | 90,073,566.36    |
| 应收利息   |                  | 510,351.75       | 1,824,161.64     |
| 其他应收款  | 2,688,714.06     | 4,506,478.91     | 15,518,524.39    |
| 存货     | 345,971,037.73   | 580,222,967.68   | 1,448,230,352.61 |
| 其他流动资产 | 11,592,982.52    | 10,898,098.75    | 284,079,633.91   |
| 流动资产合计 | 1,221,859,141.38 | 1,259,867,846.51 | 2,782,032,008.66 |
| 非流动资产： |                  |                  |                  |

|                 |                  |                  |                  |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产        | 3,392,209.00     | 3,392,209.00     | 2,868,339.00     |
| 持有至到期投资         | 8,200.00         | 8,200.00         | 8,200.00         |
| 投资性房地产          |                  |                  | 25,591,988.34    |
| 固定资产            | 582,135,014.20   | 763,696,260.23   | 725,951,877.02   |
| 在建工程            | 66,359,602.88    | 14,413,907.28    | 114,716,084.79   |
| 无形资产            | 103,208,688.31   | 91,263,159.30    | 334,392,672.39   |
| 商誉              | 130,191,330.99   | 130,191,330.99   | 445,075,277.33   |
| 长期待摊费用          |                  |                  | 17,465,134.03    |
| 递延所得税资产         | 5,008,064.68     | 6,823,867.02     | 13,053,333.01    |
| 其他非流动资产         | 65,147,580.00    | 286,093,024.00   | 32,154,625.90    |
| 非流动资产合计         | 955,450,690.06   | 1,295,881,957.82 | 1,711,277,531.81 |
| 资产总计            | 2,177,309,831.44 | 2,555,749,804.33 | 4,493,309,540.47 |
| 流动负债：           |                  |                  |                  |
| 短期借款            | 61,580,000.00    | 254,000,000.00   | 140,000,000.00   |
| 应付账款            | 39,041,578.22    | 67,178,067.44    | 293,747,759.33   |
| 预收款项            | 15,296,652.38    | 31,406,459.27    | 46,177,795.94    |
| 应付职工薪酬          | 481,945.01       | 494,985.54       | 1,446,422.98     |
| 应交税费            | 11,149,877.60    | 13,895,819.99    | 18,534,106.91    |
| 应付股利            |                  |                  | 1,987,500.00     |
| 其他应付款           | 51,999,437.25    | 43,197,157.58    | 47,983,430.63    |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 流动负债合计          | 179,549,490.46   | 428,172,489.82   | 567,877,015.79   |
| 非流动负债：          |                  |                  |                  |
| 长期借款            | 70,000,000.00    | 73,000,000.00    | 25,000,000.00    |
| 长期应付款           | 3,530,944.67     | 3,510,821.33     | 108,510,821.33   |
| 递延收益            | 10,930,000.00    | 9,506,666.71     | 7,736,666.79     |
| 递延所得税负债         |                  |                  | 9,632,470.93     |
| 非流动负债合计         | 84,460,944.67    | 86,017,488.04    | 150,879,959.05   |
| 负债合计            | 264,010,435.13   | 514,189,977.86   | 718,756,974.84   |
| 所有者权益：          |                  |                  |                  |
| 股本              | 139,000,000.00   | 278,000,000.00   | 721,360,000.00   |
| 资本公积            | 1,422,877,283.03 | 1,311,677,283.03 | 2,431,171,452.90 |
| 盈余公积            | 30,656,682.96    | 38,341,256.63    | 43,985,825.53    |



|               |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润         | 258,592,013.12   | 346,969,039.08   | 506,781,393.03   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,851,125,979.11 | 1,974,987,578.74 | 3,703,298,671.46 |
| 少数股东权益        | 62,173,417.20    | 66,572,247.73    | 71,253,894.17    |
| 所有者权益合计       | 1,913,299,396.31 | 2,041,559,826.47 | 3,774,552,565.63 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,177,309,831.44 | 2,555,749,804.33 | 4,493,309,540.47 |

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2014年年度报告正本。
  - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、载有广东正中珠江会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。