



安徽丰原药业股份有限公司  
2014 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杜力	董事	因公出差	章绍毅

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐桦木、主管会计工作负责人张玉萍及会计机构负责人(会计主管人员)李俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节 公司治理.....	35
第十节 内部控制.....	39
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	108

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
丰原集团	指	安徽丰原集团有限公司
公司、本公司、丰原药业	指	安徽丰原药业股份有限公司
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司
《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》
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacture Practice, GMP）的缩写
淮南泰复	指	淮南泰复制药有限公司
淮海制药	指	安徽丰原淮海制药有限公司
涂山制药	指	蚌埠丰原涂山制药有限公司
马鞍山制药	指	马鞍山丰原制药有限公司
营销公司	指	安徽丰原医药营销有限公司
普什集团	指	四川省宜宾普什集团有限公司
普什制药	指	成都普什制药有限公司

## 重大风险提示

新药研发投资大、周期长、环节多，风险高。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前研究、临床实验、新药申报与审批等阶段，容易受到一些不可预测因素的影响，如果最终未能通过新药注册审批，可直接影响到公司前期投入的回收和预期效益的实现。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	丰原药业	股票代码	000153
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽丰原药业股份有限公司		
公司的中文简称	丰原药业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI FENGYUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGYUAN PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	徐桦木		
注册地址	安徽省无为县北门外大街 108 号		
注册地址的邮政编码	238300		
办公地址	安徽省合肥市包河区工业区分部路 16 号		
办公地址的邮政编码	230051		
公司网址	<a href="http://www.bbcayy.com">http://www.bbcayy.com</a>		
电子信箱	xlyyzj@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军	张群山
联系地址	安徽省合肥市包河区工业区分部路 16 号	安徽省合肥市包河区工业区分部路 16 号
电话	0551--64846018	0551--64846153
传真	0551--64846000	0551--64846000
电子信箱	xlyyzj@163.com	xlyyzj@sohu.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》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》
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	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 08 月 30 日	安徽省工商行政管理局	25922200-8	342623153701860	15370186-0
报告期末注册	2014 年 12 月 19 日	芜湖市工商行政管理局	340000000005174	342623153701860	15370186-0
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	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 B 座 13 层
签字会计师姓名	陈少明、赵权

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
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号 安联大厦 35 楼	何邢、王凯	2013.1.1--2014.12.31

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
		调整前	调整后	调整后	
营业收入（元）	1,698,945,420.17	1,529,898,115.07	1,529,898,115.07	11.05%	1,657,764,512.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,990,920.28	27,346,624.31	27,346,624.31	49.89%	19,018,893.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,542,369.92	17,176,972.75	17,176,972.75	89.45%	9,723,424.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,510,497.35	-70,311,400.92	-70,311,400.92	114.95%	45,650,433.50
基本每股收益（元/股）	0.1313	0.0914	0.0914	43.65%	0.0731
稀释每股收益（元/股）	0.1313	0.0914	0.0914	43.65%	0.0731
加权平均净资产收益率	3.75%	2.90%	2.81%	0.94%	2.62%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末
		调整前	调整后	调整后	
总资产（元）	2,237,532,801.65	1,981,022,585.97	2,058,161,056.97	8.72%	1,450,487,242.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,112,442,099.60	1,013,604,052.61	1,079,171,752.96	3.08%	734,158,625.74

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
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）	-47,280.97	67,430.41	-1,452,612.23
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,462,926.22	11,907,200.95	10,920,809.56
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			387,017.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,066,867.44	646,379.68	1,134,086.05
减：所得税影响额	1,882,458.35	2,357,445.71	1,610,854.14
少数股东权益影响额（税后）	151,503.98	93,913.77	82,977.06
合计	8,448,550.36	10,169,651.56	9,295,469.37

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入169,894.54万元，比上年同期增长11.05%；实现营业利润4,591.10万元，比上年同期增长60.93%；实现利润总额5,639.35万元，比上年同期增长37.05%；实现归属于上市公司股东的净利润4,099.09万元，比上年同期增长49.89%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内，公司继续加大研发投入，开展了包括丁酸氯维地平原料及脂肪乳剂在内的多个品种的研发工作，目前已有在审品种14个；同时积极寻求国内外科研机构合作研发新药项目，为公司后续发展提供新动力。

(2) 报告期内，公司抗癌植入剂临床试验工作仍在进行中。

(3) 报告期内，完成了营销公司仓储物流的扩建工程，并顺利完成商业系统GSP认证工作。

(4) 积极实施公司无为药厂整体搬迁工作。截至报告期末，新厂区项目建设工程进度已完成90%。

(5) 以产品质量管理为前提，加强生产成本考核，生产运行效率稳步提升。

(6) 以药品招标工作为主线，积极调整经营思路，扩展销售渠道，重点品种销售稳步增长。

##### 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

##### 主要经营模式的变化情况

适用  不适用

#### 2、收入

##### 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
药品生产制造	销售量	(人民币) 元	752,966,951.49	788,823,349.29	-4.55%
	生产量	(人民币) 元	735,565,453.24	799,016,485.51	-7.94%
	库存量	(人民币) 元	55,923,769.36	73,325,267.61	-23.73%
药品零售流通	销售量	(人民币) 元	917,118,225.29	714,530,094.6	28.35%
	生产量	(人民币) 元	940,717,906.51	713,611,413.7	31.82%
	库存量	(人民币) 元	105,310,663.39	81,710,982.17	28.88%

**相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明**

√ 适用 □ 不适用

药品零售流通生产量同比变动较大的主要原因：系公司本期药品零售流通业务销售量同比增加，致使采购量增加。

**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）	191,332,209.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.26%

**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	蚌埠医学院第二附属医院	86,563,298.13	5.10%
2	安徽华源医药股份有限公司	32,071,772.86	1.89%
3	安徽省立医院	27,049,133.13	1.59%
4	海南先通药业有限公司	25,783,047.80	1.52%
5	南京医药合肥天星有限公司	19,864,957.46	1.17%
合计	--	191,332,209.38	11.26%

**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	
药品生产制造	直接材料	343,356,020.44	27.50%	395,593,579.60	34.97%	-7.47%
	直接人工	58,244,801.93	4.66%	64,184,670.76	5.67%	-1.01%
	折旧	32,276,258.26	2.58%	28,004,864.02	2.48%	0.10%
	燃料	32,122,839.95	2.57%	35,065,268.11	3.10%	-0.53%
药品零售流通	直接材料	743,610,847.47	59.55%	575,178,344.80	50.84%	8.71%

## 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	
生物药及制剂	直接材料	23,572,495.84	1.89%	15,911,279.98	1.41%	0.48%
	直接人工	6,228,701.66	0.50%	4,283,901.69	0.38%	0.12%
	折旧	3,648,085.55	0.29%	1,516,629.37	0.13%	0.16%
	燃料	3,341,952.12	0.27%	2,742,714.78	0.24%	0.03%
化学合成药及制剂	直接材料	216,034,304.30	17.30%	229,396,683.02	20.28%	-2.98%
	直接人工	49,782,612.93	3.99%	58,177,939.70	5.14%	-1.15%
	折旧	27,889,021.99	2.23%	25,988,294.53	2.30%	-0.07%
	燃料	28,780,887.83	2.30%	32,322,553.33	2.86%	-0.56%
中药及制剂	直接材料	103,749,220.30	8.31%	150,285,616.60	13.28%	-4.97%
	直接人工	2,233,487.34	0.18%	1,722,829.37	0.15%	0.03%
	折旧	739,150.72	0.06%	499,940.11	0.04%	0.02%
药品零售	直接材料	211,327,776.14	16.92%	191,283,304.69	16.91%	0.01%
药品批发	直接材料	532,283,071.33	42.63%	383,895,040.11	33.94%	8.69%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	218,111,265.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.76%

## 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	安徽省安通医药进出口有限公司	75,099,808.27	6.11%
2	安徽华天医药有限公司	51,892,399.95	4.22%
3	南京医药合肥天星有限公司	36,315,204.27	2.96%
4	安徽华源医药股份有限公司	28,873,702.24	2.35%
5	安徽省医药（集团）股份有限公司	25,930,150.61	2.11%
合计	--	218,111,265.34	17.76%

#### 4、费用

单位：元

财务指标	2014年1-12月	2013年1-12月	增减率
销售费用	229,413,636.41	215,428,252.56	6.49%
管理费用	145,890,753.84	123,677,692.78	17.96%
财务费用	29,638,962.84	21,791,847.51	36.01%
所得税费用	15,276,746.68	13,960,605.37	9.43%

说明：财务费用本期金额较上期增加7,847,115.33元，增幅36.01%，主要系公司本期银行贷款规模增加及利息收入减少所致。

#### 5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额为 3,013.86 万元，比上年同期增加 3.97%，公司研发支出总额分别占公司净资产和营业收入的 2.63%和 1.77%。

#### 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	1,630,446,269.10	1,585,032,432.81	2.87%
经营活动现金流出小计	1,619,935,771.75	1,655,343,833.73	-2.14%
经营活动产生的现金流量净额	10,510,497.35	-70,311,400.92	114.95%
投资活动现金流入小计	10,977,658.69	63,832,308.00	-82.80%
投资活动现金流出小计	175,856,206.20	113,902,674.79	54.39%
投资活动产生的现金流量净额	-164,878,547.51	-50,070,366.79	-229.29%
筹资活动现金流入小计	387,500,000.00	714,260,438.97	-45.75%
筹资活动现金流出小计	374,140,329.31	350,849,864.57	6.64%
筹资活动产生的现金流量净额	13,359,670.69	363,410,574.40	-96.32%
现金及现金等价物净增加额	-141,035,808.94	243,189,944.16	-157.99%

#### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

①经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上期增幅114.95%，主要系公司上期支付蚌埠医学院第二附属医院的药品质量保证金所致。

②投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期减幅229.29%，主要系公司本期收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少，以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加的共同影响所致。

③筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期减幅96.32%，主要系公司上年同期收到了非公开发行股票募集资金所致。

## 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
药品生产制造	752,966,951.49	487,239,869.93	35.29%	-4.55%	-9.45%	3.50%
药品零售流通	917,118,225.29	743,610,847.47	18.92%	28.35%	29.28%	-0.58%
分产品						
生物药及制剂	86,405,509.55	45,386,588.58	47.47%	70.90%	54.01%	5.76%
化学合成药及制剂	550,738,915.55	332,080,433.44	39.70%	-4.47%	-6.30%	1.18%
中药及制剂	115,822,526.39	109,772,847.91	5.22%	-28.40%	-28.80%	0.54%
药品零售	311,919,102.69	211,327,776.14	32.25%	10.97%	10.48%	0.30%
药品批发	605,199,122.60	532,283,071.33	12.05%	39.63%	38.65%	0.62%
分地区						
安徽省内	1,015,739,575.03	693,984,199.34	31.68%	25.09%	29.65%	-2.40%
安徽省外	654,345,601.75	536,866,518.06	17.95%	-5.35%	-7.11%	1.56%

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
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	167,892,828.72	7.50%	308,928,637.66	15.01%	-7.51%
应收账款	408,139,605.84	18.24%	314,423,635.02	15.28%	2.96%
存货	253,866,130.52	11.35%	212,262,047.28	10.31%	1.04%
固定资产	610,934,017.00	27.30%	632,198,437.78	30.72%	-3.42%
在建工程	256,293,035.14	11.45%	86,854,505.03	4.22%	7.23%
可供出售金融资产	101,033,953.32	4.52%	102,138,471.00	4.96%	-0.44%

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	265,200,000.00	11.85%	266,600,000.00	12.95%	-1.10%
长期借款	67,800,000.00	3.03%	197,033,600.00	9.57%	-6.54%
一年内到期的非流动负债	198,033,600.00	8.85%	8,906,400.00	0.43%	8.42%

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	102,138,471.00		64,628,860.32				101,033,953.32
金融资产小计	102,138,471.00		64,628,860.32				101,033,953.32
上述合计	102,138,471.00		64,628,860.32				101,033,953.32
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化：

是  否

## 五、核心竞争力分析

1、报告期内，公司共组织完成专利申请28项，其中发明26项、实用新型2项；获得授权专利23项，其中发明22项、实用新型1项。申请商标受理10项，经丰原集团无偿转让获得的商标13项。

2、公司荣获国家级企业技术中心，依托公司研发平台。报告期内，公司已获得：

①磷酸川芎嗪葡萄糖注射液生产批件。

②50ml 的 5%葡萄糖注射液、10%葡萄糖注射液及糖盐注射液三个品种聚丙烯共混袋（直立式）袋装的生产批件。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况。

**(1) 持有金融企业股权情况**

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	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
徽商银行	商业银行	25,000,000	36,697,500	0.33%	36,697,500	0.33%	101,033,953.32	0.00	可供出售金融资产	对外投资
合计		25,000,000	36,697,500	--	36,697,500	--	101,033,953.32	0.00	--	--

**(2) 证券投资情况**

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
安徽丰原蚌埠医药有限公司	否	12,100	6.42%		取得向蚌埠医学院第二附属医院供货权(配送药品)
合计	--	12,100	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期	2013年12月07日				
委托贷款审批股东会公告披露日期	2013年12月25日				

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	29,715.26
报告期投入募集资金总额	8,627.32
已累计投入募集资金总额	16,168.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,984
累计变更用途的募集资金总额比例	33.60%
募集资金总体使用情况说明	
2014 年度，本公司使用募集资金 8,627.32 万元，闲置募集资金补充流动资金 2,800.00 万元，募集资金产生的利息收入 166.21 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 9,682.38 万元，尚未使用的募集资金全部存储于募集资金专户中，并将严格按照募投项目的后续工程计划使用。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 500 吨硫氰酸红霉素项目	是	9,984	8,743	0	0	0.00%		0	否	是
年产 1.2 亿袋聚丙烯共混输液袋生产线项目	否	11,643	11,643	3,133.09	3,977.58	34.16%		0	否	否
非最终灭菌制剂(小容量注射剂、冻干粉针)生产线项目	否	8,119	8,119	1,314.76	8,011.32	98.67%		3,265.08	是	否
承诺投资项目小计	--	29,746	28,505	4,447.85	11,988.9	--	--	3,265.08	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0			--	--	0	--	--
合计	--	29,746	28,505	4,447.85	11,988.9	--	--	3,265.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(	本报告期内, 安徽丰原淮海制药有限公司年产 1.2 亿袋聚丙烯共混输液袋生产线项目尚未建成投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于硫氰酸红霉素的市场状况发生了巨大变化, 2012 年以来市场价格持续下滑, 利润空间极度压缩, 项目可行性已发生重大变化, 继续投资该项目将不利于公司的经济收益, 不符合公司发展战略和股东的利益。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 鉴于硫氰酸红霉素原料药市场变化, 公司对募集资金投资项目进行变更, 即将原募集资金投资项目“年产 500 吨硫氰酸红霉素项目”变更为“年产 200 吨头孢原料药项目”。原募集资金投资项目实施主体由全资子公司“蚌埠丰原涂山制药有限公司”变更为全资子公司“安徽丰原利康制药有限公司”。									
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 根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议, 在本次非公开发行募集资金到位前, 公司拟以自筹资金先行用于募投项目的前期投入和建设, 并待募集资金到位后, 以募集资金对前期以自筹方式投入的资金进行置换。在上述募集资金未到位前, 公司先期已对募投项目“非最终灭菌制剂(小容量注射剂、冻干粉针)生产线项目”进行投入实施。根据北京中证天通会计师事务所有限公司出具的中证天通(2013)证特审字第 21010 号《关于安徽丰原药业股份有限公司募集资金投资项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》, 截至 2013 年 3 月 6 日, 公司已预先投入“非最终灭菌制剂(小容量注射剂、冻干粉针)生产线项目”的实际投资额为人民币 55,821,669.98 元。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定, 公司将以募集资金对上述已预先投入募投项目的自筹资金 55,821,669.98 元进行置换。									



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用  2014年2月26日,公司召开了第六届九次董事会及第六届九次监事会,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。根据决议,公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,金额不超过2,800万元,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过六个月。2014年8月22日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金2,800万元资金全部归还至募集资金专用账户。2014年8月26日,公司召开了第六届十四次董事会及第六届十二次监事会,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。根据决议,公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,金额不超过2,800万元,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存储。
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
年产200吨头孢原料药项目	年产500吨硫氰酸红霉素项目	8,743	4,179.47	4,179.47	47.80%		0	否	否
合计	--	8,743	4,179.47	4,179.47	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于硫氰酸红霉素的市场状况发生了巨大变化,2012年以来市场价格持续下滑,利润空间极度压缩,继续投资该项目将不利于公司的经济收益,不符合公司发展战略和股东的利益。经公司谨慎研究,为提高募集资金的使用效率,保证募集资金投资项目的盈利能力,公司拟将“年产500吨硫氰酸红霉素项目”变更为“年产200吨头孢原料药项目”。2013年12月5日,公司召开第六届八次董事会及第六届八次监事会,分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。该议案已经公司2013年第三次临时股东大会审议。具体事项详见公司于2013年12月7日在巨潮资讯网上刊登的《关于变更募集资金投资项目的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	本报告期内,安徽丰原利康制药有限公司年产200吨头孢原料药项目尚未建成投产。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 4、主要子公司、参股公司分析

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
安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	医药流通	药品及日用品的销售及配送	60,000,000	257,996,684.81	80,734,262.01	312,116,049.91	4,460,852.20	3,399,965.35
马鞍山丰原制药有限公司	全资子公司	医药制造	冻干粉针剂、小容量注射剂等	145,500,000	282,428,626.72	237,642,510.83	141,219,006.33	38,182,299.02	32,650,807.23
蚌埠丰原涂山制药有限公司	全资子公司	医药制造	原料药、片剂、硬胶囊剂、大容量注射剂等	88,000,000	203,514,041.48	149,188,169.12	129,653,520.31	14,205,086.68	12,539,358.39
安徽丰原医药进出口有限公司	全资子公司	商贸代理	自营和代理商品及技术的进出口业务	10,000,000	31,223,486.87	10,860,126.52	46,274,340.51	-42,694.72	50,184.24
安徽丰原淮海制药有限公司	全资子公司	医药制造	大容量注射剂	137,000,000	202,862,881.36	150,479,045.76	122,307,263.03	-2,664,322.03	459,932.38
安徽丰原利康制药有限公司	全资子公司	医药制造	原料药的生产销售	126,000,000	161,318,857.22	87,173,243.56	37,786,181.69	-14,498,463.89	-14,150,367.14
安徽丰原大药房连锁有限公司	全资子公司	药品零售	药品、食品的销售等	40,000,000	196,697,136.23	45,015,049.11	317,987,567.06	4,091,909.85	2,788,606.52
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	全资子公司	医药	医药、化工产品研制、开发等	10,000,000	18,992,431.81	5,070,671.51	6,042,259.05	293,920.48	518,740.42
安徽丰原蚌埠医药有限公司	全资子公司	医药流通	药品及日用品的销售及配送	50,000,000	262,736,598.93	51,171,802.42	160,953,891.04	3,713,936.92	2,073,491.64
合肥丰原医药发展有限公司	全资子公司	医药制造	药物研究与开发，医药包装材料的生产与销售	50,000,000	79,467,568.80	48,341,806.36	26,388,898.11	1,570,648.52	1,580,448.52

## 主要子公司、参股公司情况说明

徽商银行为本公司参股公司。本公司现持有徽商银行3,669.75万股的股权。报告期内，公司收到徽商银行2013年度利润分红款人民币572.481万元。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期	披露索引
无为药厂整体搬迁工程	27,856	9,322.55	14,545.56	90.00%	无	2012年12月26日	巨潮资讯网
合计	27,856	9,322.55	14,545.56	--	--	--	--

## 七、2015年1-3月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

“十二五”期间，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。

随着我国新医改政策的陆续出台和医疗保障制度的建立健全，基本医疗保险覆盖范围继续扩大，基本医疗保险参保人数已超过预期，覆盖率达到95%以上，全民医保体系已初步形成。随着新农合和城镇居民医保政府补助标准和政策范围内报销比例的不断提高，将持续促进居民增加对医药健康产品的消费。与此同时，政府也陆续出台了一些扶持医药产业发展的政策，进一步鼓励医药企业创新，医药产业在政策上也将迎来一个较好的发展机遇。

### （二）公司发展战略

以提升公司的市场价值为核心，以技术开发、品牌经营为载体，大力实施“人才兴企”战略，完善体制机制，全面提高企业管理水平，培育核心竞争力、构筑软实力、提高执行力，努力把丰原药业建设成富有生机、充满活力的综合性医药企业集团。

### （三）2015年主要工作计划

- 1、加强生产管理、确保产品质量。全面围绕新版GMP，增强全员质量意识，加强生产全程的管控，努力提高产品质量。
- 2、加强费用控制，降低生产成本。公司将进一步增强成本控制意识，不断优化工艺，强化细节成本管理和节能降耗考核，提升运营效率。
- 3、加强销售队伍建设和药品招标的管理工作，积极调整市场营销策略，扩大产品销售，尤其是公司重点产品的销售。
- 4、加强人才的引进和培养工作，不断完善公司人力资源管理体系。
- 5、完成公司无为药厂整体搬迁新厂区项目建设及GMP认证工作，力争年内正式投产。

### （四）公司面临的主要风险因素的分析

1、药品降价风险。国家发改委针对医保目录品种的价格调整，以及行业性降价政策的陆续推出，会给公司的增长带来不确定性。

2、产品招标风险。2015年部分省份将陆续开展药品招标工作，各地招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，各地招标过程中价格仍然是中标的关键因素。因此，公司在争取到更多市场份额的同时，亦会造成部分品种毛利率的下降。

3、药品研发风险。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发。一种新药从实验研究、临床试验、获得新药证书到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业进入门槛高。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

#### （五）所需资金及使用计划

公司所需资金主要由公司通过再融资、自筹和银行贷款解决。2015年度资金使用将根据年度生产经营和研发投入的需要，在可行的财务预算的基础上，合理统筹使用。

### 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

#### 1、重要会计政策变更

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响 2013 年 12 月 31 日金额	影响 2012 年 12 月 31 日金额
本公司已与 2014 年 7 月 1 日执行财政部于 2014 年颁布的《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《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》。	本次变更经公司第六届十六次（临时）董事会会议审议通过。	一、资产负债表项目		
		1.可供出售金融资产	102,138,471.00	25,000,000.00
		2.长期股权投资	-25,000,000.00	-25,000,000.00
		3.递延所得税负债	11,570,770.65	
		4.其他综合收益	65,567,700.35	
		5.递延收益	20,084,768.55	1,365,112.32
		6.其他非流动负债	-20,084,768.55	-1,365,112.32
		二、利润表项目		
1.其他综合收益	65,567,700.35			

（1）本公司根据新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。本公司持有徽商银行 36,697,500 股，原始成本 25,000,000.00 元，公司将持有的徽商银行股份重分类至可供出售金融资产核算，徽商银行于 2013 年 11 月 12 日在香港上市，其公允价值能够可靠计量，按公允价值核算，公允价值与原账面价值的差额乘以适用税率计入递延所得税负债，公允价值与原账面价值的差额扣除递延所得税负债的部分计入其他综合收益。

（2）本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期内未发生重要会计估计变更。

### 十、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

报告期内，公司按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《上市公司章程指引(2014年修订)》的要求，结合公司自身发展规划，修订完善了《公司章程》有关现金分红的条款。修订后的有关现金分红条款明确了利润分配原则、现金分红条件及比例，利润分配决策程序和机制完备，中小股东沟通措施明确、合法权益得到了充分的维护。

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

1、2012年度公司利润分配预案为：以2013年3月22日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不以公积金转增股本。

2、2013年度公司未实施利润分配及公积金转增股本方案。

3、2014年度公司未实施利润分配及公积金转增股本方案。

### 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	0.00	40,990,920.28	0.00%		
2013年	0.00	27,346,624.31	0.00%		
2012年	31,214,123.00	19,018,893.63	164.12%		

### 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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为节约财务费用，保证公司持续、稳步发展。	研发支出、技改、对外投资及生产经营所需大量资金。

### 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十二、社会责任情况

公司注重企业社会价值的实现，以“珍惜生命，呵护健康，做好药，为百姓”作为企业使命，为员工提供平台、为客户创造价值，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，积极参与、捐助社会公益及其慈善事业。

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司始终坚持“以人为本”，坚持“德才兼备、用人所长”的用人理念，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。

公司严格遵守劳动和权益类相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全。

公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职继续教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，为每一位员工提供了学习的机会，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

公司秉承“客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司连续多年被工商行政管理部门评为“守合同重信用企业”称号。

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责。公司践行环境友好及能源节约型发展，公司积极采取有效措施实现环境保护与可持续发展。

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。我公司注重企业的社会价值体现，多年来，公司认真履行社会责任，依法纳税、关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，为共建和谐社会积极承担社会责任。

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

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月15日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司筹划的重大资产重组进展公告事项
2014年03月28日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组预案公告事项
2014年05月22日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组进展情况
2014年07月15日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组等事项
2014年12月18日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大资产重组报审事项
接待次数					5
接待机构数量					0
接待个人数量					5
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否

## 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、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽丰原国际贸易有限公司	同一控制下的关联企业	原材料采购	塑料粒子、软袋膜	市场定价		1,135.65	0.92%	现金和承兑汇票		2014年04月11日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,135.65	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况						无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因						有利于保证公司所需的塑料粒子等原材料的及时供应，保障公司生产经营的正常运行。					
关联交易对上市公司独立性的影响						关联采购金额占同类交易金额的比例（0.92%）较小，因此，本项日常关联交易不会对公司独立性产生影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）						无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）						报告期实际履行情况，在公司2014年度预计的日常关联交易额度内。					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）						无					

#### 2、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、托管情况

2014年3月14日，公司召开第六届十次（临时）董事会，审议通过《关于公司与普什集团签订<委托经营管理合同>的议案》。鉴于公司与普什集团签订了附条件生效的《发行股份购买资产协议》，为保证收购标的在交易审批实施阶段得到专业化的管理和稳定持续的生产经营，公司与普什集团签订了《委托经营管理合同》。委托经营合同的具体内容详见2014年3月25日的巨潮咨询<http://www.cninfo.com.cn>。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目：适用 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
普什制药	本公司	生产经营管理权和经营管理机构设置权	22,636.42	2014年3月15日	2015年2月28日	-661.10	委托经营管理合同	减少利润总额661.10万元	是	托管

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0		
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
蚌埠丰原涂山制药有限公司	2014年07月11日	700	2014年07月22日	700	连带责任保证	自贷款日起3年	否	否	
蚌埠丰原涂山制药有限公司	2014年11月18日	800	2015年02月09日	800	连带责任保证	自贷款日起2年	否	否	
马鞍山丰原制药有限公司	2014年11月18日	1,000	2014年11月26日	1,000	连带责任保证	自贷款日起2年	否	否	
安徽丰原医药营销有限公司	2014年11月18日	900	2014年11月26日	900	连带责任保证	自贷款日起2年	否	否	
安徽丰原医药进出口有限公司	2012年02月18日	1,500		0	连带责任保证	自贷款日起2年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			3,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			2,600		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			2,600		
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			3,400	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			2,600		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			4,900	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			2,600		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									2.34%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）							无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）							无		



### 3、其他重大交易

2013年12月5日，本公司全资子公司安徽丰原蚌埠医药有限公司（下称“蚌埠医药公司”）与蚌埠医学院第二附属医院签订《药品供货协议书》。协议约定：蚌埠医药公司在向蚌埠医学院第二附属医院缴纳1.21亿元人民币药品质量安全保证金（无息）后，取得向蚌埠医学院第二附属医院供货权（配送药品），供货期限（自2014年起）为八年，供货总金额不低于人民币壹拾伍亿元。

报告期内，蚌埠医药公司向蚌埠医学院第二附属医院实现药品供货总金额为8612.68万元。

## 五、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	安徽省无为制药厂;安徽省马鞍山生物化学制药厂;安徽省蚌埠涂山制药厂	公司股权分置改革方案中，除法定最低承诺外，公司股东安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂做出如下特别承诺：1、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或转让，在上述期满后非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占丰原药业股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，24 个月内不超过百分之十。2、如果在本次股权分置改革实施前，河南省龙浩实业有限公司持有的公司 2,880 万股股份不能过户至深圳市创新投资集团有限公司名下，或者出现其他情况导致该部分股东无法执行相应对价安排，安徽蚌埠涂山制药厂同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。在代为垫付的情况下，该部分股东所持股份（无论该等股份的所有权是否发生转移）如上市流通，应当向代为垫付的非流通股股东偿还代为垫付的款项，或者取得代为垫付的非流通股股东的同意。3、由于公司第八大流通股股东安徽省无为县印刷厂所持本公司 164,000 股股份（占公司股本总额的 0.06%）全部处于司法冻结状态，为了使公司股权分置改革得以顺利进行，安徽蚌埠涂山制药厂同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持股份（无论该等股份的所有权是否发生转移）如上市流通，应当向代为垫付的非流通股股东偿还代为垫付的款项，或者取得代为垫付的非流通股股东的同意。承诺人同时保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。”	2005 年 10 月 20 日		股改承诺事项严格按照规定履行，没有违反承诺事项的情况发生。另根据安徽省合肥市中级人民法院（2011）合执字第 00275-276 号执行裁定书裁定：被执行人河南省龙浩实业有限公司持有（名下）的本公司 2880 万股股改限售流通股作如下分配（处置）：950 万股交付申请执行人安徽省巢湖蜂宝制药有限公司；1300 万股交付第三人深圳市创新投资集团有限公司；630 万股作为对价股份偿还给第三人安徽蚌埠涂山制药厂。上述股改限售流通股分别于 2014 年 9 月 1 日和 2014 年 9 月 24 日上市流通。
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	蚌埠银河生物科技股份有限公司	1、承诺方作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务；亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。2、与丰原药业之间将尽可能的避免和减少关联交易的发生，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害丰原药业及其他股东的合法权益。	2011 年 9 月 5 日		正常履行中

	丰原集团	<p>1、不利用丰原集团实际控制人地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予丰原集团优于市场第三方的权利；</p> <p>2、不利用对上市公司实际控制人地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利；</p> <p>3、将以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；</p> <p>4、将按照中国证监会的相关规定减少丰原集团与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的，与上市公司之间开展显失公平的关联交易。</p> <p>5、就丰原集团与上市公司之间将来可能发生的关联交易，交易双方应严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和上市公司章程的相关要求，规范关联交易决策程序，履行严格的信息披露义务，接受市场投资者和监管部门的监管。</p> <p>6、作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务；亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p>	2010 年 6 月 3 日		正常履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	丰原集团	见本报告第九节第七项“同业竞争”	2012 年 7 月 5 日		正常履行中
		以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格认购本次发行的股份，认购的股票数量为本次发行股票总数的 29.41%，认购的本次发行股票自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2012 年 2 月 16 日		正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 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

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈少明、赵权

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

1、报告期内，公司聘请北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014 年度内部控制审计单位。公司支付内部控制审计费用为20万元。

2、报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请安信证券股份有限公司为独立财务顾问。

## 七、其他重大事项的说明

2014 年 3 月 14 日及 2014 年 9 月 9 日，公司分别召开第六届十次及第六届十五次（临时）董事会，审议通过关于公司向普什集团发行股份购买其所持有的普什制药 100% 股权并募集配套资金的相关议案。2014 年 10 月 30 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

2015 年 1 月 26 日，经中国证监会上市公司并购重组委员会 2015 年第 8 次工作会议审核，公司发行股份购买资产并配套募集资金的重大资产重组事项未获得通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,096,030	25.98%				-65,600,000	-65,600,000	15,496,030	4.96%
2、国有法人持股	44,332,030	14.20%				-29,000,000	-29,000,000	15,332,030	4.91%
3、其他内资持股	36,764,000	11.78%				-36,600,000	-36,600,000	164,000	0.05%
其中：境内法人持股	33,264,000	10.66%				-33,100,000	-33,100,000	164,000	0.05%
境内自然人持股	3,500,000	1.12%				-3,500,000	-3,500,000		
二、无限售条件股份	231,045,200	74.02%				65,600,000	65,600,000	296,645,200	95.04%
1、人民币普通股	231,045,200	74.02%				65,600,000	65,600,000	296,645,200	95.04%
三、股份总数	312,141,230	100.00%						312,141,230	100.00%

股份变动的的原因：适用 不适用

股份变动的的原因系公司股改限售股份及 2012 年度非公开发行限售股份上市流通所致。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市创新投资集团有限公司	13,000,000	13,000,000	0	0	股改限售	2014 年 9 月 1 日
安徽蚌埠涂山制药厂	6,300,000	6,300,000	0	0	股改限售	2014 年 9 月 1 日
安徽省巢湖蜂宝制药有限公司	9,500,000	9,500,000	0	0	股改限售	2014 年 9 月 24 日
上海丹晟投资管理合伙企业（有限合伙）	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
中国长城资产管理公司	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
东吴证券股份有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
上海电气集团财务有限责任公司	3,700,000	3,700,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
南京盛宇投资管理有限公司	3,600,000	3,600,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
渤海证券股份有限公司	3,500,000	3,500,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
东航集团财务有限责任公司	3,500,000	3,500,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
张怀斌	3,500,000	3,500,000	0	0	非公开发行股份限售	2014 年 3 月 21 日
合计	65,600,000	65,600,000	0	0	--	--

### 二、证券发行与上市情况

#### 报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股（A）股	2013 年 03 月 05 日	5.7 元/股	52,132,030	2013 年 03 月 20 日	52,132,030	

## 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	21,980	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	40,247	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
安徽省无为制药厂	国有法人	11.48%	35,842,137	-2511605	0	35,842,137		
安徽省马鞍山生物化学制药厂	国有法人	5.86%	18,286,558		0	18,286,558	质押	9,400,000
安徽丰原集团有限公司	国有法人	4.91%	15,332,030		15,332,030	0	质押	7,600,000
交通银行—汉兴证券投资基金	其他	4.81%	14,998,508					
安徽蚌埠涂山制药厂	国有法人	3.08%	9,621,900				质押	9,600,000
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.82%	8,800,000					
兴业证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.27%	7,100,000					
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.24%	7,000,000					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资	其他	1.92%	6,000,000					
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.27%	3,972,567					
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，上述公司股东中，安徽丰原集团有限公司、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
安徽省无为制药厂	35,842,137	人民币普通股	35,842,137					
安徽省马鞍山生物化学制药厂	18,286,558	人民币普通股	18,286,558					
交通银行—汉兴证券投资基金	14,998,508	人民币普通股	14,998,508					
安徽蚌埠涂山制药厂	9,621,900	人民币普通股	9,621,900					
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	8,800,000	人民币普通股	8,800,000					
兴业证券股份有限公司约定购回专用账户	7,100,000	人民币普通股	7,100,000					
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	3,972,567	人民币普通股	3,972,567					
李进发	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期末，上述公司股东中，安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	报告期末，公司前十名普通股股东中，安徽省无为制药厂通过海通证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 31353742 股；安徽省马鞍山生物化学制药厂通过国元证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 8880000 股。							

注：报告期内，安徽省无为制药厂通过深交所证券交易系统减持本公司股份 2,511,605 股。

### 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

1、公司股东安徽蚌埠涂山制药厂于2013年3月22日，将持有本公司8,794,300股（占公司总股本2.82%）在国元证券股份有限公司办理了期限为一年的约定购回式证券交易业务。报告期内，安徽蚌埠涂山制药厂已将上述8,794,300股予以到期购回。

2、公司股东安徽省无为制药厂于2013年4月10日将所持本公司14,500,000股（占公司总股本4.65%）在海通证券股份有限公司办理了约定购回式证券交易。报告期内，安徽省无为制药厂已将上述的14,500,000股予以到期购回。

3、2014年9月25日，公司股东安徽蚌埠涂山制药厂将持有公司股份8,800,000股，在国元证券股份有限公司办理了期限为一年的约定式购回证券交易业务。

股东名称	股份性质	交易前		交易后	
		持有公司股份数量	占公司总股本的比例	持有公司股份数量	占公司总股本的比例
安徽蚌埠涂山制药厂	无限售流通股	2552.19 万股	8.18%	1672.19 万股	5.36%

4、2014年10月8日，公司股东安徽蚌埠涂山制药厂将持有公司股份7,100,000股，在兴业证券股份有限公司办理了期限为一年的约定式购回证券交易业务。

股东名称	股份性质	交易前		交易后	
		持有公司股份数量	占公司总股本的比例	持有公司股份数量	占公司总股本的比例
安徽蚌埠涂山制药厂	无限售流通股	1672.19万股	5.36%	962.19万股	3.08%

## 2、公司控股股东情况

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
安徽省无为制药厂	毕方庆	1982 年 02 月 15 日	71396414-1	1,381.6 万元	药物研究，药品包装材料生产
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，安徽省无为制药厂总资产为 96,917,835.17 元，净资产为 26,070,808.51 元（财务数据未经审计）。				
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

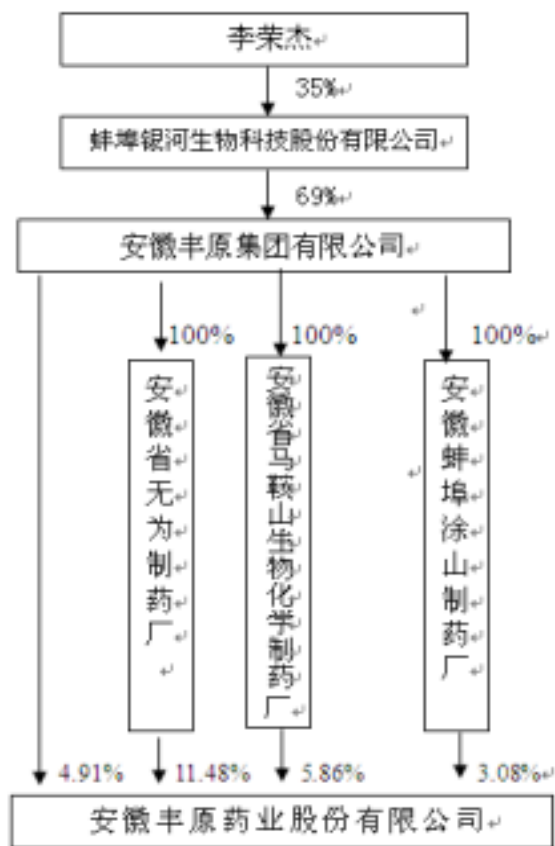
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李荣杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李荣杰先生：研究生学历，高级工程师，中共党员，中共十六大代表，第十届、十一届全国人大代表。现任安徽丰原集团有限公司党委书记、董事长，蚌埠银河生物科技股份有限公司董事长。曾任蚌埠化肥厂技术员，蚌埠华能无水柠檬酸厂生产科长、副厂长、负责人，蚌埠柠檬酸厂党委书记、厂长，安徽丰原集团有限公司总经理，安徽丰原生物化学股份有限公司董事长等职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

#### 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

## 第七节 优先股相关情况

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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
徐桦木	董事长	现任	男	68	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
高际	董事兼总经理	现任	男	43	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
何宏满	董事	现任	男	43	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
胡月娥	董事兼副总经理	现任	女	53	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
章绍毅	董事兼常务副总经理	现任	男	53	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
廉保华	董事兼副总经理	离任	男	50	2013年4月18日	2014年9月16日	0	0	0	0
杜力	董事	现任	男	57	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
何广卫	独立董事	现任	男	49	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
杨敬石	独立董事	现任	男	32	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
张瑞稳	独立董事	现任	男	51	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
李远	监事会主席	离任	男	36	2013年9月24日	2015年3月17日	0	0	0	0
周自学	监事	现任	男	61	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
宋晓光	监事	现任	男	45	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
李国坤	副总经理	现任	男	43	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
卢家和	副总经理	现任	男	52	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
张玉萍	财务总监	现任	女	45	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
张军	董事会秘书	现任	男	45	2013年4月18日	2016年4月17日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 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、徐桦木先生：历任安徽油泵油嘴厂总工程师、厂长兼党委书记、巢湖市经贸委副主任、安徽丰原生物化学股份有限公司副董事长、总经理等职。现任本公司董事长、党委书记。

2、高际先生：历任安徽丰原生物化学股份有限公司第二、三、五分厂厂长、生产部长、总经理助理，安徽丰原马鞍山生物化学股份公司总经理，安徽丰原大禹工程公司总经理，安徽丰原集团有限公司总经理助理，安徽丰原油脂有限公司总经理。2008年10月至今任本公司董事兼总经理。

3、何宏满先生：历任安徽丰原生物化学股份有限公司董事会秘书、投资发展部部长、国内贸易部部长、副总经理，安徽丰原集团有限公司总工办主任、副总经理，安徽丰原生物化学股份有限公司董事。现任蚌埠银河生物科技股份有限公司董事、安徽丰原集团有限公司董事兼总经理、泰复实业股份有限公司董事。2008年3月至今任本公司董事。

4、胡月娥女士：历任安徽丰原生物化学股份有限公司财务部副部长、部长、副总经理、财务总监、董事等职。2007年11月至2008年10月任本公司董事。2007年10月至今任本公司副总经理，2012年5月至今任本公司董事。



5、章绍毅先生：曾担任本公司无为药厂厂长、本公司涂山药厂厂长、公司副总经理等职。2007年4月至今任本公司副总经理，2014年10月至今任本公司董事。

6、杜力先生：历任大学助教、市场经理，中国科学院西安光学精密机械研究所研究室副主任、学术委员会委员等职。现任深圳市创新投资集团有限公司投资委员会委员、高级投资经理、山东区总经理。2007年11月至今任本公司董事。

7、何广卫先生：历任安徽中医学院助教、合肥医工医药研究所所长。现任合肥医工医药有限公司董事长兼总经理。2009年5月至今任本公司独立董事。

8、杨敬石先生：历任上海市世通律师事务所金融法律部主任。现任上海中沃律师事务所合伙人。2012年11月至今任本公司独立董事。

9、张瑞稳先生：历任中国科技大学管理学院会计学副教授，现于中国科技大学任教。2013年4月至今任本公司独立董事。

10、周自学先生：历任本公司董事、总经理、副总经理职务。2007年4月至2013年4月任本公司董事兼副总经理。2013年4月至今任本公司监事。

11、宋晓光先生：历任蚌埠轧钢厂主管会计、蚌埠淮河钢铁有限公司财务科长、安徽丰原集团有限公司审计部副部长。2008年11月加入本公司工作，曾先后任本公司审计部副部长、部长。现任本公司审计法律部副部长。2013年4月至今任本公司职工代表监事。

12、李国坤先生：曾任安徽中键塑胶制品有限公司财务部副经理、经理，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部副部长、部长，公司财务总监。2013年4月至今任本公司副总经理。

13、卢家和先生：曾任安徽丰原大药房连锁有限公司副总经理、安徽丰原铜陵医药有限公司副总经理、本公司销售公司副总经理、本公司固镇药厂厂长、本公司法律事务部部长、马鞍山丰原制药有限公司董事长。2007年4月至2010年3月任本公司职工代表监事。2013年4月至今任本公司副总经理。

14、张玉萍女士：1991年8月加入华能蚌埠无水柠檬酸厂工作。历任华能蚌埠无水柠檬酸厂会计，蚌埠东亚大厦有限公司财务部副部长，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部综合室主任、财务部副主任、会计师等职。2008年1月加入本公司工作，历任本公司财务部部长、本公司监事。2013年4月至今任本公司财务总监。

15、张军先生：1998年10月加入本公司工作，历任本公司办公室主任、证券部部长。1998年10月至今任本公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

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
何宏满	安徽丰原集团有限公司	董事兼总经理	2006年12月01日		是
杜力	深圳市创新投资集团有限公司	山东区总经理			是
李远	安徽丰原集团有限公司	总经理助理	2012年09月05日		是

#### 在其他单位任职情况

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
何宏满	蚌埠银河生物科技股份有限公司	董事	2009年09月09日		否
在其他单位任职情况的说明		其他单位指公司股东单位及其关联单位。			

### 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

1、决策程序：公司董事、监事的报酬事项及独立董事的津贴标准由公司股东大会决定；公司高级管理人员报酬事项由公司董事会决定。

2、确定依据：在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据《公司薪酬管理办法》的规定，按管理和经营目标责任考核的要求，实行岗位绩效工资制。年终董事会根据公司生产经营指标的完成情况 & 高管人员的岗位绩效考核情况，确定相关人员的年度报酬总额。

3、实际支付：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬总额为354.74万元，其中独立董事发放的津贴为每人3万元/年。

#### 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
徐桦木	董事长	男	68	现任	47.81	0	47.81
高 际	董事兼总经理	男	43	现任	56.07	0	56.07
何宏满	董事	男	43	现任	0		
胡月娥	董事兼副总经理	女	53	现任	30.43	0	30.43
章绍毅	董事兼常务副总经理	男	53	现任	39.25	0	39.25
廉保华	董事兼副总经理	男	50	离任	21.06	0	21.06
杜 力	董事	男	57	现任	0		
何广卫	独立董事	男	49	现任	3	0	3
杨敬石	独立董事	男	32	现任	3	0	3
张瑞稳	独立董事	男	51	现任	3	0	3
李远	监事会主席	男	36	离任	0		
周自学	监事	男	61	现任	26.59	0	26.59
宋晓光	监事	男	45	现任	13.83	0	13.83
李国坤	副总经理	男	43	现任	30.43	0	30.43
卢家和	副总经理	男	52	现任	33.96	0	33.96
张玉萍	财务总监	女	45	现任	27.6	0	27.6
张 军	董事会秘书	男	45	现任	18.71	0	18.71
合计	--	--	--	--	354.74	0	354.74

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
廉保华	董事兼副总经理	离任	2014年09月16日	请辞离职
章绍毅	董事	被选举	2014年10月30日	增补董事

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

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动的情形发生。

## 六、公司员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 4703 人（其中子公司 3645 人）。具体情况如下：

### 1、专业结构

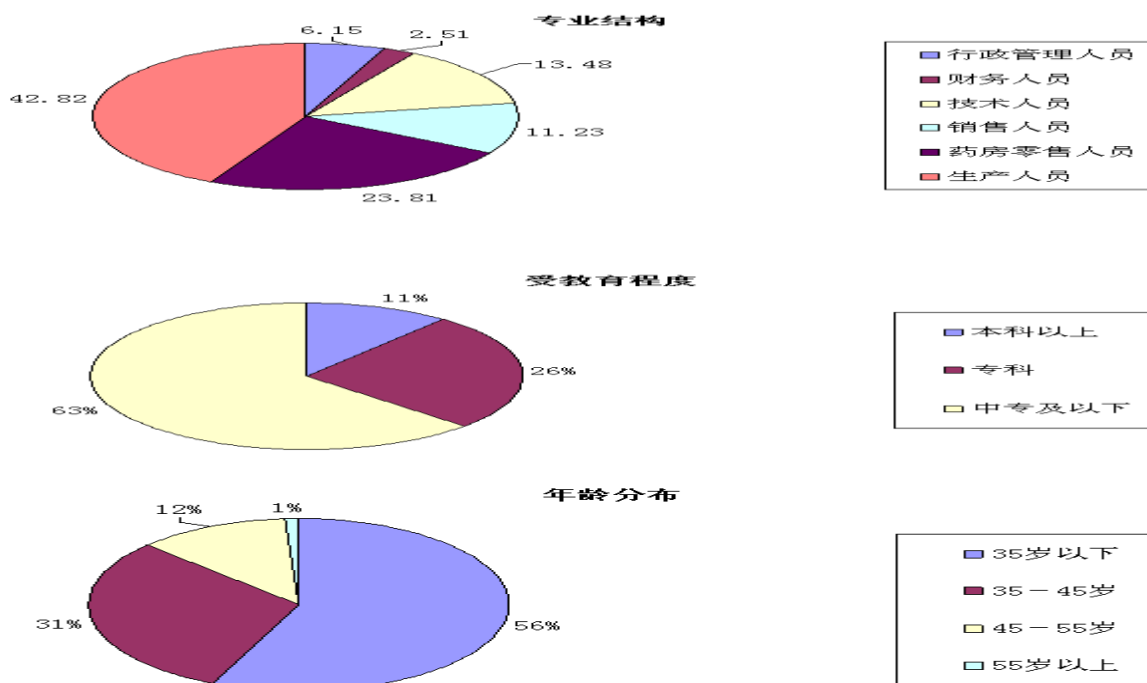
分工	人数	占总人数的比例（%）
行政管理人员	289	6.15
财务人员	118	2.51
技术人员	634	13.48
销售人员	528	11.23
药房零售人员	1120	23.81
生产人员	2014	42.82
合计	4703	100.00

### 2、受教育程度

学历	人数	占总人数的比例（%）
本科以上	509	10.82
专科	1226	26.07
中专及以下	2968	63.11
合计	4703	100.00

### 3、年龄分布

年龄分布	人数	占总人数的比例
35岁以下	2661	56.58
35—45岁	1437	30.55
45—55岁	555	11.80
55岁以上	50	1.06
合计	4703	100.00



其中公司需承担部分费用的离退休人员为82人。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，建立规范的公司治理结构，形成完善的法人治理结构体系。

2、公司严格按照《公司章程》及与公司治理结构相关的内控管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会和管理层为主体的权力、决策、监督和执行的管理体系。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定，对《公司章程》、《股东大会议事规则》及《募集资金使用管理办法》进行修订完善，并严格按照深交所《主板上市公司规范运作指引》的要求，实行规范运作。公司治理及各项内部控制活动充分、有效，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

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

2012年3月28日，公司召开第五届十六次董事会审议通过《公司内幕信息知情人登记管理制度（修订案）》。公司内幕信息管理工作由公司董事会负责。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，加强内幕交易防控工作，规范重大信息的内部流转程序，外部信息报送及内幕信息知情人登记备案等工作，有力保证信息披露的公平，切实保护了广大投资者的合法权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，公司内控体系建设和完善工作正在稳步实施，有效保证了公司规范运作和健康可持续发展。

### 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
公司 2013 年 度股东大会	2014 年 05 月 08 日	1、《公司 2013 年年度报告》及其摘要；2、《公司 2013 年度董事会工作报告》；3、《公司 2013 年度监事会工作报告》；4、《公司 2013 年度财务决算的报告》；5、《公司 2013 年度利润分配预案》；6、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》；7、《关于 2014 年度公司申请银行贷款综合授信额度的议案》。	会议所审议的 七项议案均获 通过。	2014 年 05 月 09 日	公司 2013 年度股东大会决议公告（公告编号：2014-034）

## 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
公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 30 日	1、《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案》;2、《关于发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》;3、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定> 第四条规定的议案》;4、《关于公司本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法> 第四十二条第二款规定的议案》;5、《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）>及其摘要的议案》;6、《关于公司与普什集团签订附生效条件的<发行股份购买资产协议>及其补充协议的议案》;7、《关于批准公司本次发行股份购买资产有关审计、评估和盈利预测审核报告的议案》;8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产相关事项的议案》;9、《关于修订<公司章程>的议案》;10、《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》;11、《关于修订<公司募集资金使用管理办法>的议案》;12、《关于增补公司董事的议案》。	会议所审议的十二项议案均获通过。	2014 年 10 月 31 日	公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2014-063）

## 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
何广卫	9	9	0	0	0	否
杨敬石	9	7	2	0	0	否
张瑞稳	9	9	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

### 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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设的专门委员会履行了以下工作职责：

（一）董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》相关规定，本着勤勉尽责的原则，对公司2013年度审计事项履行以下工作职责：

1、认真审阅了公司2013年度审计工作计划及相关资料，并与负责公司年度审计工作的北京中证天通会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2013年度财务报告总体审计策略和具体审计计划。

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的2013年度财务会计报表，并出具了书面审核意见。审计委员会认为：公司初步编制的2013年度财务报告真实、准确、完整，能够充分反映公司2013年度的财务状况、经营成果及现金流量情况，同意以此为基础开展公司2013年度财务审计工作。

3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，确保审计工作按计划进行。

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务会计报表，并形成书面审核意见。审计委员会认为：年审注册会计师出具的公司2013年度财务报告真实、准确、完整，在所有重大方面均能够公允的反映公司2013年12月31日的财务状况、2013年度的经营成果和现金流量情况。并同意将北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2013年度审计报告提交公司董事会审议。

5、在北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具公司2013年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2013年度的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于2014年度聘请会计师事务所等议案进行表决并形成决议。

（二）董事会薪酬与考核委员会对高管人员薪酬的审核意见

经审核公司人力资源部提交的公司董事、监事和高级管理人员2013年度薪酬情况汇总情况表，公司薪酬委员会发表如下审核意见：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2013年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

#### 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

1、业务独立。公司作为独立的经营实体，拥有独立、完整的供应、生产和销售系统，面向市场独立经营。公司经营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产完整。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产完全分开、产权关系明确。具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产所需的房屋及建筑物、机器设备、辅助设施及其他资产；拥有与生产经营有关的土地使用权、专利及商标。公司对所拥有的资产拥有完全的控制支配权。

3、人员独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。

4、财务独立。公司设有独立的财务中心，配备了专职财务人员，且财务人员均未在控股股东及其他关联企业兼职；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，并独立在银行开设账户，独立经营、独立核算和独立纳税。

5、机构独立。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确，组织结构健全。公司拥有独立的经营和办公场所，各职能部门独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

## 七、同业竞争情况

1、公司控股股东丰原集团与本公司于2012年2月16日，就转让丰原集团全资子公司蚌埠医药科技发展有限公司的全部股权签署相关协议，相关工商变更登记事宜已办理完毕。

2、丰原集团全资子公司淮南泰复近三年来处于持续亏损状态，存在产品单一、多条生产线GMP认证过期及房产未能办理产权证书等影响正常经营的重大缺陷，目前不具备注入本公司的适当条件。

基于上述事实，为避免丰原集团及丰原集团控制的企业与本公司可能存在的同业竞争，根据《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，丰原集团郑重承诺：

(1) 在淮南泰复拥有相应的生产资质及权属证书，并具备持续、稳定的经营和盈利能力之时，丰原集团将以适当方式将其全部注入本公司，并以本公司为唯一平台，将丰原集团与医药相关的资产予以整合，实现医药相关资产整体上市，彻底消除丰原集团及丰原集团控制的其他企业与本公司可能存在的同业竞争；在淮南泰复与本公司同业竞争问题解决之前，丰原集团承诺淮南泰复将不再增加产品类别及现有产品产能。

(2) 除上列情形之外，丰原集团及丰原集团控制的其他企业不存在从事与本公司相同或相似业务的情形，与本公司不存在现实或潜在的同业竞争。

(3) 在作为本公司控股股东期间，丰原集团将不直接或间接经营、参与经营或投资与本公司业务相同或相近的企业，不利用控股地位从事任何有损本公司利益的行为。

(4) 在作为本公司控股股东期间，丰原集团及丰原集团控制的企业不谋求与本公司经营业务存在同业竞争的商业机会，如果获得该等商业机会，丰原集团承诺将无条件将其提供给本公司，即便本公司予以放弃，丰原集团及丰原集团控制的企业也不利用或交予任何第三方实施该等商业机会。

(5) 丰原集团将严格遵守上述承诺，并促使丰原集团控制的企业遵守上述承诺，对因违反本承诺造成本公司的损失，丰原集团将承担全部赔偿责任。

承诺披露时间：2012年7月5日。

上述承诺事项严格按照规定履行，没有违反承诺事项的情况发生。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了管理和经营目标责任考核制，积极实施以经营业绩为主导的激励机制，对高级管理人员的薪酬实行岗位工资、绩效工资和考核工资三位一体的分配方式，通过管理过程考核及经营目标绩效考核兑现发放。公司实行严格的绩效考核激励机制，充分调动的高级管理人员的工作积极性。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司遵循《企业内部控制基本规范》等法律法规，继续按照《公司内部控制规范实施工作方案》的要求，制订并颁布实施了《内部控制手册》，建立了较为完善的内部控制管理体系。在全面落实推进内部控制体系建设过程中，公司持续跟踪收集整理内控手册实施过程中发现的问题，做好各类问题意见的汇总核查、反馈、解答和完善工作，在贯彻实施各项内控制度过程中，组织全员培训，加强内审工作力度，有力提高了公司风险防范能力，保证了公司生产经营活动的有效进行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司根据《企业内部控制基本规范》等相关文件要求，遵循内部控制的基本原则，并结合公司实际情况，建立健全了较为完善的内控体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，发挥了应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好，在内部控制设计或执行方面未发现存在重大缺陷。公司董事会将继续加强内部控制的内、外部审计监督，充实完善公司内部控制体系，更好的促进公司稳健、快速发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规，建立健全了会计核算体系。公司及控股子公司均设立了独立的财务管理部门，制定了涵盖资金、采购、生产、销售、成本控制、投资等一系列统一的财务内控管理制度。公司财务中心负责指导监督各子公司的财务管理工作。公司严格按照企业会计制度等法律、法规的要求，加强对财务报告的编制、报送和分析利用的管理，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 2015 年 3 月 19 日刊登的公司 2014 年度内部控制自我评价报告。



## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，丰原药业按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为增强年报信息披露的真实、准确、及时和完整性，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第四届二十三次董事会审议通过实施。公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求，强化年报信息披露责任意识。报告期内，公司未有重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情形发生。

## 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3月17日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通（2015）证审字第0201007号
注册会计师姓名	陈少明、赵权

### 审计报告正文

#### 安徽丰原药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“丰原药业”）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2014年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是丰原药业管理层的责任，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，丰原药业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丰原药业2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

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	167,892,828.72	308,928,637.66
衍生金融资产		
应收票据	54,357,045.87	21,453,738.78
应收账款	408,139,605.84	314,423,635.02
预付款项	35,340,315.81	40,940,773.62
其他应收款	28,370,640.06	23,456,320.76
买入返售金融资产		
存货	253,866,130.52	212,262,047.28
流动资产合计	947,966,566.82	921,465,153.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	101,033,953.32	102,138,471.00
持有至到期投资		
长期应收款	121,000,000.00	121,000,000.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	610,934,017.00	632,198,437.78
在建工程	256,293,035.14	86,854,505.03
工程物资	3,987,510.18	640,944.63
无形资产	160,257,714.84	161,204,556.26
开发支出	14,386,426.15	10,943,140.65
商誉	11,512,714.19	11,512,714.19
长期待摊费用	4,591,381.66	3,924,892.34
递延所得税资产	5,569,482.35	6,278,241.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,289,566,234.83	1,136,695,903.85
资产总计	2,237,532,801.65	2,058,161,056.97

流动负债：		
短期借款	265,200,000.00	266,600,000.00
应付票据		4,317,400.00
应付账款	280,343,979.77	199,617,397.01
预收款项	35,815,866.35	27,995,656.61
应付职工薪酬	20,548,584.50	11,944,671.29
应交税费	4,932,851.15	7,221,658.95
应付利息	882,768.93	925,612.51
应付股利		91,400.00
其他应付款	132,891,243.32	127,449,077.08
一年内到期的非流动负债	198,033,600.00	8,906,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	938,648,894.02	655,069,273.45
非流动负债：		
长期借款	67,800,000.00	197,033,600.00
专项应付款	52,085,322.80	52,085,322.80
预计负债		
递延收益	18,589,001.82	20,084,768.55
递延所得税负债	13,480,524.29	14,021,242.06
非流动负债合计	151,954,848.91	283,224,933.41
负债合计	1,090,603,742.93	938,294,206.86
所有者权益：		
股本	312,141,230.00	312,141,230.00
资本公积	491,041,313.81	497,823,047.42
减：库存股		
其他综合收益	64,628,860.32	65,567,700.35
专项储备		
盈余公积	27,041,674.60	27,041,674.60
未分配利润	217,589,020.87	176,598,100.59
归属于母公司所有者权益合计	1,112,442,099.60	1,079,171,752.96
少数股东权益	34,486,959.12	40,695,097.15
所有者权益合计	1,146,929,058.72	1,119,866,850.11
负债和所有者权益总计	2,237,532,801.65	2,058,161,056.97

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

## 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	76,348,369.16	159,967,927.98
应收票据	21,021,023.76	3,807,981.47
应收账款	56,707,132.08	72,376,783.88
预付款项	3,857,433.26	7,085,105.05
其他应收款	399,009,051.92	477,425,988.36
存货	57,281,357.68	55,822,013.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	614,224,367.86	776,485,800.05
非流动资产：		
可供出售金融资产	101,033,953.32	102,138,471.00
持有至到期投资		
长期应收款	121,000,000.00	121,000,000.00
长期股权投资	711,898,710.15	608,783,010.15
投资性房地产		
固定资产	141,928,578.46	146,416,143.88
在建工程	147,322,120.08	53,548,615.08
工程物资		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,654,305.04	27,702,929.23
开发支出	1,740,000.00	2,240,000.00
商誉		
长期待摊费用	520,454.90	
递延所得税资产	1,873,946.60	2,832,870.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,253,972,068.55	1,064,662,039.81
资产总计	1,868,196,436.41	1,841,147,839.86

流动负债：		
短期借款	239,200,000.00	259,600,000.00
应付票据		4,317,400.00
应付账款	90,822,527.00	105,645,214.43
预收款项	9,625,346.38	12,987,876.00
应付职工薪酬	9,012,634.67	4,101,247.07
应交税费	-807,820.27	1,941,219.47
应付利息	882,768.93	785,266.07
应付股利		91,400.00
其他应付款	219,506,168.89	210,567,958.83
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	198,033,600.00	8,906,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	766,275,225.60	608,943,981.87
非流动负债：		
长期借款	67,800,000.00	197,033,600.00
专项应付款	52,085,322.80	52,085,322.80
预计负债		
递延收益	7,914,677.20	7,914,677.20
递延所得税负债	11,405,093.00	11,570,770.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,205,093.00	268,604,370.65
负债合计	905,480,318.60	877,548,352.52
所有者权益：		
股本	312,141,230.00	312,141,230.00
资本公积	461,006,886.99	461,006,886.99
减：库存股		
其他综合收益	64,628,860.32	65,567,700.35
专项储备		
盈余公积	27,041,674.60	27,041,674.60
未分配利润	97,897,465.90	97,841,995.40
所有者权益合计	962,716,117.81	963,599,487.34
负债和所有者权益总计	1,868,196,436.41	1,841,147,839.86

## 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	1,698,945,420.17	1,529,898,115.07
其中：营业收入	1,698,945,420.17	1,529,898,115.07
二、营业总成本	1,664,001,552.23	1,505,046,928.35
其中：营业成本	1,248,719,954.22	1,131,255,922.39
营业税金及附加	9,144,790.53	8,218,094.85
销售费用	229,413,636.41	215,428,252.56
管理费用	145,890,753.84	123,677,692.78
财务费用	29,638,962.84	21,791,847.51
资产减值损失	1,193,454.39	4,675,118.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	10,967,114.69	3,676,873.26
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）	45,910,982.63	28,528,059.98
加：营业外收入	10,746,779.97	12,848,488.76
其中：非流动资产处置利得	3,785.54	210,893.46
减：营业外支出	264,267.28	227,477.72
其中：非流动资产处置损失	51,066.51	143,463.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,393,495.32	41,149,071.02
减：所得税费用	15,276,746.68	13,960,605.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,116,748.64	27,188,465.65
归属于母公司所有者的净利润	40,990,920.28	27,346,624.31
少数股东损益	125,828.36	-158,158.66
六、其他综合收益的税后净额	-938,840.03	65,567,700.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-938,840.03	65,567,700.35
（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	-938,840.03	65,567,700.35
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	-938,840.03	65,567,700.35
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,177,908.61	92,756,166.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,052,080.25	92,914,324.66
归属于少数股东的综合收益总额	125,828.36	-158,158.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1313	0.0914
（二）稀释每股收益	0.1313	0.0914

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

#### 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	319,157,939.52	321,168,354.54
减：营业成本	204,150,002.70	203,344,843.43
营业税金及附加	1,595,529.42	2,521,677.64
销售费用	59,614,305.20	67,356,060.17
管理费用	56,709,178.52	47,760,790.83
财务费用	8,400,309.09	7,352,885.05
资产减值损失	178,031.49	1,987,281.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	10,967,114.69	3,669,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-522,302.21	-5,485,433.87
加：营业外收入	1,555,101.10	1,764,852.36
其中：非流动资产处置利得	864.00	12,408.12
减：营业外支出	18,404.52	48,135.09
其中：非流动资产处置损失	18,404.52	43,135.09



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,014,394.37	-3,768,716.60
减：所得税费用	958,923.87	-131,791.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,470.50	-3,636,925.13
五、其他综合收益的税后净额	-938,840.03	65,567,700.35
（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	-938,840.03	65,567,700.35
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	-938,840.03	65,567,700.35
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	-883,369.53	61,930,775.22
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	1,583,263,407.00	1,545,943,310.15
收到的税费返还	4,806,899.16	2,301,135.95
收到其他与经营活动有关的现金	42,375,962.94	36,787,986.71
经营活动现金流入小计	1,630,446,269.10	1,585,032,432.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,092,307,193.24	1,032,543,708.45
支付给职工以及为职工支付的现金	237,776,376.57	230,392,459.37
支付的各项税费	112,337,562.46	95,587,691.45
支付其他与经营活动有关的现金	177,514,639.48	296,819,974.46
经营活动现金流出小计	1,619,935,771.75	1,655,343,833.73

经营活动产生的现金流量净额	10,510,497.35	-70,311,400.92
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	10,967,114.69	3,669,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,544.00	162,558.00
收到其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,977,658.69	63,832,308.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,856,206.20	113,902,674.79
投资活动现金流出小计	175,856,206.20	113,902,674.79
投资活动产生的现金流量净额	-164,878,547.51	-50,070,366.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		283,320,438.97
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	387,500,000.00	430,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	387,500,000.00	714,260,438.97
偿还债务支付的现金	329,006,400.00	297,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,018,229.31	50,774,240.57
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	13,115,700.00	2,175,624.00
筹资活动现金流出小计	374,140,329.31	350,849,864.57
筹资活动产生的现金流量净额	13,359,670.69	363,410,574.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,429.47	161,137.47
五、现金及现金等价物净增加额	-141,035,808.94	243,189,944.16
加：期初现金及现金等价物余额	308,928,637.66	65,738,693.50
六、期末现金及现金等价物余额	167,892,828.72	308,928,637.66

## 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	323,522,256.19	380,240,639.94
收到其他与经营活动有关的现金	148,470,502.27	123,791,382.34

经营活动现金流入小计	471,992,758.46	504,032,022.28
购买商品、接受劳务支付的现金	211,268,358.46	185,975,139.03
支付给职工以及为职工支付的现金	67,840,503.83	69,332,088.37
支付的各项税费	24,892,443.71	31,332,486.63
支付其他与经营活动有关的现金	134,608,506.86	203,073,050.42
经营活动现金流出小计	323,522,256.19	489,712,764.45
经营活动产生的现金流量净额	33,382,945.60	14,319,257.83
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	10,967,114.69	3,669,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,544.00	
收到其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,972,658.69	63,669,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,092,450.48	58,976,228.95
投资支付的现金	63,115,700.00	271,000,000.00
投资活动现金流出小计	134,208,150.48	329,976,228.95
投资活动产生的现金流量净额	-123,235,491.79	-266,306,478.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		283,320,438.97
取得借款收到的现金	361,500,000.00	423,940,000.00
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	361,500,000.00	707,260,438.97
偿还债务支付的现金	322,006,400.00	270,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,260,612.63	50,349,358.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	355,267,012.63	321,249,358.89
筹资活动产生的现金流量净额	6,232,987.37	386,011,080.08
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	-83,619,558.82	134,023,858.96
加：期初现金及现金等价物余额	159,967,927.98	25,944,069.02
六、期末现金及现金等价物余额	76,348,369.16	159,967,927.98

## 7、合并所有者权益变动表

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	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	312,141,230.00				497,823,047.42		65,567,700.35		27,041,674.60		176,598,100.59	40,695,097.15	1,119,866,850.11
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	312,141,230.00				497,823,047.42		65,567,700.35		27,041,674.60		176,598,100.59	40,695,097.15	1,119,866,850.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,781,733.61		-938,840.03				40,990,920.28	-6,208,138.03	27,062,208.61
（一）综合收益总额							-938,840.03				40,990,920.28	125,828.36	40,177,908.61
（二）所有者投入和减少资本					-6,781,733.61							-6,333,966.39	-13,115,700.00
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					-6,781,733.61							-6,333,966.39	-13,115,700.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	312,141,230.00				491,041,313.81		64,628,860.32		27,041,674.60		217,589,020.87	34,486,959.12	1,146,929,058.72

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	260,009,200.00				266,642,151.86				27,041,674.60		180,465,599.28	40,854,581.71	775,013,207.45
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	260,009,200.00				266,642,151.86				27,041,674.60		180,465,599.28	40,854,581.71	775,013,207.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,132,030.00				231,180,895.56		65,567,700.35				-3,867,498.69	-159,484.56	344,853,642.66
（一）综合收益总额							65,567,700.35				27,346,624.31	-158,158.66	92,756,166.00
（二）所有者投入和减少资本	52,132,030.00				231,180,895.56							-1,325.90	283,311,599.66
1. 股东投入的普通股	52,132,030.00				231,188,408.97								283,320,438.97
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					-7,513.41							-1,325.90	-8,839.31
（三）利润分配											-31,214,123.00		-31,214,123.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,214,123.00		-31,214,123.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	312,141,230.00				497,823,047.42		65,567,700.35		27,041,674.60		176,598,100.59	40,695,097.15	1,119,866,850.11

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	312,141,230.00				461,006,886.99		65,567,700.35		27,041,674.60	97,841,995.40	963,599,487.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,141,230.00				461,006,886.99		65,567,700.35		27,041,674.60	97,841,995.40	963,599,487.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-938,840.03			55,470.50	-883,369.53
（一）综合收益总额							-938,840.03			55,470.50	-883,369.53
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	312,141,230.00				461,006,886.99		64,628,860.32		27,041,674.60	97,897,465.90	962,716,117.81

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	260,009,200.00				229,818,478.02				27,041,674.60	132,693,043.53	649,562,396.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,009,200.00				229,818,478.02				27,041,674.60	132,693,043.53	649,562,396.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,132,030.00				231,188,408.97		65,567,700.35			-34,851,048.13	314,037,091.19
（一）综合收益总额							65,567,700.35			-3,636,925.13	61,930,775.22
（二）所有者投入和减少资本	52,132,030.00				231,188,408.97						283,320,438.97
1. 股东投入的普通股	52,132,030.00				231,188,408.97						283,320,438.97
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										-31,214,123.00	-31,214,123.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,214,123.00	-31,214,123.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	312,141,230.00				461,006,886.99		65,567,700.35		27,041,674.60	97,841,995.40	963,599,487.34

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司的法定中文名称：安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

公司的法定英文名称：ANHUIFENGYUANPHARMACEUTICALCO.,LTD.

公司注册地址：安徽省无为县北门外大街108号

公司办公地址：安徽省合肥市包河区工业路16号

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称和代码：丰原药业（000153）

注册资本：31,214.123万元。

#### (二) 历史沿革

本公司系于1997年8月12日经安徽省体改委皖体改函字（1997）59号文批准，由安徽省无为制药厂、安徽省巢湖蜂宝制药厂（已更名为安徽省巢湖蜂宝制药有限公司）、安徽省无为县腾飞医药包装厂、安徽省无为县印刷厂和无为县经贸建筑工程公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，股本总额为2,060.40万元。1997年8月30日，本公司在安徽省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为25922200-8。

1998年11月26日，经安徽省体改委皖体改函字（1998）88号文批准，本公司进行了增资扩股：安徽蚌埠涂山制药厂以其生产经营性资产评估后净值1,260.33万元投入本公司，按1.05:1的比例折为国有法人股1,200.31万股；安徽省马鞍山生物化学制药厂以其经营性资产评估后净值714万元投入本公司，按1.05:1的比例折为国有法人股680万股；安徽省药物研究所以其拥有本公司的62.50万元债权出资，折国有法人股59.52万股。股本总额增至4,000.23万元，并于1998年11月30日办理了工商变更登记。

2000年9月4日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字(2000)123号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,500万股。2000年9月7日，本公司采用向一般投资者上网定价发行方式向社会公开发行普通股2,500万股，发行后的注册资本变更为人民币6,500.23万元。

2003年10月10日，经本公司临时股东大会决议通过，以本公司截至2003年6月30日止的总股本6,500.23万股为基数，向全体股东按每10股派送2股红股，同时用资本公积向全体股东按每10股转增股本8股，送股后的注册资本变更为人民币13,000.46万元。

2005年5月31日，经本公司2004年年度股东大会决议通过，以本公司截至2004年12月31日止的总股本13,000.46万股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增股本10股，转股后的注册资本变更为人民币26,000.92万元。

2005年12月28日，本公司召开股权分置改革相关股东会议，表决通过了安徽丰原药业股份有限公司股权分置改革方案。根据股权分置改革方案，流通股股东每持有10股流通股股份获得非流通股股东支付3.5股股份对价，并于2006年1月13日实施完毕。股权分置改革完成后，本公司总股本仍为人民币26,000.92万元。

2013年3月，根据本公司第五届十五次董事会决议、2012年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1657号”文《关于核准安徽丰原药业股份有限公司非公开发行股票批复》，核准本公司非公开发行股票不超过52,180,000股。公司非公开发行股票52,132,030股（每股面值1元），增加注册资本人民币5,213.20万元，变更后的注册资本为人民币31,214.12万元。本次增资由北京中证天通会计师事务所出具中证天通（2013）验字第21003号验资报告验证。

#### (三) 业务性质及主要经营活动

本公司的行业性质为药品制造业。

本公司经营范围包括：许可经营项目：大容量注射剂生产及自产药品销售（药品生产许可证有效期至2015年12月31日）。小容量注射剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、原料药、粉针剂、冻干粉针剂、滴眼剂、膜剂、片剂生产、销售（限全资子公司经营）。一般经营项目：药物研究及产品开发，包装材料、饲料添加剂生产、销售，食用农产品收购。

主要产品或提供的劳务：药品生产及销售。

#### (四) 财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出时间

本公司财务报告已于2015年3月17日经董事会批准报出。



**(五) 营业期限**

本公司的营业期限为长期。

**(六) 合并财务报表范围**

本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

序号	子公司名称	级次	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
1	安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	2	全资子公司	100	100
2	安徽丰原医药营销有限公司	2	全资子公司	100	100
3	合肥丰原医药发展有限公司	2	全资子公司	100	100
4	马鞍山丰原制药有限公司	2	全资子公司	100	100
5	蚌埠丰原涂山制药有限公司	2	全资子公司	100	100
6	安徽丰原医药进出口有限公司	2	全资子公司	100	100
7	安徽丰原淮海制药有限公司	2	全资子公司	100	100
8	安徽丰原中人药业有限公司	2	控股子公司	60	60
9	安徽丰原利康制药有限公司	2	全资子公司	100	100
10	安徽丰原宿州医药科技有限公司	3	控股子公司	70	70
11	安徽丰原蚌埠医药有限公司	3	全资子公司	100	100
12	蚌埠丰原医药科技发展有限公司	2	全资子公司	100	100
13	安徽丰原大药房连锁有限公司	2	全资子公司	100	100
14	安徽丰原铜陵医药有限公司	3	全资子公司	100	100
15	马鞍山丰原药品经营有限公司	3	全资子公司	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

**四、财务报表的编制基础****1、编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

**2、持续经营**

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

**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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本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

本公司以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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，合并财务报表以人民币列示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

## 2、合并报表编制的原则、程序及方法

### （1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

### （2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## 8、金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

## （2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## （3）应收款项

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

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

## （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值;金融工具不存在活跃市场的,本公司采用合理的估值技术确定其公允价值,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6、折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(包括提前还款权,看涨期权,类似期权等)的基础上预计未来现金流量来确认折现率,但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费,交易费用及溢价或折价等,在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时,应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

#### 7、金融资产的常规购买和出售

指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限收取或交付金融资产。证券交易所、银行间市场、外汇交易中心等市场发生的证券、外汇买卖交易,通常采用常规方式。以常规方式买卖金融资产,应当按交易日会计进行确认和终止确认。交易日是指企业承诺买入或者卖出金融资产的日期。交易日会计的处理原则包括:(1)在交易日确认将于结算日取得的资产及偿付的债务;(2)在交易日终止确认将于结算日交付的金融资产并确认相关损益,同时确认将于结算日向买方收取的款项。上述交易所成资产和负债相关的利息,通常应于结算日所有权转移后开始计提并确认。

#### 8、金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

##### (3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入所有者权益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。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失可以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

## 9、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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司合并报表范围内的关联方	0.00%	0.00%

### (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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备。

## 10、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料、工程施工等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

## 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

## 11、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：已经就处置该非流动资产作出决议；与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，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，按上述原则处理。

## 12、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 1、投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损益，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注四（四）、（五）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。



采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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的联营企业。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、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

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3-5%	6.5-2.4
机器设备	年限平均法	10-14	3-5%	9.7-6.8
运输设备	年限平均法	5-12	3-5%	19.4-7.9
电子设备	年限平均法	5-10	3-5%	19.4-9.5
其他设备	年限平均法	5-10	3-5%	19.4-9.5

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，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；（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；（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。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 15、在建工程

### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，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，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，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。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计

使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

- (1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；
- (4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

## 18、长期资产减值

## 19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，其他相关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

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，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

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当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福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是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计量。

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付

## 23、收入

### 1、销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、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。

## 24、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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 27、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
本公司已与 2014 年 7 月 1 日执行财政部于 2014 年颁布的《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《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》。	本次变更经公司第六届十六次（临时）董事会会议审议通过。	（1）本公司根据新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。本公司持有徽商银行 36,697,500 股，原始成本 25,000,000.00 元，公司将持有的徽商银行股份重分类至可供出售金融资产核算，徽商银行于 2013 年 11 月 12 日在香港上市，其公允价值能够可靠计量，按公允价值核算，公允价值与原账面价值的差额乘以适用税率计入递延所得税负债，公允价值与原账面价值的差额扣除递延所得税负债的部分计入其他综合收益。
受影响的报表项目	影响2013年12月31日金额	影响2012年12月31日金额
一、资产负债表项目		
1.可供出售金融资产	102,138,471.00	25,000,000.00
2.长期股权投资	-25,000,000.00	-25,000,000.00
3.递延所得税负债	11,570,770.65	
4.其他综合收益	65,567,700.35	
5.递延收益	20,084,768.55	1,365,112.32
6.其他非流动负债	-20,084,768.55	-1,365,112.32
二、利润表项目		
1.其他综合收益	65,567,700.35	

## （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	3%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税	2%、3%

### 2、税收优惠

本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司、蚌埠丰原医药科技发展有限公司被认定为安徽省高新技术企业，并已获由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的编号分别为 GR201434000768、GR201434000395、GR201434000790、GF201234000178 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相



关规定，本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司自2014年1月1日起连续3年享受国家高新技术企业相关优惠政策，蚌埠丰原医药科技发展有限公司自2012年1月1日起连续3年享受国家高新技术企业相关优惠政策，企业所得税按15%征收。

### 3、其他

本公司商品销售收入适用增值税，为增值税一般纳税人，其中内销商品销项税率为13%、17%；原适用营业税率的税项其增值税销项税率为6%、11%；生物制品按简易办法征收税率为3%。

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知（国税发【2008】28号）的相关规定，本公司（母公司）及控股子公司安徽丰原大药房连锁有限公司均适合实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,077.95	51,509.63
银行存款	167,863,750.77	308,877,128.03
合计	167,892,828.72	308,928,637.66

其他说明：货币资金期末余额中，不存在抵押、冻结和存放在境外、或有潜在风险的款项。

### 2、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	54,357,045.87	21,453,738.78
合计	54,357,045.87	21,453,738.78

#### (2) 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
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据	157,099,747.26	
合计	157,099,747.26	

### 3、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	422,170,704.95	100.00%	14,031,099.11	3.32%	408,139,605.84	326,996,338.35	100.00%	12,572,703.33	3.84%	314,423,635.02
合计	422,170,704.95	100.00%	14,031,099.11		408,139,605.84	326,996,338.35	100.00%	12,572,703.33		314,423,635.02

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			
1 年以内小计	384,317,127.62	3,843,171.28	91.03%
1 至 2 年	23,938,044.38	1,196,902.22	5.67%
2 至 3 年	3,565,726.79	1,069,718.03	0.85%
3 年以上	10,349,806.16	7,921,307.58	2.45%
3 至 4 年	2,492,518.23	1,246,259.12	0.59%
4 至 5 年	3,940,798.20	2,758,558.73	0.93%
5 年以上	3,916,489.73	3,916,489.73	0.93%
合计	422,170,704.95	14,031,099.11	100.00%

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：无

#### (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 2,584,158.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,125,762.74

## (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	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例%
蚌埠医学院第二附属医院	非关联方	91,572,862.48	915,728.62	21.69
蚌埠市第一人民医院	非关联方	18,057,969.64	1,443,363.69	4.28
巢湖市骨科医院	非关联方	15,739,847.76	602,945.61	3.73
铜陵市第二人民医院	非关联方	15,513,730.08	414,302.15	3.67
安徽省立医院	非关联方	15,230,901.13	152,309.01	3.61
<b>合计</b>		<b>156,115,311.09</b>	<b>3,528,649.08</b>	<b>36.98</b>

## 4、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	34,308,214.77	97.08%	39,096,413.81	95.50%
1至2年	435,625.96	1.23%	1,260,792.88	3.08%
2至3年	323,841.43	0.92%	282,554.42	0.69%
3年以上	272,633.65	0.77%	301,012.51	0.73%
合计	35,340,315.81	--	40,940,773.62	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付款总额比例%	预付款时间	未结算原因
预付进口货物关税及增值税	非关联方	4,141,533.15	11.72	2014年	尚未收到货物
湖北益尔康医药有限责任公司	非关联方	2,920,164.65	8.26	2014年	尚未收到货物
山东东阿阿胶股份有限公司	非关联方	2,049,757.72	5.80	2014年	尚未收到货物
广州远琦医药有限公司	非关联方	1,039,999.98	2.94	2014年	尚未收到货物
河南省万隆医药有限公司	非关联方	920,000.02	2.60	2014年	尚未收到货物
<b>合计</b>		<b>11,071,455.52</b>	<b>31.33</b>		

## 5、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	33,231,573.27	91.69%	4,860,933.21	14.63%	28,370,640.06	29,444,005.14	85.92%	5,987,684.38	20.34%	23,456,320.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,010,508.45	8.31%	3,010,508.45	100%		4,825,787.73	14.08%	4,825,787.73	100%	
合计	36,242,081.72	100.00%	7,871,441.66		28,370,640.06	34,269,792.87	100.00%	10,813,472.11		23,456,320.76

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

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	21,764,978.32	217,649.78	65.49%
1 至 2 年	3,506,483.99	175,324.20	10.56%
2 至 3 年	2,088,270.13	626,481.04	6.28%
3 年以上	5,871,840.83	3,841,478.19	17.67%
3 至 4 年	2,759,546.33	1,379,773.17	8.30%
4 至 5 年	2,168,631.61	1,518,042.13	6.53%
5 年以上	943,662.89	943,662.89	2.84%
合计	33,231,573.27	4,860,933.21	100.00%

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,812,921.13 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	129,109.32

## (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
往来款项	36,242,081.72	34,269,792.87
合计	36,242,081.72	34,269,792.87

## (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
成都普什制药有限公司	往来款	6,490,000.00	一年以内	17.91%	64,900.00
安徽兴光置业有限责任公司	往来款	3,984,034.00	一年以内	10.99%	39,840.34
季松	借支款	921,354.91	2-3 年 53,007.20 元, 5 年以上 868,347.71 元	2.54%	884,249.87
张一峰	借支款	792,258.90	3-4 年	2.19%	792,258.90
铜陵市妇幼保健院	往来款	700,000.00	一年以内	1.93%	7,000.00
合计	--	12,887,647.81	--	35.56%	1,788,249.11

## 6、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	57,983,042.94		57,983,042.94	48,752,962.87		48,752,962.87
在产品	6,652,847.02		6,652,847.02	7,231,468.22		7,231,468.22
库存商品	162,732,602.30	1,498,169.55	161,234,432.75	156,551,338.84	1,515,089.06	155,036,249.78
周转材料	350,770.18		350,770.18	146,266.01		146,266.01
在途物资	26,798,814.13		26,798,814.13	542,791.21		542,791.21
自制半成品	846,223.50		846,223.50	552,309.19		552,309.19
合计	255,364,300.07	1,498,169.55	253,866,130.52	213,777,136.34	1,515,089.06	212,262,047.28

## (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	
库存商品	1,515,089.06	1,422,217.00		1,439,136.51		1,498,169.55
合计	1,515,089.06	1,422,217.00		1,439,136.51		1,498,169.55

本期转销的存货跌价准备全部为存货跌价准备对应的库存商品对外销售所致。

## 7、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：	101,033,953.32		101,033,953.32	102,138,471.00		102,138,471.00
合计	101,033,953.32		101,033,953.32	102,138,471.00		102,138,471.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	25,000,000.00	101,033,953.32	64,628,860.32	
合计	25,000,000.00	101,033,953.32	64,628,860.32	

## 8、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	
蚌埠医学院第二附属医院药品质量保证金	121,000,000.00		121,000,000.00	121,000,000.00		121,000,000.00	
合计	121,000,000.00		121,000,000.00	121,000,000.00		121,000,000.00	--

注：长期应收款为本公司三级子公司安徽丰原蚌埠医药有限公司支付给蚌埠医学院第二附属医院的药品质量保证金。

## 9、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	451,789,065.81	506,054,391.15	41,942,108.23	18,863,806.24	20,590,443.86	1,039,239,815.29
2.本期增加金额	25,299,089.36	11,005,144.15	2,840,486.12	1,428,717.97	2,884,427.11	43,457,864.71
3.本期减少金额		64,282.00	294,084.41	62,166.25	309,258.78	729,791.44
4.期末余额	477,088,155.17	516,995,253.30	44,488,509.94	20,230,357.96	23,165,612.19	1,081,967,888.56
1.期初余额	140,593,712.57	221,023,436.12	25,452,013.30	10,284,722.13	6,101,484.09	403,455,368.21
2.本期增加金额	28,351,798.34	25,886,503.10	4,643,107.98	2,825,126.83	2,951,012.41	64,657,548.66
3.本期减少金额		59,201.58	276,222.56	34,109.64	295,520.83	665,054.61
4.期末余额	168,945,510.91	246,850,737.64	29,818,898.72	12,525,739.32	9,306,975.67	467,447,862.26
1.期初余额	1,577,176.92	1,999,471.54			9,360.84	3,586,009.30
4.期末余额	1,577,176.92	1,999,471.54			9,360.84	3,586,009.30
1.期末账面价值	306,565,467.34	268,145,044.12	14,669,611.22	7,704,618.64	13,849,275.68	610,934,017.00
2.期初账面价值	309,618,176.32	283,031,483.49	16,490,094.93	8,579,084.11	14,479,598.93	632,198,437.78

### (2) 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
药品包装材料生产厂房	9,988,893.78	已申报，正在审批办理中
原料药生产厂房	1,215,949.98	已申报，正在审批办理中
百大拓基房产（蚌埠禹会商业中心 1-11，1-12）	3,270,662.76	已申报，正在审批办理中
总部医药产业园仓库	12,300,000.00	已申报，正在审批办理中

## 10、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
蚌埠医药科技中试车间项目	7,355,463.95		7,355,463.95	3,261,494.94		3,261,494.94
粉针线改造项目				367,442.49		367,442.49

固镇技改工程	9,589,014.02		9,589,014.02	5,644,102.72		5,644,102.72
聚丙烯共混输液袋生产线项目	41,389,931.27		41,389,931.27	14,588,186.41		14,588,186.41
利康年产 200 吨头孢类原料药生产线工程	45,964,401.55		45,964,401.55	2,435,189.89		2,435,189.89
利康新 GMP、FDA、COS 认证改造项目				1,510,775.76		1,510,775.76
配送工程	3,954,135.00		3,954,135.00	1,213,060.00		1,213,060.00
涂山软袋生产线改造工程	1,258,163.18		1,258,163.18	1,487,584.24		1,487,584.24
无为玻瓶工程	428,412.24		428,412.24	152,279.98		152,279.98
无为药厂整体搬迁工程	145,455,614.47		145,455,614.47	52,230,115.10		52,230,115.10
宿州仓储中心建设项目				2,202,180.02		2,202,180.02
药包材工程	478,954.50		478,954.50	968,922.97		968,922.97
其他工程项目	418,944.96		418,944.96	793,170.51		793,170.51
合计	256,293,035.14		256,293,035.14	86,854,505.03		86,854,505.03

## (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
无为药厂整体搬迁工程	278,560,000.00	52,230,115.10	93,225,499.37			145,455,614.47	52.22%	90				专项拨款、自筹
聚丙烯共混输液袋生产线项目	116,430,000.00	14,588,186.41	26,801,744.86			41,389,931.27	35.52%	45				募股资金
药包材工程	33,000,000.00	968,922.97	1,188,903.25	1,678,871.72		478,954.50	102.16%	99				自筹
粉针线改造项目	23,500,000.00	367,442.49	2,477,187.30	2,844,629.79			106.71%	100				自筹
无为玻瓶工程	3,000,000.00	152,279.98	276,132.26			428,412.24	50.68%	95				自筹
宿州仓储中心建设项目	20,000,000.00	2,202,180.02	1,910,702.62	4,112,882.64			89.69%	100				自筹
固镇技改工程	17,800,000.00	5,644,102.72	3,944,911.30			9,589,014.02	100.25%	98				自筹



配送工程	14,010,000.00	1,213,060.00	3,596,075.00	855,000.00		3,954,135.00	94.22%	96				自筹
无为 GMP 原址改造认证工程	14,000,000.00		1,923,230.79	1,923,230.79			86.69%	100				自筹
利康年产 200 吨头孢类原料药生产线工程	87,430,000.00	2,435,189.89	43,529,211.66			45,964,401.55	52.57%	70				募股资金
总部医药产业园仓库工程	12,640,000.00		12,300,000.00	12,300,000.00			97.31%	100				自筹
合计	620,370,000.00	79,801,479.58	191,173,598.41	23,714,614.94		247,260,463.05	--	--				--

## 11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,337,686.39	463,279.70
专用设备	649,823.79	177,664.93
合计	3,987,510.18	640,944.63

## 12、无形资产

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	136,241,460.27	70,397,391.65	2,770,000.00	3,130,618.01	212,539,469.93
2.本期增加金额	29,800.00		2,686,367.85	437,845.48	3,154,013.33
4.期末余额	136,271,260.27	70,397,391.65	5,456,367.85	3,568,463.49	215,693,483.26
1.期初余额	14,180,085.84	33,339,526.77	1,675,430.22	2,139,870.84	51,334,913.67
2.本期增加金额	3,104,868.87	669,483.52	152,592.79	173,909.57	4,100,854.75
4.期末余额	17,284,954.71	34,009,010.29	1,828,023.01	2,313,780.41	55,435,768.42
1.期末账面价值	118,986,305.56	36,388,381.36	3,628,344.84	1,254,683.08	160,257,714.84
2.期初账面价值	122,061,374.43	37,057,864.88	1,094,569.78	990,747.17	161,204,556.26

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为 0%。

## 13、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	
羟乙基淀粉项目	1,740,000.00						1,740,000.00
恩替卡韦	500,000.00				500,000.00		
奥美拉唑肠溶胶囊	793,518.35						793,518.35
注射用丙氨瑞林缓释微球	70,696.94						70,696.94
双乙酸钠	184,348.33						184,348.33
门冬氨酸鸟氨酸及注射液	624,495.63	614,160.85			108,117.34		1,130,539.14
柠檬酸三乙酯	330,410.88						330,410.88
米力农及注射液	535,069.34	59,868.38			445,452.28		149,485.44
阿托伐他汀钙及片剂	1,342,410.31	293,909.02					1,636,319.33
孟鲁司特钠咀嚼片	350,370.61	345,206.11					695,576.72
顺铂缓释体植入药物	3,835,905.93	2,320,083.00					6,155,988.93
氨基酸项目	296,348.51						296,348.51
达比加群酯及胶囊剂	158,762.51	725,510.87			394,736.68		489,536.70
缬沙坦、厄贝沙坦原料药项目	80,803.31	370,290.43					451,093.74
头孢呋辛酯项目	100,000.00	95.25					100,095.25
帕瑞昔布钠原料药项目		93,802.65			698.00		93,104.65
滴眼液技术开发		89,811.05			70,866.34		18,944.71
其他资本化项目		178,464.61			128,046.08		50,418.53
其他费用化项目		25,047,429.84			25,047,429.84		
合计	10,943,140.65	30,138,632.06			26,695,346.56		14,386,426.15

## 14、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	
安徽丰原大药房连锁有限公司	3,258,097.59					3,258,097.59
安徽丰原铜陵医药有限公司	4,661,641.34					4,661,641.34
马鞍山丰原药品经营有限公司	3,592,975.26					3,592,975.26
合计	11,512,714.19					11,512,714.19

## 15、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
装修费	3,924,892.34	3,593,618.79	2,927,129.47		4,591,381.66
合计	3,924,892.34	3,593,618.79	2,927,129.47		4,591,381.66

## 16、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	23,197,949.09	4,036,205.98	24,007,163.43	4,171,418.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,524,360.61	571,350.30	9,189,080.43	1,681,840.08
与资产相关的政府补助	3,847,704.28	961,926.07	1,699,934.28	424,983.57
合计	29,570,013.98	5,569,482.35	34,896,178.14	6,278,241.97

## (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	8,301,725.16	2,075,431.29	9,801,885.64	2,450,471.41
可供出售金融资产公允价值变动	76,033,953.33	11,405,093.00	77,138,471.00	11,570,770.65
合计	84,335,678.49	13,480,524.29	86,940,356.64	14,021,242.06

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,569,482.35		6,278,241.97
递延所得税负债		13,480,524.29		14,021,242.06

## (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	4,588,510.09	4,480,110.38
可抵扣亏损	46,266,598.42	32,551,296.25
合计	50,855,108.51	37,031,406.63

## (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	5,189,289.50	7,387,539.33	
2016	8,950,454.86	8,950,454.86	
2017	704,449.24	704,449.24	
2018	15,134,974.78	15,508,852.82	
2019	16,287,430.04		
合计	46,266,598.42	32,551,296.25	--

## 17、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	219,000,000.00	209,000,000.00
保证借款	36,200,000.00	47,600,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	265,200,000.00	266,600,000.00

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,317,400.00
合计		4,317,400.00

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	280,343,979.77	199,617,397.01
合计	280,343,979.77	199,617,397.01

**(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
应付采购设备款	3,144,000.00	设备尚需维护
合计	3,144,000.00	--

**20、预收款项**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	35,815,866.35	27,995,656.61
合计	35,815,866.35	27,995,656.61

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,944,671.29	214,924,485.19	206,320,571.98	20,548,584.50
二、离职后福利-设定提存计划		29,940,333.46	29,940,333.46	
三、辞退福利		112,150.81	112,150.81	
合计	11,944,671.29	244,976,969.46	236,373,056.25	20,548,584.50

## (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	1,150,532.53	168,934,163.09	162,945,574.38	7,139,121.24
2、职工福利费		17,947,069.49	17,947,069.49	
3、社会保险费	4,094.55	12,732,378.00	12,731,621.66	4,850.89
其中：医疗保险费	404.12	10,822,341.68	10,822,456.64	289.16
工伤保险费	3,054.87	1,009,001.54	1,008,181.49	3,874.92
生育保险费	635.56	901,034.78	900,983.53	686.81
4、住房公积金	242,972.27	9,703,034.35	9,710,609.28	235,397.34
5、工会经费和职工教育经费	10,547,071.94	5,607,840.26	2,985,697.17	13,169,215.03
合计	11,944,671.29	214,924,485.19	206,320,571.98	20,548,584.50

## (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		27,580,980.05	27,580,980.05	
2、失业保险费		2,359,353.41	2,359,353.41	
合计		29,940,333.46	29,940,333.46	

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-6,155,695.74	-1,327,979.25
营业税	173,307.00	70,631.78
企业所得税	7,463,381.67	5,272,169.69
个人所得税	89,876.76	102,814.08
城市维护建设税	336,623.34	343,563.18
教育费附加	282,558.64	308,846.08
房产税	996,696.29	1,220,675.31
水利基金	101,214.78	116,290.00
土地使用税	1,599,310.72	1,073,268.93
印花税	45,353.05	40,618.14
价调基金	224.64	761.01
合计	4,932,851.15	7,221,658.95

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	447,911.40	441,666.62
短期借款应付利息	434,857.53	483,945.89
合计	882,768.93	925,612.51

## 24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		91,400.00
合计		91,400.00

## 25、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
其他应付款	132,891,243.32	127,449,077.08
合计	132,891,243.32	127,449,077.08

### (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
蚌埠市产权交易中心	22,110,000.00	未结算
蚌埠高新技术产业开发区管理委员会	21,800,000.00	未结算
合计	43,910,000.00	--

## 26、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	198,033,600.00	8,906,400.00
合计	198,033,600.00	8,906,400.00

**27、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		83,133,600.00
抵押借款		55,500,000.00
保证借款	67,800,000.00	58,400,000.00
合计	67,800,000.00	197,033,600.00

其他说明，包括利率区间：期末长期借款利率区间为 6.00%-6.60%。

**28、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
无为药厂整体搬迁补偿款	52,085,322.80			52,085,322.80	无为药厂整体搬迁补偿款
合计	52,085,322.80			52,085,322.80	--

**29、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	20,084,768.55		1,495,766.73	18,589,001.82	政府拨款
合计	20,084,768.55		1,495,766.73	18,589,001.82	--

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
无为药厂搬迁工程清淤桩基补偿款	7,914,677.20				7,914,677.20	与资产相关
宿州医药科技公司政府补助款	10,125,201.79		409,099.08		9,716,102.71	与资产相关
铜陵医药公司改制补偿金	2,044,889.56		1,086,667.65		958,221.91	与收益相关
合计	20,084,768.55		1,495,766.73		18,589,001.82	--



### 30、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	312,141,230.00						312,141,230.00

### 31、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）	494,448,566.95		6,781,733.61	487,666,833.34
其他资本公积	3,374,480.47			3,374,480.47
合计	497,823,047.42		6,781,733.61	491,041,313.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 6,781,733.61 元，系本公司本期购买二级子公司安徽丰原大药房连锁有限公司少数股东权益所致。

### 32、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	65,567,700.35	-1,104,517.68		-165,677.65	-938,840.03		64,628,860.32
可供出售金融资产公允价值变动损益	65,567,700.35	-1,104,517.68		-165,677.65	-938,840.03		64,628,860.32
其他综合收益合计	65,567,700.35	-1,104,517.68		-165,677.65	-938,840.03		64,628,860.32

### 33、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	26,527,924.74			26,527,924.74
任意盈余公积	513,749.86			513,749.86
合计	27,041,674.60			27,041,674.60

**34、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	176,598,100.59	180,465,599.28
调整后期初未分配利润	176,598,100.59	180,465,599.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,990,920.28	27,346,624.31
应付普通股股利		31,214,123.00
期末未分配利润	217,589,020.87	176,598,100.59

**35、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	1,670,085,176.78	1,230,850,717.40	1,503,353,443.89	1,113,257,550.31
其他业务	28,860,243.39	17,869,236.82	26,544,671.18	17,998,372.08
合计	1,698,945,420.17	1,248,719,954.22	1,529,898,115.07	1,131,255,922.39

**36、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	406,686.65	373,882.98
城市维护建设税	4,945,048.58	4,164,059.11
教育费附加	3,793,055.30	3,662,663.76
关税		17,489.00
合计	9,144,790.53	8,218,094.85

**37、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	79,492,962.95	71,579,378.22
市场推广费	56,660,125.50	51,967,936.81
运输费	35,237,648.93	35,711,270.27
租赁费	21,062,113.14	19,797,201.51
差旅费	7,906,655.31	7,643,304.04
招待费	7,176,286.02	6,694,032.98
办公费	6,236,256.19	6,379,497.14
其他	15,641,588.37	15,655,631.59
合计	229,413,636.41	215,428,252.56

**38、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	59,305,701.23	49,374,179.78
研究开发费	26,367,567.40	24,325,271.51
税金	13,108,518.57	8,513,106.89
折旧	8,922,099.04	8,365,983.51
业务招待费	6,663,605.75	6,902,265.03
无形资产及长期资产摊销	3,870,784.69	3,988,609.53
运输费	2,712,643.59	3,174,590.20
委托经营费用	6,611,032.20	
其他	18,328,801.37	19,033,686.33
合计	145,890,753.84	123,677,692.78

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,103,082.17	22,102,399.98
减：利息收入	2,894,031.19	3,000,648.20
汇兑损失	810.47	198,026.95
减：汇兑收益	24,570.92	11,566.73
其他	453,672.31	2,503,635.51
合计	29,638,962.84	21,791,847.51

**40、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	-228,762.61	3,583,838.26
二、存货跌价损失	1,422,217.00	1,091,280.00
合计	1,193,454.39	4,675,118.26

**41、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	5,242,304.69	7,123.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,724,810.00	3,669,750.00
合计	10,967,114.69	3,676,873.26

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,785.54	210,893.46	3,785.54
其中：固定资产处置利得	3,785.54	210,893.46	3,785.54
政府补助	9,462,926.22	11,907,200.95	9,462,926.22
罚款收入	210,746.00	218,932.02	210,746.00
其他	1,069,322.21	511,462.33	1,069,322.21
合计	10,746,779.97	12,848,488.76	10,746,779.97

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
特定就业政府补助资金	3,352,005.65	3,757,169.14	与收益相关
税收返还	2,513,329.49	421,272.89	与收益相关
自主创新专项资金支持	1,966,420.00	2,567,491.00	与收益相关
政府奖励及补助	1,631,171.08	2,911,267.92	与收益相关
技改支持资金		2,250,000.00	与收益相关
合计	9,462,926.22	11,907,200.95	--

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,066.51	143,463.05	51,066.51
其中：固定资产处置损失	51,066.51	143,463.05	51,066.51
对外捐赠	150,000.00	55,123.08	150,000.00
其他支出	63,200.77	28,891.59	63,200.77
合计	264,267.28	227,477.72	264,267.28

## 44、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	14,943,027.18	12,720,399.83
递延所得税费用	333,719.50	1,240,205.54
合计	15,276,746.68	13,960,605.37

**(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	56,393,495.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,459,024.30
子公司适用不同税率的影响	1,843,943.47
调整以前期间所得税的影响	221,158.69
非应税收入的影响	-858,721.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,506,121.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-817,579.62
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	2,486,200.68
研发费加计扣除的影响	-1,616,476.34
合并抵消调整的影响	53,075.07
所得税费用	15,276,746.68

**45、其他综合收益**

详见审计报告附注四十三

**46、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
营业外收入	4,858,120.67	11,844,406.69
利息净收入	2,894,031.19	3,000,648.20
往来款	34,623,811.08	21,942,931.82
合计	42,375,962.94	36,787,986.71

**(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
管理费用	41,761,719.26	43,756,277.73
销售费用	117,238,608.12	122,872,699.96
支付给蚌医二附院药品质量保证金		121,000,000.00
往来款	18,514,312.10	9,190,996.77
合计	177,514,639.48	296,819,974.46

## (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
公司无为药厂整体搬迁补偿款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

## (4) 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
购买少数股东权益	13,115,700.00	
支付给厦门国际银行的财务顾问服务费		2,175,624.00
合计	13,115,700.00	2,175,624.00

## 47、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	41,116,748.64	27,188,465.65
加：资产减值准备	1,193,454.39	4,675,118.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,657,548.66	54,586,537.30
无形资产摊销	4,100,854.75	4,256,718.88
长期待摊费用摊销	2,927,129.47	2,981,972.79
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）	47,280.97	-67,430.41
财务费用（收益以“-”号填列）	32,103,082.17	22,102,399.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,967,114.69	-3,676,873.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	708,759.62	1,214,636.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-540,717.77	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,604,083.24	-12,087,900.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,130,715.50	-41,296,097.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,898,269.88	-9,188,948.60
其他		-121,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	10,510,497.35	-70,311,400.92
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	167,892,828.72	308,928,637.66
减：现金的期初余额	308,928,637.66	65,738,693.50
现金及现金等价物净增加额	-141,035,808.94	243,189,944.16

**(2) 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	167,892,828.72	308,928,637.66
其中：库存现金	29,077.95	51,509.63
可随时用于支付的银行存款	167,863,750.77	308,877,128.03
三、期末现金及现金等价物余额	167,892,828.72	308,928,637.66

**48、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
固定资产	186,391,977.06	抵押担保
无形资产	96,773,878.51	抵押担保
在建工程	145,455,614.47	抵押担保
可供出售金融资产	101,033,953.32	质押担保
合计	529,655,423.36	--

**八、合并范围的变更**

本公司本报告期合并范围未发生变更。

**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	
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	铜陵市	铜陵市	生产、销售	100.00%	100.00%	投资设立
安徽丰原医药营销有限公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%	100.00%	投资设立
合肥丰原医药发展有限公司	合肥市	合肥市	生产、销售	100.00%	100.00%	投资设立
马鞍山丰原制药有限公司	马鞍山市	马鞍山市	生产、销售	100.00%	100.00%	投资设立
蚌埠丰原涂山制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%	100.00%	投资设立
安徽丰原医药进出口有限公司	合肥市	合肥市	加工、销售	100.00%	100.00%	投资设立
安徽丰原淮海制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%	100.00%	投资设立

安徽丰原中人药业有限公司	合肥市	合肥市	研发	60.00%	60.00%	投资设立
安徽丰原利康制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%	100.00%	投资设立
安徽丰原宿州医药科技有限公司	宿州市	宿州市	销售、咨询	70.00%	70.00%	投资设立
安徽丰原大药房连锁有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	100.00%	100.00%	投资设立
安徽丰原铜陵医药有限公司	铜陵市	铜陵市	销售	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
马鞍山丰原药品经营有限公司	马鞍山市	马鞍山市	销售	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
安徽丰原蚌埠医药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售、研发	100.00%	100.00%	同一控制下的企业合并

## 2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。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。

#### （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，每年对各种风险进行评估并制定出应对措施，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。

#### （二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为药品销售款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2014年12月31日，公司主要借款为短期借款和长期借款，利率大多与银行同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

#### （2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司主要活动均在国内且以人民币计价，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。



### (3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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) 可供出售金融资产	101,033,953.32			101,033,953.32
(2) 权益工具投资	101,033,953.32			101,033,953.32
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

本公司可供出售金融资产是持有徽商银行36,697,500股，原始成本25,000,000.00元，徽商银行于2013年11月12日在香港上市，其公允价值能够可靠计量，按公允价值核算，公允价值与原账面价值的差额乘以适用税率计入递延所得税负债，公允价值与原账面价值的差额扣除递延所得税负债的部分计入其他综合收益。

## 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
安徽省无为制药厂	无为县	药物研究、药品包装材料生产	1,381.6 万元	11.48%	11.48%

本企业的母公司情况的说明

2002年5月30日，安徽省经济贸易委员会出具皖经贸企改函[2002]326号文“关于无为制药厂资产划转安徽丰原集团有限公司的批复”，同意将无为制药厂的实际控制人变更为安徽丰原集团有限公司(以下简称“丰原集团”)。2002年7月1日，安徽省财政厅出具财企[2002]513号文“关于同意将安徽省无为制药厂国有资产无偿划转给安徽丰原集团有限公司的批复”对该资产划转行为予以核准。

2010年4月13日，经蚌埠市国资委《关于安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂归属的批复》(国资委【2010】15号)批准，本公司股东安徽省马鞍山生物化学制药厂和安徽蚌埠涂山制药厂的净资产全部纳入丰原集团，成为丰原集团的全资企业。至此，丰原集团间接持有本公司股份合计为76,462,200股，占本公司总股本的29.41%。

2011年8月8日，丰原集团第二大股东蚌埠银河生物科技股份有限公司（原持有丰原集团25%股份）与丰原集团第三大股东新华信托股份有限公司（原持有丰原集团24%股份）签署《股权转让协议》，蚌埠银河生物科技股份有限公司受让新华信托股份有限公司持有丰原集团的24%股权，受让完成后，蚌埠银河生物科技股份有限公司将持有丰原集团49%股权，为丰原集团第一大股东。

2014年1月15日，丰原集团第一大股东蚌埠银河生物科技股份有限公司（原持有丰原集团49%股份）与海南第一投资控股集团有限公司签署《股权转让协议》，蚌埠银河生物科技股份有限公司受让海南第一投资控股集团有限公司持有的丰原集团20%的股权。上述股权转让已于2014年1月22日办理了工商变更登记手续，本次受让完成后，蚌埠银河生物科技股份有限公司将持有丰原集团69%股权，为丰原集团第一大股东。

李荣杰先生为蚌埠银河生物科技股份有限公司控股股东（持有银河生物35%股份），系本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

## 3、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
安徽丰原集团有限公司	受同一实际控制人控制
安徽蚌埠涂山制药厂	股东
安徽丰原国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原化工装备有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市大禹土木工程有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原食品股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格生物技术股份有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠丰原企划广告有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市淮河园林艺术有限公司	受同一实际控制人控制
淮南泰复制药有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市联运公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市长途汽车货运公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原国际货运有限公司	受同一实际控制人控制
上海晶源投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海丰原普乐思食品有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市民丰物资商贸有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原物流有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原农业服务有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格维生素实业有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰富生物新能源科技有限公司	受同一实际控制人控制
成都普什制药有限公司	受托经营
蚌埠涂山投资发展有限公司	受同一实际控制人控制

#### 4、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
安徽丰原国际货运有限公司	采购原材料及商品	3,972,356.33	1,443,577.29
安徽丰原国际贸易有限公司	采购原材料及商品	11,356,495.73	12,041,571.57
安徽丰原集团有限公司	采购原材料及商品	427,847.26	4,395,123.90
安徽丰原农业服务有限公司	采购原材料及商品	148,855.65	
安徽泰富生物新能源科技有限公司	采购原材料及商品	109,829.06	
安徽泰格维生素实业有限公司	采购原材料及商品	5,037,683.76	
淮南泰复制药有限公司	采购原材料及商品	161,068.37	226,025.66
上海丰原普乐思食品有限公司	采购原材料及商品	11,168.86	54,912.83
安徽丰原食品股份有限公司	采购原材料及商品	3,503,775.37	2,486,091.28
安徽丰原化工装备有限公司	采购设备	1,735,897.44	709,713.67
成都普什制药有限公司	采购原材料及商品	4,752,326.45	
上海晶源投资管理有限公司	采购原材料及商品		367,264.96
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	采购原材料及商品		18,632.48
蚌埠市民丰物资商贸有限公司	采购原材料及商品		1,367.52
安徽丰原化工装备有限公司	接受劳务	551,708.55	949,367.53
安徽丰原农业服务有限公司	接受劳务	235,370.29	467,498.80
蚌埠丰原企划广告有限公司	接受劳务	77,185.57	183,586.00
蚌埠市大禹土木工程有限公司	接受劳务	1,395,470.41	2,706,459.68
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	接受劳务	3,075,201.21	3,402,352.78
安徽丰原物流有限公司	接受劳务	4,157.02	18,461.55
蚌埠市联运公司	接受劳务		6,168.47
安徽丰原国际货运有限公司	接受劳务		30,888.44

## 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
安徽泰格维生素实业有限公司	销售商品	2,485,474.52	1,268,251.32
安徽丰原食品股份有限公司	销售商品	590,097.28	300,023.38
成都普什制药有限公司	销售商品	2,178,752.14	
蚌埠市大禹土木工程有限公司	销售商品	32,364.45	
安徽丰原国际贸易有限公司	销售商品	32,034.70	
淮南泰复制药有限公司	销售商品		257,713.68
安徽丰原集团有限公司	销售商品		107,112.88
安徽泰格生物技术股份有限公司	提供劳务	930,527.38	760,739.10
安徽丰原国际贸易有限公司	提供劳务	229,641.44	194,197.66
安徽丰原物流有限公司	提供劳务	16,216.22	196,666.67
成都普什制药有限公司	提供劳务	658,490.56	
安徽丰原集团有限公司	提供劳务		15,053.15

## (2) 其他关联交易

## (1) 购买专利或者非专利技术的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
淮南泰复制药有限公司	购买无形资产	市场定价	2,686,367.85	85.17%		
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	购买无形资产	市场定价			300,000.00	8.51
安徽丰原集团有限公司	购买无形资产	市场定价			1,967,056.00	55.80

## (2) 受让股权情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
蚌埠涂山投资发展有限公司	受让股权	评估定价	13,115,700.00	100		

## 5、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
应收账款	安徽泰格维生素实业有限公司	2,800,908.00	28,009.08	1,433,124.00	14,331.24
应收账款	成都普什制药有限公司	205,660.38	2,056.60		
预付账款	蚌埠市大禹土木工程有限公司			189,688.83	
其他应收款	成都普什制药有限公司	6,490,000.00	64,900.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽丰原食品股份有限公司	3,389,521.74	1,146,181.06
应付账款	成都普什制药有限公司	2,549,222.00	
应付账款	蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	1,165,004.32	2,529,866.24
应付账款	安徽丰原化工装备有限公司	800,369.00	232,848.50
应付账款	蚌埠市大禹土木工程有限公司	733,801.22	
应付账款	安徽丰原农业服务有限公司	187,245.99	67,498.80
应付账款	安徽丰原集团有限公司	164,412.94	205,420.59
应付账款	淮南泰复制药有限公司	52,000.00	70,000.00
应付账款	安徽丰原国际贸易有限公司	39,582.00	928,437.83
应付账款	安徽丰原国际货运有限公司		284,699.59
应付账款	安徽丰原发酵技术工程研究有限公司		100,000.00
应付账款	安徽丰原物流有限公司		6,000.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止2014年12月31日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 2、其他资产负债表日后事项说明

## 1、发行股份购买资产的情况说明

2015年1月26日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组委员会2015年第8次工作会议审核，公司发行股份购买资产并配套募集资金的重大资产重组事项未获得通过。

2、截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

截止2014年12月31日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十六、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	62,595,443.44	100.00%	5,888,311.36	9.41%	56,707,132.08	78,414,167.59	100.00%	6,037,383.71	7.70%	72,376,783.88
合计	62,595,443.44		5,888,311.36		56,707,132.08	78,414,167.59		6,037,383.71		72,376,783.88

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			
1 年以内小计	40,993,259.33	409,932.59	82.32%
1 至 2 年	1,615,064.34	80,753.22	3.24%
2 至 3 年	1,134,498.06	340,349.42	2.28%
3 年以上	6,056,132.80	5,057,276.13	12.16%
3 至 4 年	1,352,093.33	676,046.67	2.71%
4 至 5 年	1,076,033.37	753,223.36	2.16%
5 年以上	3,628,006.10	3,628,006.10	7.29%
合计	49,798,954.53	5,888,311.36	100.00%

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

#### (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 382,594.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	531,666.99

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例%
陕西亿科医药有限公司	非关联方	8,888,247.80	135,027.89	14.20
安徽丰原蚌埠医药有限公司	关联方	6,805,792.04		10.87
马鞍山丰原药品经营有限公司	关联方	3,446,978.45		5.51
安徽省儿童医院	非关联方	2,011,327.58	20,113.28	3.21
南京医药合肥天星有限公司	非关联方	1,995,804.33	19,958.04	3.19
合计		23,148,150.20	175,099.21	36.98

## 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	401,506,524.87	99.48%	2,497,472.95	0.62%	399,009,051.92	479,677,672.81	99.17%	2,251,684.45	0.477%	477,425,988.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,079,418.56	0.52%	2,079,418.56	100%		4,030,494.95	0.83%	4,030,494.95	100%	
合计	403,585,943.43	100.00%	4,576,891.51		399,009,051.92	483,708,167.76	100.00%	6,282,179.40		477,425,988.36

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	9,158,412.88	91,584.13	64.39%
1 至 2 年	1,268,349.84	63,417.49	8.92%
2 至 3 年	571,866.06	171,559.82	4.02%
3 年以上	3,224,244.70	2,170,911.51	22.67%
3 至 4 年	1,402,230.43	701,115.22	9.86%
4 至 5 年	1,174,059.94	821,841.96	8.25%
5 年以上	647,954.33	647,954.33	4.56%
合计	14,222,873.48	2,497,472.95	100.00%

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,703,964.54 元。

## (3) 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
其他应收款	403,585,943.43	483,708,167.76
合计	403,585,943.43	483,708,167.76



## (4) 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
安徽丰原医药营销有限公司	内部往来	106,427,674.53	一年以 98,178,772.40 元； 1-2 年 8,248,902.13 元	26.37%	
安徽丰原大药房连锁有限公司	内部往来	84,717,915.63	一年以内	20.99%	
安徽丰原利康制药有限公司	内部往来	49,730,838.47	一年以内 45,865,615.60 元； 1-2 年 3,865,222.87 元	12.32%	
安徽丰原淮海制药有限公司	内部往来	39,858,200.27	一年以内	9.88%	
安徽丰原蚌埠医药有限公司	内部往来	24,016,317.73	一年以内	5.95%	
合计	--	304,750,946.63	--	75.51%	

## 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	711,898,710.15		711,898,710.15	608,783,010.15		608,783,010.15
合计	711,898,710.15		711,898,710.15	608,783,010.15		608,783,010.15

## (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
安徽丰原中人药业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
安徽丰原利康制药有限公司	66,000,000.00	60,000,000.00		126,000,000.00		
蚌埠丰原涂山制药有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
马鞍山丰原制药有限公司	145,500,000.00			145,500,000.00		
安徽丰原大药房连锁有限公司	31,833,010.15	13,115,700.00		44,948,710.15		
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	450,000.00			450,000.00		
安徽丰原医药营销有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00		
合肥丰原医药发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
安徽丰原医药进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽丰原淮海制药有限公司	137,000,000.00			137,000,000.00		
合计	608,783,010.15	103,115,700.00		711,898,710.15		

#### 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	318,910,905.28	204,098,421.18	320,462,069.40	203,044,220.96
其他业务	247,034.24	51,581.52	706,285.14	300,622.47
合计	319,157,939.52	204,150,002.70	321,168,354.54	203,344,843.43

#### 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	5,242,304.69	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,724,810.00	3,669,750.00
合计	10,967,114.69	3,669,750.00

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,280.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,462,926.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,066,867.44	
减：所得税影响额	1,882,458.35	
少数股东权益影响额	151,503.98	
合计	8,448,550.36	--

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	3.75%	0.1313	0.1313
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.1043	0.1043

## 3、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	65,738,693.50	308,928,637.66	167,892,828.72
应收票据	28,730,602.19	21,453,738.78	54,357,045.87
应收账款	260,727,809.42	314,423,635.02	408,139,605.84
预付款项	36,016,144.13	40,940,773.62	35,340,315.81
其他应收款	28,652,539.91	23,456,320.76	28,370,640.06
买入返售金融资产			
存货	201,621,901.05	212,262,047.28	253,866,130.52
其他流动资产			
流动资产合计	621,487,690.20	921,465,153.12	947,966,566.82
非流动资产：			
可供出售金融资产	25,000,000.00	102,138,471.00	101,033,953.32
长期应收款		121,000,000.00	121,000,000.00
长期股权投资			
固定资产	522,279,667.37	632,198,437.78	610,934,017.00
在建工程	61,223,396.20	86,854,505.03	256,293,035.14
工程物资	28,640,105.25	640,944.63	3,987,510.18
无形资产	161,935,934.29	161,204,556.26	160,257,714.84
开发支出	6,281,459.85	10,943,140.65	14,386,426.15
商誉	11,512,714.19	11,512,714.19	11,512,714.19
长期待摊费用	5,058,380.38	3,924,892.34	4,591,381.66
递延所得税资产	7,067,895.25	6,278,241.97	5,569,482.35
其他非流动资产			
非流动资产合计	828,999,552.78	1,136,695,903.85	1,289,566,234.83
资产总计	1,450,487,242.98	2,058,161,056.97	2,237,532,801.65

流动负债：			
短期借款	279,500,000.00	266,600,000.00	265,200,000.00
应付票据	3,500,000.00	4,317,400.00	
应付账款	173,103,317.28	199,617,397.01	280,343,979.77
预收款项	26,343,690.32	27,995,656.61	35,815,866.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	10,680,592.86	11,944,671.29	20,548,584.50
应交税费	-3,440,616.78	7,221,658.95	4,932,851.15
应付利息	622,253.33	925,612.51	882,768.93
应付股利		91,400.00	
其他应付款	121,349,214.79	127,449,077.08	132,891,243.32
一年内到期的非流动负债		8,906,400.00	198,033,600.00
其他流动负债			
流动负债合计	611,658,451.80	655,069,273.45	938,648,894.02
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00	197,033,600.00	67,800,000.00
专项应付款		52,085,322.80	52,085,322.80
预计负债			
递延收益	1,365,112.32	20,084,768.55	18,589,001.82
递延所得税负债	2,450,471.41	14,021,242.06	13,480,524.29
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,815,583.73	283,224,933.41	151,954,848.91
负债合计	675,474,035.53	938,294,206.86	1,090,603,742.93
所有者权益：			
股本	260,009,200.00	312,141,230.00	312,141,230.00
资本公积	266,642,151.86	497,823,047.42	491,041,313.81
减：库存股			
其他综合收益		65,567,700.35	64,628,860.32
专项储备			
盈余公积	27,041,674.60	27,041,674.60	27,041,674.60
一般风险准备			
未分配利润	180,465,599.28	176,598,100.59	217,589,020.87
归属于母公司所有者权益合计	734,158,625.74	1,079,171,752.96	1,112,442,099.60
少数股东权益	40,854,581.71	40,695,097.15	34,486,959.12
所有者权益合计	775,013,207.45	1,119,866,850.11	1,146,929,058.72
负债和所有者权益总计	1,450,487,242.98	2,058,161,056.97	2,237,532,801.65

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2014年度财务报表。

二、载有北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。

三、报告期内，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。

四、《公司章程》修订案。

安徽丰原药业股份有限公司

法定代表人：徐桦木

二〇一五年三月十七日