

# 金陵药业股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015-007

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人沈志龙、主管会计工作负责人李春敏及会计机构负责人（会计主管人员）汪洋声明：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未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	43
第九节 公司治理 .....	53
第十节 内部控制 .....	58
第十一节 财务报告 .....	60
第十二节 备查文件目录 .....	178

## 释义

释义项	指	释义内容
《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》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
国家发改委	指	国家发展与改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》
金陵集团	指	南京金陵制药（集团）有限公司
控股股东/新工集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
报告期	指	2014年1月1日-2014年12月31日
公司/本公司/金陵药业	指	金陵药业股份有限公司
《公司章程》	指	《金陵药业股份有限公司章程》
金陵制药厂	指	金陵药业股份有限公司南京金陵制药厂
梅峰制药厂	指	金陵药业股份有限公司福州梅峰制药厂
天峰制药厂	指	金陵药业股份有限公司浙江天峰制药厂
利民制药厂	指	金陵药业股份有限公司利民制药厂
华东公司	指	南京华东医药有限责任公司
益同公司	指	南京益同药业有限公司
宿迁医院	指	南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司
仪征医院	指	南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司
安庆医院	指	南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司
技术中心	指	金陵药业股份有限公司技术中心
GMP	指	Good Manufacture Practice，药品生产质量管理规范
指定报纸、网站	指	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网

## 重大风险提示

公司已在本报告“第四节董事会报告”中描述了可能面临的挑战和存在的行业风险，敬请投资者留意查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金陵药业	股票代码	000919
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金陵药业股份有限公司		
公司的中文简称	金陵药业		
公司的外文名称 (如有)	Jinling Pharmaceutical Company Limited		
公司的外文名称缩写 (如有)	JINLING PHARM.		
公司的法定代表人	沈志龙		
注册地址	南京经济技术开发区新港大道 58 号		
注册地址的邮政编码	210058		
办公地址	南京市中央路 238 号金陵药业大厦		
办公地址的邮政编码	210009		
公司网址	http: www.jlyy000919.com		
电子信箱	jlyy@jlpharm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐俊扬	朱馨宁
联系地址	南京市中央路 238 号金陵药业大厦	南京市中央路 238 号金陵药业大厦
电话	(025)83118511	(025)83118511
传真	(025)83112486	(025)83112486
电子信箱	jlyy@jlpharm.com	jlyy@jlpharm.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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http: www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

#### 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	1998 年 09 月 08 日	南京经济技术开发区(玄武区黄埔路 3 号)	24979447-5	320102249794475	24979447-5
报告期末注册	2011 年 07 月 11 日	南京经济技术开发区新港大道 58 号	320192000001028	320102249794475	24979447-5
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)	金陵集团无偿划转给新工集团的本公司 227,943,839 股限售流通 A 股(占本公司总股本的 45.23%)的过户登记手续已于 2014 年 8 月 22 日办理完毕。详情参见 2014 年 9 月 2 日指定报纸、网站,公告编号 2014-042。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
签字会计师姓名	荆建明 张炜

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,771,942,286.51	2,605,713,782.39	6.38%	2,304,934,220.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	197,184,453.90	155,890,349.35	26.49%	143,556,314.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,914,204.32	149,420,995.06	14.38%	128,270,085.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	299,891,714.98	271,208,292.52	10.58%	232,116,926.84
基本每股收益（元/股）	0.3912	0.3093	26.48%	0.2848
稀释每股收益（元/股）	0.3912	0.3093	26.48%	0.2848
加权平均净资产收益率	8.72%	7.19%	1.53%	6.85%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,622,217,110.96	3,304,398,493.00	9.62%	3,198,884,204.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,320,642,964.82	2,202,175,579.96	5.38%	2,122,330,287.89

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

### 三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用



单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-829,782.67	418,403.41	20,089,948.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,304,999.77	1,831,941.63	621,334.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	40,821,526.36	8,905,977.36	9,052,553.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,622,005.58	-4,923,095.03	-9,677,578.81	
减：所得税影响额	8,222,624.22	739,932.93	3,483,816.86	
少数股东权益影响额（税后）	6,181,864.08	-976,059.85	1,316,211.38	
合计	26,270,249.58	6,469,354.29	15,286,228.88	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，全球经济增长明显弱于预期，发达经济体增长乏力，新兴经济体则整体低迷。我国的宏观经济形势更为复杂，不稳定不确定因素依然较多，经济发展仍面临较大挑战。在此背景下，公司按照董事会的工作部署，以开展“对标管理”为手段，以“化解隐患、抵御风险、安全稳健”为原则，围绕全年重点工作和经济指标，整合内外资源，落实创新思路，狠抓质量管控，凝聚发展合力，公司各项工作呈现出良好的发展势头，为2015年实现公司全面、稳步发展奠定了基础。报告期内，公司实现营业总收入277,194.23万元，营业利润30,516.43万元，归属于母公司所有者的净利润19718.45万元。

### 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

本公司属医药行业，公司主营业务为中西药原料和制剂的生产和销售，医疗服务以及医药新产品研制、技术服务和开发等。

报告期内公司主营业务与前一报告期相比未发生较大变化。

公司本期营业收入、成本、费用等主要数据对比情况如下：

项目	2014年	2013年	增减变动(%)	变动原因
营业收入	2,771,942,286.51	2,605,713,782.39	6.38%	
营业成本	2,100,377,562.47	1,990,792,563.30	5.50%	
销售费用	140,237,269.53	129,870,161.76	7.98%	
管理费用	269,809,815.10	249,639,255.60	8.08%	
财务费用	-12,526,830.74	-6,936,283.30	80.60%	主要是由于公司本期实际收到的存款利息增加和利息支出减少所致
研发投入	40,137,604.93	36,411,980.16	10.23%	
现金及现金等价物增加额	-233,178,067.76	-25,094,075.19	829.22%	主要是由于投资活动产生的现金流量净额较少较多所致

回顾过去一年的经营管理工作，重点做了以下几方面工作：

一、积极应对复杂市场形势，强化重点产品市场销售。面对艰巨繁重的生产任务，金陵药厂提前计划，科学分解，及时调整，合理安排，加强设备保养，保证了生产任务按时完成，公司重点品种产量均有提高。销售公司根据销售市场实际状况和变化特点，进一步深耕细作，努力通过商务资源覆盖二级终端市场，取得了较好的效果，盈利品种产销保持了稳步上升的销售势头。

二、以对标管理为抓手挖潜增效，强化企业基础管理。公司所属药品生产企业在通过GMP认证后，坚持长效管理，梳理工作流程，不断提高质量管理水平，确保质量体系的正常运转；药品流通企业以通过GSP认证为契机，全面修订完善了各项工作流程、质量管理制度、岗位职

责和岗位操作规程，推动了企业常态化、标准化质量管理进程。

三、努力加强医院板块建设，提升竞争力和影响力。2014年，公司所属宿迁医院、仪征医院狠抓医疗质量，注重医疗安全，加强重点专科建设和人才培养，医院各项工作顺利展开。公司还在2014年底前完成了安庆市石化医院有限责任公司的增资及股权转让工作，成为其控股股东。使公司在医疗服务领域再添一员，并实现了跨省发展的新格局。

四、多举并行持续投入，科研工作有序推进。全年完成了1项注册申报工作；取得了“术苓健脾胶囊”的新药证书和生产批件；获得了包括“脉络宁酯及其制备方法和用途”在内的专利授权5项。

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

说明

本报告期，公司实现营业收入277,194.23万元，较上年同期增加6.38%；主要原因是由于公司医疗板块收入增长所致。

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
因公司产品结构复杂,各产品计量单位不同,无法按项目分类。	销售量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司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）	468,837,913.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.96%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户（1）	129,205,164.28	4.67%
2	客户（2）	119,102,056.86	4.31%
3	客户（3）	86,424,946.09	3.13%
4	客户（4）	68,446,515.62	2.48%
5	客户（5）	65,659,230.84	2.38%
合计	--	468,837,913.69	16.96%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

### 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	
药品制造业	原辅包材成本	343,813,609.70	16.38%	301,130,710.14	15.13%	1.25%
药品制造业	燃料动力	9,698,640.96	0.46%	8,505,254.83	0.43%	0.03%
药品制造业	人工成本	54,637,014.58	2.60%	43,512,610.71	2.19%	0.41%
药品制造业	折旧	15,979,683.45	0.76%	16,564,657.14	0.83%	-0.07%
药品制造业	其他制造费用	21,486,305.31	1.02%	21,143,606.78	1.06%	-0.04%
药品流通业	营业成本	1,086,122,548.61	51.75%	1,074,203,105.29	54.00%	-2.25%
医疗服务业	营业成本	398,735,288.66	19.00%	350,475,334.34	17.61%	1.39%
其他	营业成本	168,419,484.95	8.02%	174,187,710.25	8.75%	-0.73%

产品分类

单位：元

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

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	460,651,565.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.95%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

#### 4、费用

项目	2014年	2013年	增减变动(%)	变动原因
销售费用	140,237,269.53	129,870,161.76	7.98%	
管理费用	269,809,815.10	249,639,255.60	8.08%	
财务费用	-12,526,830.74	-6,936,283.30	80.60%	主要是由于公司本期实际收到的存款利息增加和利息支出减少所致
所得税费用	59,854,716.58	52,139,042.24	14.80%	

#### 5、研发支出

报告期内，公司投入科研经费4013.76万元，占报告期末公司经审计净资产比例为1.46%，占报告期公司实现的营业收入比例为1.45%。

#### 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	2,992,650,845.23	2,465,466,291.00	21.38%
经营活动现金流出小计	2,692,759,130.25	2,194,257,998.48	22.72%
经营活动产生的现金流量净额	299,891,714.98	271,208,292.52	10.58%
投资活动现金流入小计	394,379,635.77	738,894,974.29	-46.63%
投资活动现金流出小计	806,770,645.86	916,192,522.77	-11.94%
投资活动产生的现金流量净额	-412,391,010.09	-177,297,548.48	132.60%
筹资活动现金流入小计	117,000,000.00	218,000,000.00	-46.33%
筹资活动现金流出小计	237,679,072.70	336,995,835.97	-29.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-120,679,072.70	-118,995,835.97	-1.41%
现金及现金等价物净增加额	-233,178,067.76	-25,094,075.19	829.22%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1. 投资活动现金流入小计本期发生额较上年下降46.63%，其主要原因为公司本期证券投

资收回的现金减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上年下降132.60%，其主要原因为公司本期证券投资收回现金减少和对外投资支付的现金增加所致。

3. 筹资活动现金流入小计本期发生额较上年下降46.33%，其主要原因为公司本期借款收到的现金减少所致。

4. 现金及现金等价物净增加额较上年同期下降829.22%，其主要原因为公司本期投资活动现金流入减少及筹资活动现金流入减少所致。

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						
药品生产与销售	2,012,358,871.54	1,531,737,802.61	23.88%	5.27%	4.55%	0.52%
医疗服务	539,296,922.40	398,735,288.66	26.06%	16.08%	13.77%	1.50%
其他	212,240,379.73	168,419,484.95	20.65%	-4.41%	-3.31%	-0.90%
分产品						
中药	532,708,111.25	350,531,014.99	34.20%	-8.37%	-9.72%	0.99%
化学药品	1,479,650,760.29	1,181,206,787.62	20.17%	11.22%	9.70%	1.11%
医疗服务	539,296,922.40	398,735,288.66	26.06%	16.08%	13.77%	1.50%
其他	212,240,379.73	168,419,484.95	20.65%	-4.41%	-3.31%	-0.90%
分地区						
华北大区(河北、北京、天津)	81,556,150.60	75,875,289.95	6.97%	0.66%	2.36%	-1.55%
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	49,647,448.16	40,139,777.09	19.15%	14.28%	17.43%	-2.17%
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	33,356,647.36	28,702,770.49	13.95%	-14.80%	-14.04%	-0.76%
新疆大区	8,562,208.14	8,812,351.96	-2.92%	-6.71%	-8.23%	1.70%
中、西南大区(河南、湖南、湖北、	114,039,186.05	108,558,570.20	4.81%	26.68%	32.84%	-4.41%

广东、广西)						
华东地区 (六省 一市)	2,476,734,533. 36	1,836,803,816. 53	25.84%	6.05%	4.56%	1.06%

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

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	726,992,705. 65	20.07%	944,828,652. 40	28.59%	-8.52%	
应收账款	398,346,998. 95	11.00%	362,989,379. 62	10.99%	0.01%	
存货	410,948,015. 88	11.35%	372,388,573. 29	11.27%	0.08%	
投资性房地产	2,887,775.74	0.08%	3,199,711.48	0.10%	-0.02%	
长期股权投资	36,453,902.6 8	1.01%	34,324,301.9 4	1.04%	-0.03%	
固定资产	1,019,914,12 2.31	28.16%	912,635,811. 67	27.62%	0.54%	
在建工程	44,835,714.1 3	1.24%	69,771,256.8 4	2.11%	-0.87%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	110,000,000. 00	3.04%	128,000,000. 00	3.87%	-0.83%	
长期借款	10,901,426.5 2	0.30%	32,310,327.3 7	0.98%	-0.68%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	87,966,555.74	-1,391,592.39			431,662,720.73	341,686,577.43	176,551,106.65
3. 可供出售金融资产	3,418,025.00		4,737,030.77			893,723.99	5,310,625.00
金融资产小计	91,384,580.74	-1,391,592.39	4,737,030.77		431,662,720.73	342,926,630.65	181,861,731.65
上述合计	91,384,580.74	-1,391,592.39	4,737,030.77		431,662,720.73	342,926,630.65	181,861,731.65
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、主要境外资产情况

适用 不适用

## 五、核心竞争力分析

1、公司“桂冠”商标为中国驰名商标；公司“脉络宁注射液”工艺方法被列入《国家秘密技术项目目录》（中成药部分），密级为秘密。拥有“脉络宁注射液”的相关发明专利。2013年“脉络宁注射液”再次被列入《国家基本医疗药物目录》。公司的速力菲、香菇多糖注射液、明胶海绵等产品的市场份额领先。

2、公司拥有运作医院项目的经验和能力，现控股三家综合性医院：宿迁医院为三级乙等医院，仪征医院、安庆医院为二级甲等医院。

3、公司在二十几年专业生产的基础上积累了大量的技术数据和技术资料，掌握了国际先进的生产工艺和实践经验，建立了符合国际规范的技术开发、生产工艺标准。

4、公司目前设有省级企业技术中心、院校联合实验室、企业博士后科研工作站，拥有一支高水平的专业技术队伍，拥有较为先进的软、硬件设施，已具备较强的技术创新优势。

5、财务稳健性高。公司主营业务收入一直比较稳定，负债比例一直处于较低水平，现金充沛，债务规模小，财务杠杆比例较低。



## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
136,724,696.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院	预防保健科、内科、外科、妇产科、妇女保健科、儿科、小儿科、儿童保健科、眼科、耳鼻咽喉科、口腔科、皮肤科、传染科、肿瘤科、急诊医学科、康复医学科、职业病科、麻醉科、医学检验科、医学影像科、中医科、除四级外妇科内镜诊疗技术临床应用、血液透析室、健康体检等	87.77%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
南京银行股份有限公司	商业银行	941,265.00	422,500	0.01%	362,500	0.01%	5,310,625.00	906,738.02	可供出售金融资产	投资
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	商业银行	18,000,000.00	28,296,000	1.41%	31,125,600	1.41%	18,000,000.00	622,512.00	可供出售金融资产	投资
合计		18,941,265.00	28,718,500	--	31,488,100	--	23,310,625.00	1,529,250.02	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	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
基金	940018	华泰紫金天天发 A	39,838,987.84	0	0.00%	39,838,987.84	22.57%	39,838,987.84	256,875.93	交易性金融资产	投资
股票	600835	上海机电	9,419,240.36	0	0.00%	500,002	5.31%	9,380,037.52	-39,202.84	交易性金融资产	投资
债券	122009	08 新湖债	9,957,575.45	9,830	11.43%	8,900	5.14%	9,076,220.00	-80,355.45	交易性金融资产	投资
债券	204007	国债回购 GC007	5,300,000.00	6,000	6.82%	5,300	3.00%	5,300,000.00	0.00	交易性金融资产	投资
股票	002518	科士达	6,357,248.10	0	0.00%	300,000	2.72%	4,806,000.00	-1,551,248.10	交易性金融资产	投资
基金	003003	华夏现金	3,000,000.00	0	0.00%	3,076,210.19	1.74%	3,076,210.19	76,210.19	交易性金融资产	投资
股票	000552	靖远煤电	3,136,021.68	0	0.00%	300,000	1.72%	3,030,000.00	-106,021.68	交易性金融资产	投资
股票	150182	富国中证军工指数分级 B	2,604,888.36	0	0.00%	2,112,300	1.48%	2,606,578.20	1,689.84	交易性金融资产	投资
基金	600739	辽宁成大	2,208,717.42		0.00%	100,000	1.22%	2,149,000.00	-59,717.42	交易性金融资产	投资
基金	510180	180ETF	945,316.89	350,000	0.80%	350,000	0.64%	1,124,550.00	185,608.11	交易性金融资产	投资
期末持有的其他证券投资			95,919,080.47	15,097,555.48	--	3,600,698.04	--	96,163,522.91	432,470.37	--	--
合计			178,687,076.57	15,463,385.48	--	50,192,398.07	--	176,551,106.66	-883,691.05	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2008 年 03 月 25 日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2008 年 05 月 10 日								

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京华东医药有限责任公司	子公司	医药业	商品销售	3000 万元	821,269,453.50	84,943,758.45	1,648,889,432.18	15,665,622.05	10,270,882.97
瑞恒医药科技投资有限责任公司	子公司	其他	投资	11000 万元	136,381,302.79	126,241,538.70		11,983,958.50	11,051,366.94
云南金陵植物药业股份有限公司	子公司	医药业	生产销售	4500 万元	43,214,728.65	42,552,028.00	10,763,167.24	353,904.95	569,797.95
浙江金陵药材开发	子公司	医药业	生产销售	3111 万元	39,440,505.32	39,084,007.52	278,619.46	1,700,354.72	1,595,845.68

有限公司									
金陵药业 南京彩塑 包装有限 公司	子公司	医药业	生产销售	2613.63万 元	34,970,25 9.32	27,013,37 6.73	21,083,40 6.68	-194,678. 65	-248,255. 52
浙江金陵 浙磐药材 开发有限 公司	子公司	医药业	生产销售	1200万元	20,431,63 2.82	14,481,20 3.51	31,392,77 3.04	443,169.8 9	325,133.8 3
河南金陵 怀药药业 有限公司	子公司	医药业	生产销售	1000万元	28,267,16 7.98	11,144,14 3.27	32,148,81 0.18	644,198.7 7	455,297.4 8
河南金陵 金银花药 业有限公 司	子公司	医药业	生产销售	2000万元	48,769,67 8.74	21,816,68 9.56	101,822,0 49.46	595,748.6 5	435,147.1 2
南京鼓楼 医院集团 宿迁市人 民医院有 限公司	子公司	医疗业	医疗服务	8000万元	839,539,7 79.85	677,989,6 43.79	772,199,1 45.25	121,071,1 39.61	88,361,86 6.71
南京金陵 大药房有 限责任公 司	子公司	医药业	商品销售	1800万元	68,855,20 8.02	27,663,94 0.29	169,683,1 55.02	3,811,273 .18	2,750,611 .40
乌多姆赛 金陵植物 药业有限 公司	子公司	医药业	生产销售	50万美元	10,667,86 3.91	-6,932,64 9.66	659,653.5 3	-1,615,61 6.37	-1,615,61 6.37
南京鼓楼 医院集团 仪征医院 有限公司	子公司	医疗业	医疗服务	3331.98万 元	327,434,5 40.85	167,326,3 12.69	237,964,3 92.92	18,346,81 3.27	12,666,45 9.63
江苏华康 职业卫生 技术服务 有限公司	子公司	医药业	商品销售	500万元					
仪征市华 康老年康 复中心	子公司	医疗业	医疗服务	20万元	1,915,655 .87	1,620,680 .87	1,311,653 .00	562,048.0 8	587,048.0 8
仪征市华	子公司	医药业	商品销售	20万元	998,319.7	604,148.4	2,369,204	332,803.4	314,660.6

康医疗器械有限公司					5	9	.55	2	2
南京鼓楼医院集团 安庆市石化医院有限公司	子公司	医疗业	医疗服务	1947.24 万元	200,843,091.65	97,764,845.88			
合肥利民制药有限公司	子公司	医药业	生产销售	100 万元	1,018,116.01	1,000,000.00			
南京白敬宇制药有限公司	参股公司	医药业	生产销售	6177.64 万元	334,287,885.71	165,796,165.15	441,138,237.94	24,530,884.63	21,156,479.92
南京益同药业有限公司	参股公司	医药业	商品销售	100.2 万元	39,288,013.14	2,053,510.86	135,191,307.19	39,323.83	-28,285.36

主要子公司、参股公司情况说明

不适用。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院	扩大公司医疗板块业务	收购	不大
江苏华康职业卫生技术服务有限公司	发展公司职业卫生技术服务业务	设立	小
合肥利民制药有限公司	便于对外转让股权	设立	小

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、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、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 随着《医药工业“十二五”发展规划》、新版《GMP规范》的实施，医疗改革工作逐步深入和行业法规政策体系的逐步健全，将有利于促进医药行业的健康发展，在给中药产业带来挑战和考验的同时，也提供了发展的契机，为中药产业的持续发展提供了重要的基本条件，使中药产业依然充满朝气与生机。

(2) 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，使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13亿人，覆盖率达到95%以上，全民医保体系已初步形成。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产品的消费。

(3) 国务院常务会议通过的《全国医疗卫生服务体系规划纲要》，《纲要》中连续两次提及“社会办医”。在大力发展社会办医中，《规划》指出，“鼓励社会力量与公立医院共同举办新的非营利性医疗机构、参与公立医院改制重组，支持发展专业性医院管理集团。放宽中外合资、合作办医条件。”在科学布局优质医疗资源中，也提及“支持社会办医院扩大床位规模”。《纲要》为“社会办医”提供了政策依据和发展路径。

### 2、公司未来的发展战略

公司将利用比较优势，同时打造医药产销和医疗服务两个盈利平台，力争通过3-5年的努力，使得两个主业的盈利水平达到并驾齐驱。

### 3、公司2015年度的经营计划

公司将在董事会的领导下，围绕公司的战略转型目标，按照对标管理的有关要求，强化工作措施，加大工作力度，有序、稳步、扎实地推进各项重点工作。2015年公司将重点抓好以下工作：1、专注两个平台建设，努力提升全产业链的盈利能力。2、积极应对竞争日趋激烈的市场环境，采用科学化管理手段，加强销售队伍建设。3、以对标管理为手段，着力强化内部管理，提升公司运营管理水平。4、支持科技研发工作，加快科研成果向市场化转化，增强公司发展后劲。5、加大基建投入，积极推进技改、认证等重点项目的建设，促进企业持续发展。6、提升公司资金利用效率，作为公司利润的有益补充。7、积极推进建设人才培养使用体系，为加快企业转型升级提供人才和智力支持。

### 4、资金需求、使用计划及来源

2015年，公司所需资金主要为日常经营所需的营运资金以及项目改造资金，公司将继续本着“少花钱、多办事”、“用好钱、办大事”原则，合理的使用自有资金。目前，公司信誉良好，有条件多渠道筹集资金，足以保证公司发展的资金需求。

### 5、公司面临的风险

(1) 我国对纳入各类医疗保险目录的药品、少数生产经营具有垄断性和特殊性的药品实行政府指导价或政府定价，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) 随着国家医改和公立医院改革的深入进行，新医改政策的将不断陆续出台。如“县级医院及基层药品全部实行零差率销售，导致医院药品价格降低15%左右”；以及部分综合服务类价格的下降等政策相继执行，使药品利润率明显下降，对无法得到财政补偿的社会资本所办的医疗机构盈利能力和生存空间产生不利的影响。

(3) 随着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，这将造成投标企业间竞相压价，使公司处于“保价还是保量”的两难选择，将对部分品种营业收入、毛利率产生一定的影响。

(4) 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。

(5) 由于中药材价格波动，给药品生产成本带来的压力进一步加大，公司的生产成本面临着增加的可能，中药材成本波动可能在一段时期内对公司的产品毛利造成影响，原材料价格上涨的风险，可能将继续挤压公司的盈利空间。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 1、会计政策变更

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

经本公司第六届董事会第三次会议于2014年10月24日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。

本公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

#### (1) 长期股权投资准则会计政策变更对于合并财务报表和母公司财务报表的影响

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，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。

上述会计政策变更追溯对合并报表调整影响如下：

单位：人民币元

合并报表	2013.12.31 (调整前)	调整金额[注]	2013.12.31 (调整后)
可供出售金融资产	3,418,025.00	46,226,786.51	49,644,811.51
长期股权投资	80,551,088.45	-46,226,786.51	34,324,301.94

[注]调整金额明细如下

被投资单位	持股比例	2013年1月1日归	2013年12月31日

	(%)	属于母公司股东权益	长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
上海东氏会展服务有限公司	12.25	-	-183,750.00	183,750.00	-
福建东南医药有限责任公司[注]	20.00		-6,000,000.00	6,000,000.00	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	1.41	-	-18,000,000.00	18,000,000.00	-
上海国药股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1.85	-	-14,247,671.00	14,247,671.00	-
南京中山制药有限公司	11.53	-	-7,795,365.51	7,795,365.51	-
合计		-	-46,226,786.51	46,226,786.51	-

[注] 公司子公司南京华东医药有限责任公司对福建东南医药有限责任公司投资600.00万元，投资比例20%，但南京华东医药有限责任公司对该公司财务和经营没有重大影响，故采用成本法核算。

追溯调整对母公司报表调整影响如下：

单位：人民币元

母公司报表	2013.12.31 (调整前)	调整金额[注]	2013.12.31 (调整后)
可供出售金融资产	-	25,795,365.51	25,795,365.51
长期股权投资	450,330,555.36	-25,795,365.51	424,535,189.85

[注]调整金额明细如下

被投资单位	持股比例(%)	2013年12月31日	
		长期股权投资	可供出售金融资产
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	1.41	-18,000,000.00	18,000,000.00
南京中山制药有限公司	11.53	-7,795,365.51	7,795,365.51
合计		-25,795,365.51	25,795,365.51

(2) 财务报表列报准则变动对于合并财务报表和母公司财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》将其他综合收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，

追溯调整对合并报表影响如下：

单位：人民币元

项目	2013年1月1日			2013年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
一、资本公积	472,354,820.26	-6,089,272.22	466,265,548.04	471,909,762.98	-5,644,214.94	466,265,548.04
二、其他综合收益	-	6,089,272.22	6,089,272.22	-	5,644,214.94	5,644,214.94
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	2,795,502.51	2,795,502.51	-	2,350,445.23	2,350,445.23
2权益法下在被投资单位不能重分类进损益	-	3,293,769.71	3,293,769.71	-	3,293,769.71	3,293,769.71



的其他综合收益中享有的份额						
合计	472,354,820.26	-	472,354,820.26	471,909,762.98	-	471,909,762.98

## 追溯调整对母公司报表的影响：

项目	2013年1月1日			2013年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
一、资本公积	469,559,317.75	-3,293,769.71	466,265,548.04	469,559,317.75	-3,293,769.71	466,265,548.04
二、其他综合收益	-	3,293,769.71	3,293,769.71	-	3,293,769.71	3,293,769.71
1、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	-	3,293,769.71	3,293,769.71	-	3,293,769.71	3,293,769.71
合计	469,559,317.75	-	469,559,317.75	469,559,317.75	-	469,559,317.75

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

## 2、会计估计变更

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

## 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	2014年12月4日	136,724,696.00	87.77

(续)

股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
非同一控制下企业合并	2014年12月31日	完成工商变更及资产交接	-	-

## 2. 其他原因导致的合并范围变动

(1) 除安庆医院外，本公司本年度合并范围比上年度增加1户。公司经批准设立合肥利民制药有限公司。2014年7月18日，合肥利民制药有限公司取得企业法人营业执照。

子公司名称	期末净资产	本期净利润
合肥利民制药有限公司	1,000,000.00	-

(2) 2014年3月10日，公司子公司仪征医院经批准设立江苏华康职业卫生技术服务有限公司。2014年

9月2日，江苏华康职业卫生技术服务有限公司取得企业法人营业执照。仪征医院暂未出资。

子公司名称	期末净资产	本期净利润
江苏华康职业卫生技术服务有限公司	-	-

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司《2014年度利润分配预案》严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的执行情况符合《公司章程》的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

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

公司近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、公司2012年度利润分配预案：以2012年末的总股本504,000,000股为基准，每10股派发现金1.50元(含税)。本年度不进行公积金转增股本。2013年7月已实施完毕，刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网，公告编号：2013-018。

2、公司2013年度利润分配预案：以2013年末的总股本504,000,000股为基准，每10股派发现金1.60元(含税)。本年度不进行公积金转增股本。2014年6月已实施完毕，刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网，公告编号：2014-019。

3、公司2014年度利润分配预案：以2014年末的总股本504,000,000股为基准，每10股派发现金1.70元(含税)。本年度不进行公积金转增股本。该预案待公司股东大会审议批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	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	85,680,000.00	197,184,453.90	43.45%		
2013 年	80,640,000.00	155,890,349.35	51.73%		
2012 年	75,600,000.00	143,556,314.63	52.66%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	504,000,000
现金分红总额（元）（含税）	85,680,000.00
可分配利润（元）	632,527,558.86
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度金陵药业母公司实现净利润为 140,295,533.38 元，按 10%提取法定盈余公积 14,029,553.34 元后，当年可供分配利润为 126,265,980.04 元，加上年初未分配利润 586,901,578.82 元，减去当年支付 2013 年度股利 80,640,000.00 元，截止 2014 年底，可供股东分配的利润为 632,527,558.86 元。按照同股同权、同股同利的原则，以 2014 年末的总股本 504,000,000 股为基准，每 10 股派发现金 1.70 元（含税），派发现金红利总额为 85,680,000.00 元；剩余 546,847,558.86 元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行公积金转增股本。	

## 十六、社会责任情况

适用 不适用

2014 年以来，公司根据自身实际情况，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然和谐发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司根据深交所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，使广大股东，尤其是中小投资者能够及时、充分地了解公司各方面情况。公司注意加强投资者关系管理工作，保障广大投资者的知情权。

公司坚持“以质量保生存、以质量保市场”的原则，全面严格执行新版GMP标准，通过风险分析、风险控制、生产关键点控制等全面规范公司生产过程，确保公司产品的安全可靠，切实保障消费者的权益。公司积极推进节能减排和污水处理，不仅满足了医药行业对环境保护的相关要求，体现了公司强烈的社会责任意识，也实现了企业效益的提升。

公司所属医院以优质规范的医疗服务，以精益求精的医疗质量，及时有效应对突发公共卫生事件，全心全意为当地人民群众的健康服务。所属医院还积极开展各类义诊和基层医疗机构的帮扶，以及组织健康宣教和帮助社会救助弱势群体等活动，为缓解“看病难、看病贵”的现象作出了不懈的努力。

公司始终坚持以人为本的核心价值观，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，对劳动用工、劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利、女工特殊保护、职工培训、劳动纪律与奖惩等纳入制度化、规范化、精细化管理。公司尊重和员工的个人权益，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

公司充分尊重银行、供应商等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，实行互惠共赢，树立了良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会作出应有的贡献。

报告期内，公司未发生重大安全事故，未引发任何环保事件，未涉及任何群体性事件。

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

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月11日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年02月12日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年03月04日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年04月11日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年04月28日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年05月15日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况

2014年05月28日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年06月25日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年11月04日	南京金陵药业大厦	实地调研	机构	华泰证券、华创证券、银河证券、东方证券、光大证券、工银瑞信、华夏基金、长信基金、南方基金、交银施罗德、招商基金、兴业基金、鹏华基金、天弘基金、华鑫基金等机构投资者	公司经营情况
接待次数					9
接待机构数量					15
接待个人数量					8
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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
安庆市石化医院有限责任公司的32个自然人股东	安庆市石化医院有限责任公司87.77%股权	13,672.47	所涉及的资产产权已全部过户	有利于公司扩大医疗服务板块业务规模	0	0.00%	否		2014年12月31日	指定报纸、网站,公告编号:2014-042

## 2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
南京医药股份有限公司	控股股东间接控制的法人	销售	销售商品	市场价	129,205,164.28	12,920.52	4.67%	银行结算	129,205,164.28		不适用
南京益同药业有限公司	控股股东间接控制的法人	销售	销售商品	市场价	119,102,056.86	11,910.21	4.31%	银行结算	119,102,056.86		不适用
南京白敬宇制药有限责任公司	控股股东间接控制的法人	销售	销售商品	市场价	4,220,709.42	422.07	0.15%	银行结算	4,220,709.42		不适用
南京中山制药有限公司	控股股东间接控制的法人	销售	销售商品	市场价	338,955.27	33.9	0.01%	银行结算	338,955.27		不适用
南京新工投资集团有限责任公司	公司控股股东	销售	销售商品	市场价	3,162.39	0.32	0.00%	银行结算	3,162.39		不适用
南京医药股份有限公司	控股股东间接控制	采购	采购商品	市场价	77,504,608.48	7,750.46	3.41%	银行结算	77,504,608.48		不适用

公司	的法人										
南京益同 药业有限 公司	控股股东 间接控制 的法人	采购	采购商品	市场价	6,443,14 0.80	644.31	0.28%	银行结算	6,443,14 0.80		不适用
南京白敬 宇制药有 限责任公 司	控股股东 间接控制 的法人	采购	采购商品	市场价	797,043. 99	79.7	0.03%	银行结算	797,043. 99		不适用
合计					--	--	33,761.4 9	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				公司向关联方采购原辅包材、药品，向关联方销售药品，这些交易都是公司正常生产经营所需要的正常业务行为，且长期以来与上述关联方维持业务往来。公司控股子公司华东医药与南京医药股份有限公司之间所发生的药品采购及销售的关联交易是由于各自客户的市场需求，向对方销售己方所代理销售的药品所致。益同公司以前是为南京第三制药厂提供药品总经销及所需原辅包材的配套供应的药品经销公司。2002年9月，公司收购南京第三制药厂后，南京第三制药厂并入金陵制药厂，为利用益同公司的采购及销售网络和团队，公司将下属的金陵制药厂所生产的除脉络宁以外的产品全部由益同公司总经销，同时益同公司负责该等产品所需原辅包材的配套供应，按市场价确定销售及供应价格。本公司与其他关联方发生的关联采购与销售药品及零星包装印刷业务，由于金额较小，未签署专门的关联交易协议，而是根据公司生产经营需求，在需要时与相关的供应商、销售商在交易时根据市场化原则签署相应的购销合同。上述关联交易能够合理配置和利用优质资源，提高生产效率。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述交易对本公司独立性没有影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖。							
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）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用    不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用    不适用



公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司共产生租赁收入439.12万元，占公司本报告期净利润的2.23%；另产生租赁费用12.87万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新工集团	对于本公司持有的中山制药、白敬宇制药和艾德凯腾股权，如上述公司在三年内实现盈利，则本公司承诺在三年内，优先但不限于按照下述方式解决业已存在的同业竞争：通过资产收购、股权转让等途径将本公司持有的中山制药、白敬宇制药和艾德凯腾股权置入金陵药业或转让至无关第三方。如上述公司有公司在三年内未实现盈利，为充分保障金陵药业利益，本公司承诺待该公司扣除非经常损益后的年度净利润为正数后的 6 个月内，由金陵药业	2014 年 08 月 04 日	五年	正常履行中

		优先选择收购。若金陵药业放弃优先收购的权利,或该公司五年内未能够实现赢利,本公司承诺由金陵药业托管该公司或转让至无关联第三方。			
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

适用 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	64
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	荆建明 张炜
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2013年度内部控制审计会计师事务所,期间共支付报酬32万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 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	228,715,280	45.38%	0	0	0	-3,892	-3,892	228,711,388	45.38%
2、国有法人持股	227,943,839	45.23%	0	0	0	0	0	227,943,839	45.23%
3、其他内资持股	771,441	0.15%	0	0	0	-3,892	-3,892	767,549	0.15%
境内自然人持股	771,441	0.15%	0	0	0	-3,892	-3,892	767,549	0.15%
二、无限售条件股份	275,284,720	54.62%	0	0	0	3,892	3,892	275,288,612	54.62%
1、人民币普通股	275,284,720	54.62%	0	0	0	3,892	3,892	275,288,612	54.62%
三、股份总数	504,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	504,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数未发生变化。

报告期内，境内自然人股份减少，是由于公司高级管理人员购买公司股票、以及因公司换届人员变化其所持股票锁定和解禁所致。

报告期内，公司资产和负债结构未发生重大变化。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,463	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	25,039	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南京新工投资集团有限责任公司	国有法人	45.23%	227,943,839	227,943,839	227,943,839	0		
福州市投资管理公司	国有法人	4.94%	24,920,000	-11,788,828	0	24,920,000		
合肥市工业投资控股有限公司	国家	3.29%	16,581,871	-3,480,000	0	16,581,871		
中化蓝天集团有限公司	国家	3.09%	15,588,765	-8,090,000	0	15,588,765		
全国社保基金四零四组合	境内非国有法人	1.09%	5,499,846	5,499,846	0	5,499,846		

中国建设银行股份有限公司 - 鹏华医疗保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	5,443,628	5,443,620	0	5,443,628		
中国农业银行股份有限公司 - 国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	5,014,352	5,014,350	0	5,014,352		
中国工商银行股份有限公司 - 融通医疗保健行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	5,000,000	4,000,000	0	5,000,000		
东方证券股份有限公司	国有法人	0.91%	4,580,185	4,580,180	0	4,580,185		
司有山	境内自然人	0.87%	4,385,700	743,700	0	4,385,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,除南京新工投资集团有限责任公司为有限售条件流通股股东之外,其他均为无限售条件流通股股东。公司未知其是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
福州市投资管理公司	24,920,000	人民币普通股	24,920,000					
合肥市工业投资控股有限公司	16,581,871	人民币普通股	16,581,871					
中化蓝天集团有限公司	15,588,765	人民币普通股	15,588,765					
全国社保基金四零四组合	5,499,846	人民币普通股	5,499,846					
中国建设银行股份有限公司 - 鹏华医疗保健股票型证券投资基金	5,443,628	人民币普通股	5,443,628					
中国农业银行股份有限公司 - 国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	5,014,352	人民币普通股	5,014,352					
中国工商银行股份有限公司 - 融通医疗保健行业股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
东方证券股份有限公司	4,580,185	人民币普通股	4,580,185					

司有山	4,385,700	人民币普通股	4,385,700
中国人民财产保险股份有限公司 - 传统 - 收益组合	3,601,931	人民币普通股	3,601,931
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	前 10 名无限售条件股东,公司未知其是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南京新工投资集团有限责任公司	冯宝椿	2008 年 04 月 29 日	67134744-3	417,352 万元人民币	一般经营项目：新型工业化项目投资、运营；风险投资；实业投资；资产经营、资本运作、不良资产处置；资产委托经营；企业咨询；项目开发；物业管理；财务顾问。
未来发展战略	承担国有资产保值、增值。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年年度实现营业收入 0 万元,净利润 25,643.47 万元。截止 2014 年 12 月 31 日的总资产为 1,939,006.51 万元,净资产为 1,040,952.33 万元(未经审计)。承担国有资产增值、保值。				
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	持有南京化纤股份有限公司 33.02% 股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	南京新工投资集团有限责任公司
变更日期	2014 年 08 月 22 日
指定网站查询索引	公告编号：2014-032
指定网站披露日期	2014 年 09 月 02 日



### 3、公司实际控制人情况

法人

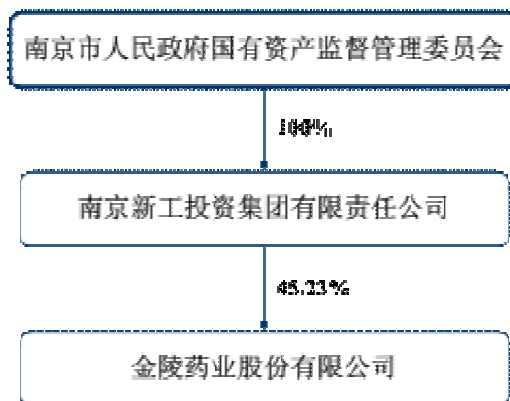
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南京市人民政府国有资产监督管理委员会	黄玉银				
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用    不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
沈志龙	董事长	现任	男	62	2014年06月27日	2017年06月26日	204,700	0	0	204,700
倪忠翔	董事	离任	男	55	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
徐伟民	董事	离任	男	59	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
李春敏	总裁; 董事	现任	男	56	2014年06月27日	2017年06月26日	146,900	0	0	146,900
宗永久	董事	现任	男	55	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
肖玲	董事	现任	女	38	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
陈进宝	董事	现任	男	59	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
周银华	董事	离任	男	49	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
汤卫国	董事; 副总裁	现任	男	51	2014年06月27日	2017年06月26日	148,300	0	0	148,300
刘爱莲	独立董事	离任	女	63	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
李东	独立董事	离任	男	53	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
邵蓉	独立董事	离任	女	52	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
王广基	独立董事	现任	男	61	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
张洪发	独立董事	现任	男	50	2014年06月27日		0	0	0	0
周勤	独立董事	现任	男	51	2014年06月27日		0	0	0	0

徐小平	监事会主席	现任	男	52	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
张萌萌	监事	离任	女	57	2011年06月24日	2014年06月27日	117,090	0	0	117,090
蔡安金	监事	离任	男	51	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
凡金田	监事	现任	男	51	2014年06月27日	2017年06月26日	102,100	0	0	102,100
翟永梅	监事	现任	女	44	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
温陵昇	职工监事	离任	女	55	2011年06月24日	2014年06月27日	0	0	0	0
贾明怡	职工监事	现任	女	41	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
王煜	职工监事	现任	男	33	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
尹建彪	副总裁	现任	男	46	2014年06月27日	2017年06月26日	68,200	0	0	68,200
徐伟民	总裁助理	现任	男	59	2014年06月27日	2015年01月31日	0	0	0	0
卞家驹	总裁助理	现任	男	59	2014年06月27日	2017年06月26日	127,800	0	0	127,800
王锁金	总裁助理	现任	男	54	2014年06月27日	2017年06月26日	129,400	9,800	0	139,200
隋利成	总裁助理	现任	男	55	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
徐俊扬	董事会秘书	现任	男	52	2014年06月27日	2017年06月26日	86,199	0	0	86,199
汪洋	财务负责人	现任	男	36	2014年06月27日	2017年06月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,130,689	9,800	0	1,140,489

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

沈志龙,2011年6月至今担任本公司董事长。2008年6月至2011年6月担任本公司副董事长、总裁,2011年6月至今担任本公司董事长。兼任南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司董事长、南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司董事、南京白敬宇制药有限责任公司董事。

李春敏,2011年6月至今担任本公司董事。2008年6月至2011年6月担任本公司副总裁、财

务负责人，2011年6月至今担任本公司总裁。兼任南京华东医药有限公司董事长，南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司董事，瑞恒医药科技投资有限责任公司董事，南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司监事会主席。

宗永久，2014年6月至今担任本公司董事。2002年1月至2012年7月担任南京医药产业（集团）有限公司规划发展部部长、总经理助理；2012年7月至今担任南京医药产业（集团）有限公司执行董事、总经理、法人代表；2013年10月至今担任南京金陵制药（集团）有限公司执行董事、总经理、法人代表；2014年1月至今担任南京新工投资集团有限责任公司医药行业管理办公室主任。

肖玲，2014年6月至今担任本公司董事。2007年1月至2010年3月担任南京医药产业（集团）有限公司证券事务部经理助理；2010年3月至2012年7月担任南京医药产业（集团）有限公司证券事务部副经理；2012年7月至2013年12月担任南京新工投资集团有限责任公司规划投资部副部长；2013年12月至今担任南京新工投资集团有限责任公司投资规划部副经理。

汤卫国，2014年6月至今担任本公司董事。2002年1月至2008年6月任本公司副总经理；2008年6月至2011年6月任本公司副总裁；2011年6月至今任本公司常务副总裁。兼任云南金陵植物药业股份有限公司董事长，浙江金陵药材开发有限公司董事长。

陈进宝，2006年5月至今担任本公司董事。兼任福建海峡银行董事。2006年8月至今任福州市投资管理公司法人代表、总经理。

王广基，2014年6月至今担任本公司独立董事。现任科技部临床前药物代谢动力学研究平台全国牵头人，中国药学会常务理事等职。并任《中国药科大学学报》副主编，《中国新药杂志》、《中国药理学报》等核心学术期刊杂志编委等职。兼任江苏恩华药业股份有限公司、江苏康缘药业股份有限公司、四川科伦药业股份有限公司独立董事。

张洪发，2014年6月至今担任本公司独立董事。1998年至今在江苏省注册会计师协会工作，现任江苏省注册会计师协会副秘书长、常务理事，江苏省检察院专家咨询委员会委员，江苏省审计厅特约审计员。

周勤，2014年6月至今担任本公司独立董事。现任东南大学经济管理学院副院长。兼任产业经济研究中心主任，国家发展与改革委员会公用事业研究中心高级研究员，南京大学长江三角洲经济与社会发展中心特约研究员，北京天则研究所高级研究员，江苏省西方经济学学会常务理事等。

## 2、监事

徐小平，2013年5月至今担任本公司监事会主席。2004年10月起任南京机电产业（集团）有限公司政治工作部部长；2012年6月至今任南京新工投资集团有限责任公司政治工作部部长。

凡金田，2014年6月至今担任本公司监事。2004年10月至2013年9月任本公司党委副书记，兼任南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院党委书记；2013年9月至今担任本公司党委书记，兼任南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院党委书记。

翟咏梅，2014年6月至今担任本公司监事。2008年11月至今担任合肥市工业投资控股有限公司投资发展部副部长。

贾明怡，2014年6月至今担任本公司监事。2000年1月至2012年4月担任本公司南京金陵制药厂中针车间副主任、主任，小针车间主任；2012年4月至今担任本公司南京金陵制药厂党委副书记兼纪委书记、工会主席。

王煜，2011年6月至今担任本公司职工监事。2008年3月至今任本公司福州梅峰制药厂提取车间主任。

## 3、高级管理人员

李春敏（简历同上）。

汤卫国（简历同上）

尹建彪，2011年6月至今担任本公司副总裁。2002年3月至2010年3月任本公司财务部投资经理、投资发展部经理，2010年3月至2011年6月任本公司总裁助理，2011年6月至今担任本公司副总裁。

徐伟民，2014年6月至今担任本公司总裁助理。2005年5月至2011年6月担任本公司董事，2011年6月至2014年6月担任本公司副董事长。兼任瑞恒医药科技投资有限责任公司董事长、总经理。

卞家驹，2008年6月至今担任本公司总裁助理。1998年12月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至今任本公司总裁助理。

王锁金，2008年6月至今担任本公司总裁助理。2002年1月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至今任本公司总裁助理。兼任南京华东医药有限公司总经理，南京白敬宇制药有限责任公司董事。

隋利成，2012年4月至今任本公司总裁助理。2002年1月至2012年3月金陵药业南京金陵制药厂任副厂长，2012年4月至今任本公司总裁助理。兼任南京益同药业有限公司董事、总经理。

徐俊扬，1998年9月至今担任本公司董事会秘书（2011年6月至2014年3月担任本公司财务负责人）。兼任浙江金陵药材开发有限公司董事。

汪洋，2014年3月至今担任本公司财务负责人。2006年1月至2011年12月任本公司财务部副经理；2012年1月至2014年3月担任本公司财务部经理；2014年3月至今担任本公司财务负责人兼财务部经理。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宗永久	南京新工投资集团有限责任公司	医药行业管理办公室主任	2014年01月01日		是
肖玲	南京新工投资集团有限责任公司	投资规划部副经理	2013年12月01日		是
陈进宝	福州市投资管理公司	总经理	2006年08月01日		是
徐小平	南京新工投资集团有限责任公司	政治工作部部长	2012年06月01日		是
翟咏梅	合肥市工业投资控股有限公司	投资发展部副部长	2008年11月01日		是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
沈志龙	南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	董事长			否
沈志龙	南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	董事			否
沈志龙	南京白敬宇制药有限责任公司	董事			否
李春敏	南京华东医药有限责任公司	董事长			否
李春敏	南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	董事			否
李春敏	瑞恒医药科技投资有限责任公司	董事			否
李春敏	南京中山制药有限公司	董事			否
李春敏	南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	监事会主席			否
陈进宝	福建海峡银行	董事			否
汤卫国	云南金陵植物药业股份有限公司	董事长			否
汤卫国	浙江金陵药材开发有限公司	董事长			否
凡金田	南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	党委书记			否
徐伟民	瑞恒医药科技投资有限责任公司	董事长、总经理			否
王锁金	南京华东医药有限责任公司	总经理			否
王锁金	南京白敬宇制药有限责任公司	董事			否
隋利成	南京益同药业有限公司	董事、总经理			否
徐俊扬	浙江金陵药材开发有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

### 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、公司董事、监事的薪酬由股东大会决定，公司高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司董事会、董事会薪酬与考核委员会依据公司薪酬管理制度对公司高级管理人员进行考核，在其各自分管的工作任务完成情况进行考核的基础上，采用个人述职、高级管理人员互评、董事会评议相结合的方式，对上述人员报告期内履行职务的情况进行考核、奖惩。薪酬和奖励方案经薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议通过。

2、在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据公司薪酬管理制度按月发放。年度奖励基金根据公司经营管理者及高级管理人员的工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。

3、公司现任董事、监事和高级管理人员共21人，报告期内，实际在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员有13人，领取的年度报酬总额为642.78万元（税前）。宗永久、肖玲、陈进宝、徐小平、翟咏梅等5人不在公司领取报酬。

## 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
沈志龙	董事长	男	62	现任	73.2	0	73.2
倪忠翔	董事	男	55	离任	0	0	0
徐伟民	董事	男	59	离任	0	0	0
李春敏	总裁; 董事	男	56	现任	73.2	0	73.2
宗永久	董事	男	55	现任	0	30	30
肖玲	董事	女	38	现任	0	18	18
陈进宝	董事	男	59	现任	0	17	17
周银华	董事	男	49	离任	0	0	0
汤卫国	董事; 副总裁	男	51	现任	58.56	0	58.56
刘爱莲	独立董事	女	63	离任	4	0	4
李 东	独立董事	男	53	离任	4	0	4
邵 蓉	独立董事	女	52	离任	4	0	4
王广基	独立董事	男	61	现任	5	0	5
张洪发	独立董事	男	50	现任	5	0	5
周勤	独立董事	男	51	现任	5	0	5
徐小平	监事会主席	男	52	现任	0	28	28
张萌萌	监事	女	57	离任	37.7	0	37.7
蔡安金	监事	男	51	离任	0	0	0
凡金田	监事	男	51	现任	64.66	0	64.66
翟永梅	监事	女	44	现任	0	13	13
温陵昇	职工监事	女	55	离任	23.4	0	23.4
贾明怡	职工监事	女	41	现任	26.2	0	26.2
王 煜	职工监事	男	33	现任	9.3	0	9.3
尹建彪	副总裁	男	46	现任	52.76	0	52.76
徐伟民	总裁助理	男	59	现任	50.47	0	50.47
卞家驹	总裁助理	男	59	现任	46.77	0	46.77
王锁金	总裁助理	男	54	现任	46.77	0	46.77
隋利成	总裁助理	男	55	现任	52.46	0	52.46
徐俊扬	董事会秘书	男	52	现任	48.49	0	48.49
汪洋	财务负责人	男	36	现任	39.94	0	39.94



合计	--	--	--	--	730.88	106	836.88
----	----	----	----	----	--------	-----	--------

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
沈志龙	董事长	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
倪忠翔	董事	任期满离任	2014年06月27日	公司董事会换届
徐伟民	董事	任期满离任	2014年06月27日	公司董事会换届
李春敏	总裁; 董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
宗永久	董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
肖玲	董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
陈进宝	董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
周银华	董事	任期满离任	2014年06月27日	公司董事会换届
汤卫国	董事; 副总裁	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
刘爱莲	独立董事	任期满离任	2014年06月27日	公司董事会换届
李 东	独立董事	任期满离任	2014年06月27日	公司董事会换届
邵 蓉	独立董事	任期满离任	2014年06月27日	公司董事会换届
王广基	独立董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
张洪发	独立董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
周勤	独立董事	被选举	2014年06月27日	公司董事会换届
徐小平	监事会主席	被选举	2014年06月27日	公司监事会换届

张萌萌	监事	任期满离任	2014年06月27日	公司监事会换届
蔡安金	监事	任期满离任	2014年06月27日	公司监事会换届
凡金田	监事	被选举	2014年06月27日	公司监事会换届
翟永梅	监事	被选举	2014年06月27日	公司监事会换届
温陵昇	职工监事	任期满离任	2014年06月27日	公司监事会换届
贾明怡	职工监事	被选举	2014年06月27日	公司监事会换届
王煜	职工监事	被选举	2014年06月27日	公司监事会换届
尹建彪	副总裁	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任
徐伟民	总裁助理	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任
卞家驹	总裁助理	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任
王锁金	总裁助理	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任
隋利成	总裁助理	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任
徐俊扬	董事会秘书	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任
汪洋	财务负责人	聘任	2014年06月27日	高级管理人员聘任

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

报告期内，核心技术团队或关键技术人员无变动。

## 六、公司员工情况

1、职员工数量：截止本报告期末，公司在职工总数为4578人。

2、专业构成情况

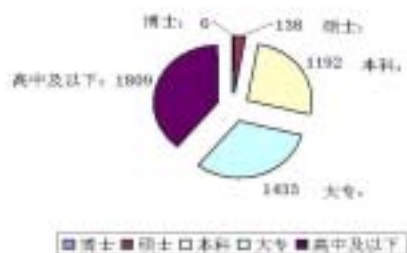
类别	人数总计	比例(%)
生产人员	861	18.81
销售人员	612	13.37

技术人员	2103	45.94
财务人员	102	2.23
行政人员	900	19.65
合计	4578	100



### 3、教育程度情况

类别	人数总计	比例 (%)
博士	6	0.13
硕士	138	3.01
本科	1192	26.04
大专	1433	31.30
高中及以下	1809	39.52
合计	4578	100



### 4、员工薪酬政策

(1) 对外具有吸引力，保持人才的市场竞争力，对内具有公正性和一致性。对外：公司的整体薪酬水平定位于行业中上水平，通过吸引、留住人才，依靠挖掘人力资源的潜力、来提高公司整体的竞争力和持续发展的组织能力；对内以岗位的贡献大小及员工的能力确定岗位任职者的付薪水平，保证薪酬的一致性、公正性。对员工的贡献给予相应的回报和激励，促使员工与公司共同发展。

(2)根据不同岗位及职位的特点,确定不同的薪酬等级,以最大限度地激励员工的表现;公司在报酬分配时,遵循效率优先兼顾公平原则,给予优秀的、创造价值大的员工以优厚的薪酬,适度向关键人才、市场供给短缺人才倾斜。

#### 5、培训计划

公司十分重视员工的培训与发展,制定了系列的培训计划与人才培育项目,多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作,包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等,不断提高公司现有员工的整体素质,以实现公司与员工的双赢共进。

#### 6、公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。

一、报告期内，公司股东大会严格按照《公司法》、《章程》等有关规定，有效发挥职能。董事会向股东大会负责，按照法定程序召开会议，行使职权。监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切的联系与沟通，有效履行各项监督职权和义务。公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。

1、股东与股东大会。报告期内，公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定。

2、控股股东与上市公司。公司拥有独立的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上实行“五分开”。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东规范行使股东权利，没有损害公司和股东利益的行为。

3、董事与董事会。公司董事能够以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，依照《公司章程》的规定正确履行董事职责。董事会下设各专门委员会按照委员会实施细则开展工作，认真履行职责。

4、监事与监事会。公司监事能够勤勉、认真履行职责，能够本着对股东负责的精神出席股东大会，列席董事会现场会议并对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督。

5、信息披露。公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、完整地披露信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。

6、投资者关系。公司注重保持与投资者的良好沟通，报告期内公司积极利用投资者关系互动平台，将其作为与投资者尤其是中小投资者沟通的重要渠道，及时认真地回答平台上投资者的问题。

二、报告期内，完成了公司第五届董事会和监事会的换届工作。

目前，公司治理现状基本符合上市公司治理规则的相关要求。

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

公司已建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等相关制度，对相关内幕信息知情人员提供的承诺文件等档案进行了管理。报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股份的情况，也未收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况通报。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	(1)公司 2013 年度董事会工作报告； (2)公司 2013 年度监事会工作报告； (3)公司 2013 年度财务决算报告；(4)公司 2013 年度利润分配预案；(5)关于公司 2014 年度聘请财务审计会计师事务所的议案；(6)关于公司 2014 年度聘请内部控制审计会计师事务所的议案； (7)关于公司 2014 年度日常关联交易预计情况的议案； (8)公司 2013 年年度报告及报告摘要。	全部审议通过	2014 年 04 月 26 日	刊登在指定报纸、网站，公告编号：2014-010

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 27 日	(1) 审议关于董事会换届选举的议案； (2) 审议关于监事会换届选举的议案； (3) 审议关于修改《公司章程》相关条款的议案。	全部审议通过	2014 年 06 月 28 日	刊登在指定报纸、网站，公告编号：2014-021

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用    不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘爱莲	3	3	0	0	0	否
李东	3	3	0	0	0	否
邵蓉	3	3	0	0	0	否
王文基	3	3	0	0	0	否
张洪发	3	3	0	0	0	否
周勤	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事认真参加董事会和列席股东大会，积极了解公司的运作情况，为公司管理出谋划策，并就公司战略布局、内部控制、关联交易、续聘会计师事务所等重大事项提出了很多专业的意见，对公司的经营决策、规范发展起到了良好的监督和指导作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 一、董事会下设的审计委员会的履职情况

公司第五届董事会审计委员会由5名董事组成。其中，独立董事3名，分别为：刘爱莲、李东、邵蓉；审计委员会召集人由有会计专业背景的独立董事刘爱莲担任。2014年6月，公司第五届董事会及其专门委员会进行了换届；第六届董事会审计委员会由5名董事组成。其中，独立董事3名，分别为：张洪发、王广基、周勤；审计委员会召集人由有会计专业背景的独立董事张洪发担任。

(1) 审计委员会2014年度召开了三次会议。2014年4月24日召开第五届董事会审计委员会2014年第四次会议对2014年第一季度报告进行审议。2014年8月19日召开第六届董事会审计委员会2014年第一会议

对2014年半年度报告进行审议。2014年10月23日召开第六届董事会审计委员会2014年第二次会议对2014年第三季度报告进行审议。

(2) 关于2014年年度报告相关事项, 审计委员会召开了三次会议。2015年1月15日, 第六届董事会审计委员会召开2015年第一次会议, 与负责公司年度审计工作的天衡会计师事务所协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排; 对未经年审注册会计师审计的财务会计报表和审计计划进行了认真审阅, 并出具了书面审阅意见。2015年3月12日, 注册会计师年度审计报告初稿出来后, 第六届董事会审计委员会召开2015年第二次会议与公司年审注册会计师就审计过程中的相关情况、会计调整事项以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。会议对经注册会计师审计, 但尚未出具正式审计报告的会计报表进行了审阅, 并出具了审阅意见。2015年3月24日, 第六届董事会审计委员会召开2015年第三次会议对天衡会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结, 并就公司年度财务会计报表、内部控制、日常关联交易以及关于下年度聘请会计师事务所等议案进行表决并形成决议。

## 二、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况报告

公司第五届董事会薪酬与考核委员会成员由5名董事组成, 其中3名为独立董事, 分别为: 李东、刘爱莲、邵蓉。薪酬与考核委员会召集人由独立董事李东担任。2014年6月, 公司第五届董事会及其专门委员会进行了换届; 第六届董事会薪酬与考核委员会由5名董事组成。其中, 独立董事3名, 分别为: 周勤、王广基、张洪发; 薪酬与考核委员会召集人由独立董事周勤担任。

(1) 薪酬与考核委员会2014年度召开了二次会议。2014年3月21日, 第五届董事会薪酬与考核委员会召开2014年第一次会议, 会议审议《公司董事会薪酬与考核委员会2013年度履职情况报告》, 并对2013年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见。2014年8月20日, 第六届董事会薪酬与考核委员会召开2014年第一次会议, 会议审议《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法(暂行)》和《公司奖励基金实施办法(暂行)》, 并对上述议案发表了审核意见。

(2) 关于2014年年度报告相关事项, 薪酬与考核委员会召开了一次会议。2015年3月27日, 第六届董事会薪酬与考核委员会2015年第一次会议, 采取个人述职、高管互评、董事会评议相结合的形式对高级管理人员2014年度的工作进行了考核。薪酬与考核委员会对2014年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见。

## 三、董事会下设的提名委员会的履职情况报告

公司第五届董事会提名委员会成员由5名董事组成, 其中3名为独立董事, 分别为: 李东、刘爱莲、邵蓉。提名委员会召集人由独立董事邵蓉担任。2014年6月, 公司第五届董事会及其专门委员会进行了换届; 第六届董事会提名委员会由5名董事组成。其中, 独立董事3名, 分别为: 王广基、张洪发、周勤; 提名委员会召集人由独立董事王广基担任。

提名委员会2014年度的会议共召开三次会议。2014年3月21日, 第五届董事会提名委员会召开2014年第一次会议, 会议审查了拟任高级管理人员的任职资格, 发表了审核意见。2014年6月5日, 第五届董事会提名委员会召开2014年第二次会议, 会议审查了拟任董事、独立董事资格, 发表了审核意见。2014年6月27日, 第六届董事会提名委员会召开2014年第一次会议, 会议审查了拟任高级管理人员的任职资格, 发表了审核意见。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东在业务、机构、人员、资产、财务等方面做到“五分开”，公司具有完整的业务及自主经营能力。1、业务方面本公司主营业务为：中西药原料和制剂、生化制品生产和销售；控股股东主营业务为：经营集团内国有资产，承担国有资产保值、增值。公司与控股股东之间不存在相同与相近的业务。2、人员方面本公司人员独立，公司董事长、总裁及其他高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的其他职务；公司财务人员未在关联公司兼职；公司的劳动、人事及工资管理是完全独立的。3、资产方面公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。4、机构方面公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产经营企业，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，各自的机构分别独立运作。5、财务方面公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行帐户，未与控股股东共用一个帐户；公司独立依法纳税。

## 七、同业竞争情况

适用    不适用

同业竞争情况详见：第五节重要事项之承诺事项履行情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会依据公司薪酬管理制度对公司高级管理人员进行考核，在其各自分管的工作任务完成情况进行考核的基础上，同时采用个人述职、高级管理人员互评、董事会评议相结合的方式，对全体高级管理人员报告期内履行职务的情况进行考核、奖惩。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2014年度，公司遵照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等有关规定，参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，坚持以风险导向为原则，结合本公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。报告期内，公司稳步推进公司内控制度的建立健全工作，结合公司自身特点，及时调整内控体系，确保了公司内部运营环境的有序进行，公司内部控制制度基本能够有效执行，提高了公司经营管理水平和风险防控能力。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司实施的内部控制自我评价，是根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司的《内部控制手册》和相关内部控制制度，在内部控制日常监督的基础上，对公司截至2014年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

### 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	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制有效性评价结论产生实质性影响的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月31日

内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制自我评价报告》刊登于指定网站
----------------	-------------------------------

## 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，金陵药业股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《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 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制审计报告》刊登于指定网站

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

公司认真执行《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等各项规定，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。报告期内，公司执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2015）00372 号
注册会计师姓名	荆建明 张炜

审计报告正文

金陵药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金陵药业股份有限公司（以下简称金陵药业公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2014年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，金陵药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金陵药业公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：金陵药业股份有限公司

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	726,992,705.65	944,828,652.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	176,551,106.66	87,966,555.74
衍生金融资产		
应收票据	219,478,195.94	238,151,970.45
应收账款	398,346,998.95	362,989,379.62
预付款项	41,890,116.22	29,170,179.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,827,025.66	10,358,632.69
买入返售金融资产		
存货	410,948,015.88	372,388,573.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,000,000.00	2,500,000.00
其他流动资产	207,897,212.77	8,282,156.42
流动资产合计	2,193,931,377.73	2,056,636,099.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	56,081,637.24	49,644,811.51
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,453,902.68	34,324,301.94
投资性房地产	2,887,775.74	3,199,711.48

固定资产	1,019,914,122.31	912,635,811.67
在建工程	44,835,714.13	69,771,256.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	11,720,193.74	11,973,393.07
油气资产		
无形资产	126,880,026.71	101,165,025.77
开发支出		
商誉	93,802,368.83	42,883,922.76
长期待摊费用	2,518,441.87	1,956,547.93
递延所得税资产	26,116,633.98	16,707,610.05
其他非流动资产	7,074,916.00	3,500,000.00
非流动资产合计	1,428,285,733.23	1,247,762,393.02
资产总计	3,622,217,110.96	3,304,398,493.00
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	128,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,830,118.98	
应付账款	278,795,045.39	264,553,374.63
预收款项	48,559,310.25	36,268,373.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	105,965,817.46	86,759,798.04
应交税费	77,457,959.30	32,186,718.37
应付利息	243,751.67	274,456.67
应付股利	119,062.65	119,062.65
其他应付款	160,092,224.75	128,615,835.27
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,453,523.54	1,448,274.21
其他流动负债		
流动负债合计	835,516,813.99	678,225,893.40
非流动负债：		
长期借款	10,901,426.52	32,310,327.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,050,000.00	6,354,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	19,771,623.21	13,049,238.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,723,049.73	51,713,565.38
负债合计	871,239,863.72	729,939,458.78
所有者权益：		
股本	504,000,000.00	504,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	466,265,548.04	466,265,548.04
减：库存股		
其他综合收益	7,567,145.90	5,644,214.94
专项储备		
盈余公积	305,411,090.63	291,381,537.29
一般风险准备		
未分配利润	1,037,399,180.25	934,884,279.69
归属于母公司所有者权益合计	2,320,642,964.82	2,202,175,579.96
少数股东权益	430,334,282.42	372,283,454.26

所有者权益合计	2,750,977,247.24	2,574,459,034.22
负债和所有者权益总计	3,622,217,110.96	3,304,398,493.00

法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：汪洋

## 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	351,393,992.50	527,181,703.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,768,946.85	43,407,282.93
衍生金融资产		
应收票据	437,554,052.61	362,434,505.67
应收账款	103,964,268.67	113,457,014.92
预付款项	9,757,309.73	10,283,809.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,136,238.99	27,438,071.64
存货	177,539,909.40	160,780,470.98
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	88,858.99	
流动资产合计	1,184,203,577.74	1,244,982,859.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	25,795,365.51	25,795,365.51
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	564,389,486.59	424,535,189.85
投资性房地产	2,887,775.74	3,199,711.48
固定资产	292,543,370.77	280,961,096.21
在建工程	4,376,224.38	24,553,538.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		



油气资产		
无形资产	33,014,758.69	33,188,887.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,830,332.79	2,558,581.57
其他非流动资产	1,274,916.00	
非流动资产合计	927,112,230.47	794,792,370.70
资产总计	2,111,315,808.21	2,039,775,230.35
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,943,806.59	22,358,583.38
预收款项	8,111,730.94	9,238,741.08
应付职工薪酬	47,096,598.60	48,772,487.75
应交税费	32,972,484.58	17,777,957.27
应付利息	38,335.00	38,335.00
应付股利		
其他应付款	68,904,885.26	63,129,065.07
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	195,067,840.97	161,315,169.55
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,750,000.00	6,354,000.00

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		263,626.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,750,000.00	26,617,626.94
负债合计	199,817,840.97	187,932,796.49
所有者权益：		
股本	504,000,000.00	504,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	466,265,548.04	466,265,548.04
减：库存股		
其他综合收益	3,293,769.71	3,293,769.71
专项储备		
盈余公积	305,411,090.63	291,381,537.29
未分配利润	632,527,558.86	586,901,578.82
所有者权益合计	1,911,497,967.24	1,851,842,433.86
负债和所有者权益总计	2,111,315,808.21	2,039,775,230.35

### 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	2,771,942,286.51	2,605,713,782.39
其中：营业收入	2,771,942,286.51	2,605,713,782.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,516,731,685.23	2,378,827,364.94
其中：营业成本	2,100,377,562.47	1,990,792,563.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,484,154.07	11,423,872.48
销售费用	140,237,269.53	129,870,161.76
管理费用	269,809,815.10	249,639,255.60
财务费用	-12,526,830.74	-6,936,283.30
资产减值损失	3,349,714.80	4,037,795.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,391,592.39	2,438,481.16
投资收益（损失以“-”号填列）	51,345,242.47	16,504,600.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,474,022.52	5,348,861.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	305,164,251.36	245,829,499.11
加：营业外收入	6,820,997.36	4,117,624.71
其中：非流动资产处置利得	965,293.00	541,355.36
减：营业外支出	6,967,785.84	7,743,343.62
其中：非流动资产处置损失	1,795,075.67	1,075,920.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	305,017,462.88	242,203,780.20
减：所得税费用	59,854,716.58	52,139,042.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	245,162,746.30	190,064,737.96
归属于母公司所有者的净利润	197,184,453.90	155,890,349.35
少数股东损益	47,978,292.40	34,174,388.61
六、其他综合收益的税后净额	2,026,270.77	-468,975.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,922,930.96	-445,057.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	1,922,930.96	-445,057.28
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	1,922,930.96	-445,057.28
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	103,339.81	-23,917.73
七、综合收益总额	247,189,017.07	189,595,762.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	199,107,384.86	155,445,292.07
归属于少数股东的综合收益总额	48,081,632.21	34,150,470.88
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3912	0.3093
(二)稀释每股收益	0.3912	0.3093

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

法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：汪洋

#### 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	764,762,479.33	657,912,024.21
减：营业成本	446,553,619.15	393,979,921.38
营业税金及附加	11,039,829.03	8,287,406.00
销售费用	66,961,751.68	60,615,239.35
管理费用	118,900,784.62	112,433,096.02
财务费用	-14,219,467.89	-7,363,845.26
资产减值损失	-1,374,526.06	668,540.15

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,453,985.55	3,884,176.59
投资收益（损失以“-”号填列）	27,177,929.43	17,709,563.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,474,022.52	5,348,861.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,624,432.68	110,885,406.18
加：营业外收入	6,040,851.76	2,931,429.10
其中：非流动资产处置利得	667,218.40	501,026.46
减：营业外支出	1,918,858.70	1,344,809.27
其中：非流动资产处置损失	737,577.31	200,550.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	164,746,425.74	112,472,026.01
减：所得税费用	24,450,892.36	14,680,945.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,295,533.38	97,791,080.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	140,295,533.38	97,791,080.78

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.19
（二）稀释每股收益	0.28	0.19

## 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	2,964,661,541.79	2,442,927,591.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,989,303.44	22,538,699.92
经营活动现金流入小计	2,992,650,845.23	2,465,466,291.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,839,366,459.92	1,466,092,998.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	450,720,814.85	405,103,723.89
支付的各项税费	202,688,014.24	153,271,592.23

支付其他与经营活动有关的现金	199,983,841.24	169,789,684.03
经营活动现金流出小计	2,692,759,130.25	2,194,257,998.48
经营活动产生的现金流量净额	299,891,714.98	271,208,292.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	341,686,577.43	716,982,334.48
取得投资收益收到的现金	48,738,448.02	17,809,049.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,954,610.32	603,589.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	394,379,635.77	738,894,974.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,140,821.04	144,051,442.14
投资支付的现金	588,663,924.17	772,141,080.63
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	126,965,900.65	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	806,770,645.86	916,192,522.77
投资活动产生的现金流量净额	-412,391,010.09	-177,297,548.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	117,000,000.00	218,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	117,000,000.00	218,000,000.00
偿还债务支付的现金	146,468,251.19	234,898,037.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,210,821.51	102,097,798.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,989,400.00	5,301,827.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	237,679,072.70	336,995,835.97

筹资活动产生的现金流量净额	-120,679,072.70	-118,995,835.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	300.05	-8,983.26
五、现金及现金等价物净增加额	-233,178,067.76	-25,094,075.19
加：期初现金及现金等价物余额	944,828,652.40	969,922,727.59
六、期末现金及现金等价物余额	711,650,584.64	944,828,652.40

## 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	610,549,000.29	591,698,309.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,986,730.07	13,141,719.73
经营活动现金流入小计	632,535,730.36	604,840,029.37
购买商品、接受劳务支付的现金	156,901,639.32	135,128,943.81
支付给职工以及为职工支付的现金	166,614,935.19	153,301,506.12
支付的各项税费	111,886,986.90	81,627,615.23
支付其他与经营活动有关的现金	138,429,772.08	102,970,852.87
经营活动现金流出小计	573,833,333.49	473,028,918.03
经营活动产生的现金流量净额	58,702,396.87	131,811,111.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,240,210.83	86,426,011.21
取得投资收益收到的现金	24,143,140.91	15,655,220.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,826,607.97	289,175.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	135,209,959.71	105,870,406.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,007,651.53	23,993,263.37
投资支付的现金	260,780,556.30	117,337,180.28
取得子公司及其他营业单位支付		



的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	287,788,207.83	141,330,443.65
投资活动产生的现金流量净额	-152,578,248.12	-35,460,036.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,912,025.00	76,732,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	81,912,025.00	76,732,625.00
筹资活动产生的现金流量净额	-81,912,025.00	-56,732,625.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	165.20	-1,409.78
五、现金及现金等价物净增加额	-175,787,711.05	39,617,039.90
加：期初现金及现金等价物余额	527,181,703.55	487,564,663.65
六、期末现金及现金等价物余额	351,393,992.50	527,181,703.55

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	504,000,000.00				471,909,762.98					291,381,537.29		934,884,279.69	372,283,454.26	2,574,459,034.22
加：会计政策变更					-5,644,214.94					5,644,214.94				

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	504,000.00			466,265,548.04		5,644,214.94		291,381,537.29		934,884,279.69	372,283,454.26	2,574,459,034.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						1,922,930.96		14,029,553.34		102,514,900.56	58,050,828.16	176,518,213.02
(一)综合收益总额						1,922,930.96				197,184,453.90	48,081,632.21	247,189,017.07
(二)所有者投入和减少资本											11,958,595.95	11,958,595.95
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											11,958,595.95	11,958,595.95
(三)利润分配								14,029,553.34		-94,669,553.34	-1,989,400.00	-82,629,400.00
1. 提取盈余公积								14,029,553.34		-14,029,553.34		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-80,640,000.00	-1,989,400.00	-82,629,400.00
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	504,000.00				466,265.548.04		7,567,145.90		305,411,090.63		1,037,399.180.25	430,334,282.42	2,750,977.247.24

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	504,000.00				472,354,820.26					281,602,429.21		864,373,038.42	343,434,811.04	2,465,765.098.93
加：会计政策变更					-6,089,272.22		6,089,272.22							
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	504,000.00				466,265,548.04		6,089,272.22			281,602,429.21		864,373,038.42	343,434,811.04	2,465,765.098.93
三、本期增减变动							-445,000.00		9,779,000.00		70,511,000.00	28,848,000.00	108,690,000.00	

金额(减少以“-”号填列)						57.28		108.08		,241.27	,643.22	3,935.29
(一)综合收益总额						-445,057.28				155,890,349.35	34,150,470.88	189,595,762.95
(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								9,779,108.08		-85,379,108.08	-5,301,827.66	-80,901,827.66
1. 提取盈余公积								9,779,108.08		-9,779,108.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-75,600,000.00	-5,301,827.66	-80,901,827.66
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	504,000.00				466,265,548.04		5,644,214.94		291,381,537.29		934,884,279.69	372,283,454.26	2,574,459,034.22

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,000,000.00				469,559,317.75				291,381,537.29	586,901,578.82	1,851,842,433.86
加：会计政策变更					-3,293,769.71		3,293,769.71				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,000,000.00				466,265,548.04		3,293,769.71		291,381,537.29	586,901,578.82	1,851,842,433.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									14,029,553.34	45,625,980.04	59,655,533.38
(一)综合收益总额										140,295,533.38	140,295,533.38
(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									14,029,553.34	-94,669,553.34	-80,640,000.00
1. 提取盈余公积									14,029,553.34	-14,029,553.34	
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,640,000.00	-80,640,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	504,000,000.00				466,265,548.04		3,293,769.71		305,411,090.63	632,527,558.86	1,911,497,967.24

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,000,000.00				469,559,317.75				281,602,429.21	574,489,606.12	1,829,651,353.08
加：会计政策变更					-3,293,769.71		3,293,769.71				
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	504,000,000.00				466,265,548.04		3,293,769.71		281,602,429.21	574,489,606.12	1,829,651,353.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									9,779,108.08	12,411,972.70	22,191,080.78
(一)综合收益总额										97,791,080.78	97,791,080.78
(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									9,779,108.08	-85,379,108.08	-75,600,000.00
1. 提取盈余公积									9,779,108.08	-9,779,108.08	
2. 对所有者(或股东)的分配										-75,600,000.00	-75,600,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	504,000,000.00				466,265,548.04		3,293,769.71		291,381,537.29	586,901,578.82	1,851,842,433.86

### 三、公司基本情况

金陵药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中国人民解放军总后勤部[1998]后生字第261号文批准,由南京金陵制药(集团)有限公司、南京军区福州总医院企业管理局、南京军区后勤部苏州企业管理局、南京军区后勤部南京企业管理局一分局、南京军区后勤部徐州企业管理局分别将其所属的南京金陵制药厂、福州梅峰制药厂、浙江天峰制药厂、南京金威天然饮料公司、合肥利民制药厂以1997年12月31日为评估基准日经评估确认后的净资产投入,采用发起设立方式成立的股份有限公司。1998年9月8日,公司在南京市工商行政管理局领取企业法人营业执照,注册号 24979447-5,注册资本人民币20,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]42号文核准,公司于1999年8月27日在深圳证券交易所采用“上网定价”发行方式,发行8,000万股人民币普通股,每股发行价8.40元,发行后公司的股本增至28,000万元人民币,公司已于1999年9月办理了注册资本变更登记手续,注册号 3201091000208。

根据公司2004年6月18日《二00三年度股东大会决议》,2004年8月公司实施2003年度利润分配,按每10股送红股2股的比例由未分配利润向全体股东转增股本,增加注册资本56,000,000.00元,公司变更后的注册资本为人民币336,000,000.00元。公司已于2005年6月办理了注册资本变更登记手续,注册号 3201091000980。

根据2006年1月19日召开的公司股权分置改革相关股东会议表决通过的股权分置改革方案,公司非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价,流通股股东每10股获送3.5股,公司非流通股股东向流通股股东送出股份3,360.00万股,公司股权分置改革方案已于2006年2月7日实施,方案实施后,公司原非流通股股东持有公司股份20,640.00万股,股份性质变为有限售条件的流通股。公司总股本仍为33,600.00万股。

根据公司2006年5月19日《二00五年度股东大会决议》,2006年7月公司实施2005年度利润分配及资本公积转增股本,公司按每10股转增5股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额16,800万股,每股面值1元,计增加注册资本16,800万元,变更后的注册资本为人民币50,400万元。

公司已于2006年12月办理了注册资本变更登记手续,注册号 3201921000980。

公司于2007年10月变更了注册号,现为:320192000001028。现总部位于南京市中央路238号。

本公司及各子公司主要从事:中西药原料和制剂、生化制品、医药包装制品、医疗器械、保健食品、天然饮料等生产、销售。新产品研制、技术服务及开发,医疗信息服务,经营本企业自产产品及技术的进出口业务;预防保健科、全科医疗科、内科、外科、妇产科、妇女保健科、儿科、儿童保健经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

本财务报表经本公司董事会于2015年3月27日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共17户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户,详见本附注六“合并范围的变更”。

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
----	-------	-------	----	------	-------



				(%)	(%)
1	云南金陵植物药业股份有限公司	控股	一级	91.49	93.33
2	浙江金陵药材开发有限公司	控股	一级	99.50	100.00
3	河南金陵怀药有限公司	控股	一级	90.00	90.00
4	河南金陵金银花药业有限公司	控股	一级	95.00	95.00
5	浙江金陵浙磐药材开发有限公司	控股	一级	95.48	95.83
6	南京金陵大药房有限责任公司	间接控股	二级	65.70	100.00
7	乌多姆赛金陵植物药业有限公司	间接控股	二级	91.49	100.00
8	南京华东医药有限责任公司	控股	一级	51.00	51.00
9	金陵药业南京彩塑包装有限公司	控股	一级	94.90	94.90
10	瑞恒医药科技投资有限责任公司	控股	一级	54.55	54.55
11	南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	控股	一级	63.00	63.00
12	南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	控股	一级	68.33	68.33
13	仪征华康医疗器械有限公司	间接控股	二级	68.33	100.00
14	仪征市华康老年康复中心	间接控股	二级	68.33	100.00
15	合肥利民制药有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
16	南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	控股	一级	87.77	87.77
17	江苏华康职业卫生技术服务有限公司	间接控股	二级	68.33	100.00

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、24“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、11“应收款项”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

以人民币为记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下企业合并

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损

益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的实际汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告发放的现金股利或债券利息，计入初始确认金额，不单独为应收项目；在随后收到这部分现金股利或利息时，直接冲减该金融资产的初始确认金额。在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，在实际收到时冲减交易性金融资产账面价值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，计入初始确认金额，不单独确认为应收项目。在随后收到这部分利息时，直接冲减初始确认金额。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价值作为初始入账金额。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，计入初始确认金额，不单独确认为应收项目。在随后期间收到这部分利息或现金股利时，直接冲减初始确认金额。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已

发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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。

#### 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且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；该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方

的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### 其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额大于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

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）	2.00%	2.00%
1 - 2 年	20.00%	20.00%
2 - 3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3 - 4 年	100.00%	100.00%
4 - 5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**12、存货**

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 公司存货取得时按实际成本核算，消耗性生物资产的成本包括在收获前耗用的种苗、肥料、农药等材料费、人工费、抚育费、设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。原材料、产成品、消耗性生物资产发出时采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。



### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20—30	5%	4.75%-3.17%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	4.75%-1.90%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	19.00%-6.33%
运输设备	年限平均法	4-10	5.00%	23.75%-9.50%
其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67%-9.50%

对科研仪器、设备可以采用双倍余额递减法计提折旧，折旧年限为5~10年。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 18、借款费用

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

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价

或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 19、生物资产

### (1) 生物资产的分类和确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生产性生物资产初始计量：按照成本进行初始计量，自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当包括达到预定生产经营目的前发生的种苗、肥料、农药等材料费、人工费、抚育费、设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

(3) 折旧方法：对达到预定生产经营目的的生产性生物资产折旧采用年限平均法，按生物资产预计使用年限和预计5%净残值率确定其分类折旧率。生物资产预计使用年限及其年折旧率列示如下：

生物资产类别	使用年限(年)	年折旧率
药用石斛	10—20	9.50%-4.75%

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

无形资产的摊销方法

取得无形资产时，本公司应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命的年限或构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，选择适当的摊销方法。

对使用寿命有限的无形资产，在可使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命的估计遵循以下方法：

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需付出大额成本，续约期应当计入使用寿命。

合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。例如与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证等。

按照上述方法仍无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司在资产负债表日，对每项无形资产进行复核和减值测试，合理确定其使用寿命，并计提各项无形资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司内部研究开发项目研究阶段支出是指：获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

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

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

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

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊

销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 25、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

### （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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）销售商品收入

销售商品收入确认和计量的总体原则

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

销售商品收入确认和计量的具体原则

商品销售收入：货物已发出，客户确认已收妥，并已收讫货款或预计可收回货款，公司确认产品所有权发生转移，即确认产品销售收入的实现。

医疗收入：已提供医疗服务（包括发出药品）并收讫价款或取得收款权利时，公司即确认医疗收入的实现。

### （2）提供劳务收入

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

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

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

### （3）让渡资产使用权收入

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



## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租入资产

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

#### (2) 租出资产

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。	经本公司第六届董事会第三次会议于 2014 年 10 月 24 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。	

本公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

## (1) 长期股权投资准则会计政策变更对于合并财务报表和母公司财务报表的影响

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，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。

上述会计政策变更追溯对合并报表调整影响如下：

单位：人民币元

合并报表	2013.12.31 (调整前)	调整金额[注]	2013.12.31 (调整后)
可供出售金融资产	3,418,025.00	46,226,786.51	49,644,811.51
长期股权投资	80,551,088.45	-46,226,786.51	34,324,301.94

[注]调整金额明细如下

被投资单位	持股比例	2013 年 1	2013 年 12 月 31 日

	(%)	月1日 归属于母 公司 股东权益	长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公 司股东权益
上海东氏会展服务有限公司	12.25	-	-183,750.00	183,750.00	-
福建东南医药有限责任公司	20	-	-6,000,000.00	6,000,000.00	-
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	1.41	-	-18,000,000.00	18,000,000.00	-
上海国药股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1.85	-	-14,247,671.00	14,247,671.00	-
南京中山制药有限公司	11.53	-	-7,795,365.51	7,795,365.51	-
合计		-	-46,226,786.51	46,226,786.51	-

追溯调整对母公司报表调整影响如下：

单位：人民币元

母公司报表	2013.12.31 (调整前)	调整金额[注]	2013.12.31 (调整后)
可供出售金融资产	-	46,226,786.51	46,226,786.51
长期股权投资	450,330,555.36	-46,226,786.51	404,103,768.85

[注]调整金额明细如下

持股比例 (%)

2013年12月31日

被投资单位	长期股权投资		可供出售金融资产
	持股比例 (%)	金额	金额
上海东氏会展服务有限公司	12.25	-183,750.00	183,750.00
福建东南医药有限责任公司	20.00	-6,000,000.00	6,000,000.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	1.41	-18,000,000.00	18,000,000.00
上海国药股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1.85	-14,247,671.00	14,247,671.00
南京中山制药有限公司	11.53	-7,795,365.51	7,795,365.51
合计		-46,226,786.51	46,226,786.51

(2) 财务报表列报准则变动对于合并财务报表和母公司财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》将其他综合收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，

追溯调整对合并报表影响如下：

单位：人民币元

项目	2013年1月1日			2013年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
一、资本公积	472,354,820.26	-6,089,272.22	466,265,548.04	471,909,762.98	-5,644,214.94	466,265,548.04
二、其他综合收益	-	6,089,272.22	6,089,272.22	-	5,644,214.94	5,644,214.94
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	6,089,272.22	6,089,272.22	-	5,644,214.94	5,644,214.94
合计	472,354,820.26	-	472,354,820.26	471,909,762.98	-	466,265,548.04

追溯调整对母公司报表的影响：

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	药品系列执行 17%税率；色素、鲜皇浆产品及中药材执行 13%税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司：按应纳税所得额的 15%计缴，子公司见下表。
教育附加	实纳流转税额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南金陵植物药业股份有限公司	25%
浙江金陵药材开发有限公司	25%
河南金陵怀药有限公司	25%
河南金陵金银花药业有限公司	25%
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	25%

南京金陵大药房有限责任公司	25%
乌多姆赛金陵植物药业有限公司	20%
南京华东医药有限责任公司	25%
金陵药业南京彩塑包装有限公司	25%
瑞恒医药科技投资有限责任公司	25%
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	25%
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	25%
仪征华康医疗器械有限公司	25%
仪征市华康老年康复中心	25%
合肥利民制药有限公司	25%
南京鼓楼医院集团安庆石化有限公司	25%
江苏华康职业卫生技术服务有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 营业税

A. 根据2008年11月国务院修订实施的《中华人民共和国营业税暂行条例》的有关规定：医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。故公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司、南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司2014年度免征营业税。

B. 根据2008年11月国务院修订实施的《中华人民共和国营业税暂行条例》的有关规定：托儿所、幼儿园、养老院、残疾人福利机构提供的育养服务，婚姻介绍，殡葬服务免征营业税。故子公司仪征市华康老年康复中心2014年度免征营业税。

### (2) 企业所得税

#### A. 母公司：

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2015]3号《关于认定江苏省2014年度第二批高新技术企业的通知》，公司于2014年9月2日被认定为江苏省高新技术企业。证书编号：GR201432001515，发证日期：2014年9月2日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2014年开始起三年继续减按15%征收。

#### B. 子公司：

1根据老挝人民民主共和国的利得税法的规定，子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司适用20%的利润所得税税率。

2根据财政部、国家税务总局财税[2000]97号《财政部 国家税务总局关于对老年服务机构有关税收政策问题的通知》，对政府部门和企事业单位、社会团体以及个人等社会力量投资兴办的福利性、非营利性的老年服务机构，暂免征收企业所得税。故子公司仪征市华康老年康复中心2014年度免征企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	920,865.14	931,801.03
银行存款	692,447,280.93	928,181,840.08
其他货币资金	33,624,559.58	15,715,011.29
合计	726,992,705.65	944,828,652.40
其中：存放在境外的款项总额	314,195.40	455,039.38

其他说明

存放在境外的款项总额系公司子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司存放在境外（老挝）的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	176,551,106.66	87,966,555.74
其中：债务工具投资	31,701,641.20	12,636,492.31
权益工具投资	3,699,767.20	60,736,588.09
其他	141,149,698.26	14,593,475.34
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	176,551,106.66	87,966,555.74

其他说明：

其他系公司购买的基金及国债逆回购标准券。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	219,478,195.94	238,151,970.45
合计	219,478,195.94	238,151,970.45

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	133,382,590.09	
合计	133,382,590.09	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	300,000.00
合计	300,000.00

其他说明

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	410,145,186.49	97.82%	11,798,187.54	2.88%	398,346,998.95	374,479,923.69	98.59%	11,490,544.07	3.07%	362,989,379.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,155,868.07	2.18%	9,155,868.07	100.00%		5,370,641.45	1.41%	5,370,641.45	100.00%	

合计	419,301,054.56	100.00%	20,954,055.61		398,346,998.95	379,850,565.14	100.00%	16,861,185.52		362,989,379.62
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

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	403,471,550.00	8,069,431.01	2.00%
1 至 2 年	2,592,116.04	518,423.21	20.00%
2 至 3 年	1,244,553.04	373,365.91	30.00%
3 年以上	2,836,967.41	2,836,967.41	100.00%
3 至 4 年	330,766.73	330,766.73	100.00%
4 至 5 年	382,318.16	382,318.16	100.00%
5 年以上	2,123,882.52	2,123,882.52	100.00%
合计	410,145,186.49	11,798,187.54	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,474,148.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江苏省送变电公司医务室	67,812.50
江苏紫金集团有限公司医院	5,641.28
南京烷基苯医院	50,228.80



南京华宏集团有限公司职工医院	17,496.00
南京市六合区人民医院	8,247.39

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
南京益同药业有限公司	联营企业	34,612,926.12	1年以内	8.25	692,258.52
宿迁市医保处	非关联客户	26,607,260.74	1年以内	6.35	532,145.21
南京市医保结算中心	非关联客户	20,676,888.35	1年以内	4.93	413,537.77
宿豫区医保处	非关联客户	17,491,529.48	1年以内	4.17	349,830.59
宿迁市合管办	非关联客户	16,679,564.18	1年以内	3.98	333,591.28
合计		116,068,168.87		27.68	2,321,363.37

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	39,479,139.24	94.24%	28,145,973.85	96.49%
1至2年	1,652,723.70	3.95%	758,667.83	2.60%
2至3年	757,122.47	1.81%	265,537.69	0.91%
3年以上	1,130.81	0.00%		
合计	41,890,116.22	--	29,170,179.37	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付账款，主要是预付供应商的药品款及备件款和采购结算的尾款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
昆明制药集团医药商业有限公司	17,359,400.00	41.44
深圳华润三九医药贸易有限公司	7,808,354.02	18.64
中健之康供应链服务有限责任公司	1,085,261.62	2.59
欧农国际贸易(上海)有限公司	903,640.00	2.16
福州恒泰净化工程有限公司	900,000.00	2.15
合 计	28,056,655.64	66.98

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,750,000.00	35.48%	8,750,000.00	100.00%		8,750,000.00	36.22%	8,750,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,910,081.21	64.52%	5,083,055.55	31.95%	10,827,025.66	15,411,204.23	63.78%	5,052,571.54	32.79%	10,358,632.69
合计	24,660,081.21	100.00%	13,833,055.55		10,827,025.66	24,161,204.23	100.00%	13,802,571.54		10,358,632.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
金陵海洋制药有限责任公司	8,750,000.00	8,750,000.00	100.00%	其他应收款期末余额中含有公司控股子公司南京华东医药有限责任公司应收江苏金陵海洋制药有限责任公司8,750,000.00元（其账龄均为三年以上）。现江苏金陵海洋制药有限责任公司已停止经营并进入清算程序，可能已无力偿还债务，公司子公司南京华东医药有限责任公司对该项其他应收款已全额计提坏账准备。
合计	8,750,000.00	8,750,000.00	--	--

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	7,966,437.05	159,328.74	2.00%
1 至 2 年	2,795,331.81	559,066.36	20.00%
2 至 3 年	1,119,502.71	335,850.81	30.00%
3 年以上	4,028,809.64	4,028,809.64	100.00%
3 至 4 年	597,010.54	597,010.54	100.00%
4 至 5 年	383,473.65	383,473.65	100.00%
5 年以上	3,048,325.45	3,048,325.45	100.00%
合计	15,910,081.21	5,083,055.55	

确定该组合依据的说明：

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-210,623.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
离职人员的备用金	79,271.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,750,978.27	7,194,505.22
预付押金	3,271,375.88	3,481,348.00
保证金	1,882,000.00	1,304,346.76
借款	8,750,000.00	8,750,000.00
拆迁补偿款	501,560.00	501,560.00
其他	4,504,167.06	2,929,444.25
合计	24,660,081.21	24,161,204.23

## (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
金陵海洋制药有限责任公司	借款	8,750,000.00	5年以上	35.48%	8,750,000.00
湖州市城市建设投资集团公司	拆迁补偿费	501,560.00	2-3年	2.03%	150,468.00
江西汇仁药品销售有限公司	购货保证金	500,000.00	1年以内	2.03%	10,000.00
宿迁市社保中心保证金	保证金	425,000.00	1-2年	1.72%	85,000.00
南京安居颐和资产经营管理有限公司	房租押金	381,554.70	1年以内	1.55%	7,631.09
合计	--	10,558,114.70	--	42.81%	9,003,099.09

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,315,790.19	106,928.88	25,208,861.31	57,185,485.79	106,928.88	57,078,556.91
在产品	114,700,606.24		114,700,606.24	99,489,520.31		99,489,520.31
库存商品	267,822,691.09	1,917,286.06	265,905,405.03	213,978,763.37	3,262,931.26	210,715,832.11
周转材料	674,173.09		674,173.09	973,891.19		973,891.19
其他	4,458,970.21		4,458,970.21	4,130,772.77		4,130,772.77
合计	412,972,230.82	2,024,214.94	410,948,015.88	375,758,433.43	3,369,860.14	372,388,573.29

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	106,928.88					106,928.88
库存商品	3,262,931.26	1,086,190.03			2,431,835.23	1,917,286.06
合计	3,369,860.14	1,086,190.03	0.00	0.00	2,431,835.23	2,024,214.94

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南通弘阳股权投资集合资金信托[注 1]		500,000.00
中铁信托·优债 1268 期华夏幸福项目集合资金信托计划[注 2]		2,000,000.00
长春城开两横两纵项目一号[注 3]	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	2,500,000.00

其他说明：

[注1]：根据公司子公司南京彩塑包装有限公司与江苏省国际信托投资有限责任公司签订的《南通弘阳股权投资集合资金信托合同》，公司投资金额100万元，投资期限为三年，自2011年1月25日至2014年1月24日，预期信托资金年化收益率为9.5%，根据合同约定，2013年1月，该公司收回投资本金50万元，剩余的投资本金50万元将于2014年内到期，截止2014年12月31日，已按约定收回投资款50万元。

[注2]：根据公司子公司南京彩塑包装有限公司与中铁信托有限责任公司签订的《中铁信托·优债1268期华夏幸福项目集合资金信托合同》，公司投资金额200万元，投资期限为二年，自2012年9月26日至2014年9月25日，预期信托资金年化收益率为9.0%，截止2014年12月31日，已按约定收回投资款200万元。

[注3]：根据公司子公司南京彩塑包装有限公司本期与长安财富资产管理有限公司签订的《长安资产·长春城开两横两纵项目一号专项资产管理计划投资合同》，购买该集合资金信托产品，投资金额为100万元，投资期限为二年，自2013年10月31日至2015年10月31日，预期信托资金年化收益率为9.0%。投资本金100万元将于一年内到期，故在一年内到期的非流动资产列示。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租费	2,485,471.19	2,580,641.92
保险费	3,039,908.32	155,947.17
增值税待抵扣金额	9,244,825.24	4,601,189.64
理财产品[注]	193,000,000.02	350,000.00
其他	127,008.00	594,377.69
合计	207,897,212.77	8,282,156.42

其他说明：

[注]

公司名称	理财产品名称	金额	收益率	期限
南京鼓楼医院集团 宿迁市人民医院有 限公司	工行专户型2014年第43 期B款-14JH043B	100,000,000.00	4.40%	41天
	工商银行理财产品	60,000,000.02	4.47%	10天

	(13000003)			
南京鼓楼医院集团 安庆市石化有限公 司	蕴通财富生息365集合理 财计划	29,000,000.00	5.00%	无固定期限
	工商银行理财产品 (0701CDQB)	3,000,000.00	2.70%	无固定期限
金陵药业南京彩塑 包装有限公司	长春城开6号A类	1,000,000.00	9.00%	3个月
合计		193,000,000.02		

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	56,081,637.24		56,081,637.24	49,644,811.51		49,644,811.51
按公允价值计量的	5,310,625.00		5,310,625.00	3,418,025.00		3,418,025.00
按成本计量的	50,771,012.24		50,771,012.24	46,226,786.51		46,226,786.51
合计	56,081,637.24		56,081,637.24	49,644,811.51		49,644,811.51

##### (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	573,594.23	5,310,625.00	4,737,030.77	
合计	573,594.23	5,310,625.00	4,737,030.77	

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建东南 医药有限	6,000,000.00			6,000,000.00					20.00%	572,683.17



责任公司										
上海东氏 会展服务 有限公司	183,750.0 0			183,750.0 0					12.25%	
上海国药 股权投资 基金合伙 企业(有 限合伙)	14,247,67 1.00	6,000,000 .00	1,455,774 .27	18,791,89 6.73					1.85%	1,063,942 .36
江苏紫金 农村商业 银行股份 有限公司	18,000,00 0.00			18,000,00 0.00					1.41%	622,512.0 0
南京中山 制药有限 公司	7,795,365 .51			7,795,365 .51					11.53%	
合计	46,226,78 6.51	6,000,000 .00	1,455,774 .27	50,771,01 2.24					--	2,259,137 .53

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

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

单位：元

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

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
江苏金陵 海洋制药 有限责任 公司											
二、联营企业											
南京白敬 宇制药有 限公司	33,603,7 81.73			4,578,26 2.25			2,412,56 8.00			35,769,4 75.98	
南京益同 药业有限	720,520. 21			-9,427.5 1			26,666.0 0			684,426. 70	

公司											
小计	34,324,301.94	0.00	0.00	4,568,834.74	0.00	0.00	2,439,234.00	0.00	0.00	36,453,902.68	0.00
合计	34,324,301.94	0.00	0.00	4,568,834.74	0.00	0.00	2,439,234.00	0.00	0.00	36,453,902.68	

其他说明

公司子公司南京华东医药有限公司持有江苏金陵海洋制药有限责任公司50%股权，该公司长期停止经营。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 期初余额	9,653,714.40			9,653,714.40
4. 期末余额	9,653,714.40			9,653,714.40
1. 期初余额	6,454,002.92			6,454,002.92
2. 本期增加金额	311,935.74			311,935.74
(1) 计提或摊销	311,935.74			311,935.74
4. 期末余额	6,765,938.66			6,765,938.66
1. 期末账面价值	2,887,775.74			2,887,775.74
2. 期初账面价值	3,199,711.48			3,199,711.48

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1. 期初余额	860,820,644.76	358,154,348.71		34,446,854.51	235,522,147.28	1,488,943,995.26
2. 本期增加金额	81,268,510.37	79,361,872.08		1,575,559.19	32,501,371.36	194,707,313.00
(1) 购置	9,122,942.90	70,181.91		1,259,319.19	29,603,789.51	40,694,233.51
(2) 在建工程转入	23,491,347.82	35,625,651.17			6,153.85	59,123,152.84
(3) 企业合并增加	48,654,219.65	43,028,039.00		316,240.00	2,891,428.00	94,889,926.65
3. 本期减少金额	1,732,760.66	28,998,113.96		4,225,934.00	8,040,905.92	42,997,714.54
(1) 处置或报废	1,732,760.66	28,998,113.96		4,225,934.00	8,040,905.92	42,997,714.54
4. 期末余额	940,356,394.47	408,518,106.83		31,796,479.70	259,982,612.72	1,640,653,593.72
二、累计折旧	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	189,978,647.53	335,589,851.90		22,828,492.55	24,910,734.89	573,307,726.87
2. 本期增加金额	24,532,362.68	30,760,656.09		3,493,851.25	23,599,601.68	82,386,471.70
(1) 计提	23,822,455.80	27,744,276.55		3,403,335.74	23,320,874.48	78,290,942.57
(2) 企业合并增加	709,906.88	3,016,379.54		90,515.51	278,727.20	4,095,529.13
3. 本期减少金额	455,189.11	25,060,399.36		3,975,033.84	7,605,519.44	37,096,141.75
(1) 处置或报废	455,189.11	25,060,399.36		3,975,033.84	7,605,519.44	37,096,141.75
4. 期末余额	214,055,821.10	341,290,108.63		22,347,309.96	40,904,817.13	618,598,056.82
三、减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	50,000.00	2,950,456.72				3,000,456.72
2. 本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
3. 本期减少金额		859,042.13				859,042.13
(1) 处置或报废		859,042.13				859,042.13
4. 期末余额	50,000.00	2,091,414.59				2,141,414.59

四、账面价值						0.00
1. 期末账面价值	726,250,573.37	65,136,583.61		9,449,169.74	219,077,795.59	1,019,914,122.31
2. 期初账面价值	670,791,997.23	19,614,040.09		11,618,361.96	210,611,412.39	912,635,811.67

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	1,766,543.99	740,059.16	50,000.00	976,484.83	
机器设备	7,127,134.78	4,691,549.08	2,091,414.59	344,171.11	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
金陵药业大厦 1-2 层	4,524,912.12
普洱市思茅区茶城大道 9 号 2 幢 1 层	502,151.61

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿迁医院房屋	243,367,340.27	办理过程中
梅峰药厂厂房	30,965,191.63	资质问题
仪征医院住院大楼	110,091,323.72	办理过程中
安庆医院扩建房屋	18,098,621.35	办理过程中

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金陵药业梅峰制药厂腹膜透析液车间工程				2,175,732.16		2,175,732.16
金陵药业梅峰制药厂注射液车间改造工程				12,394,641.85		12,394,641.85
金陵药业梅峰制药厂固体制剂车间改造工程	2,015,613.54		2,015,613.54	4,932,427.01		4,932,427.01
金陵药业梅峰制药厂金山厂区综合改造工程	1,904,029.00		1,904,029.00	5,050,737.82		5,050,737.82
子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	40,130,289.75		40,130,289.75	45,217,718.00		45,217,718.00
天峰制药厂设备	293,039.17	293,039.17		293,039.17	293,039.17	
天峰制药厂针剂及外用药品车间技术改造工程	456,581.84		456,581.84			
子公司仪征医院污水处理项目	329,200.00		329,200.00			
合计	45,128,753.30	293,039.17	44,835,714.13	70,064,296.01	293,039.17	69,771,256.84

## (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
金陵药业梅峰制药厂腹膜透析液车间工程	2,200,000.00	2,175,732.16		2,175,732.16			98.90%	100.00%				其他
金陵药业梅峰	18,000,000.00	12,394,641.85	5,541,798.90	17,936,440.75			99.65%	100.00%				其他

制药厂注射液车间改造工程												
金陵药业梅峰制药厂固体制剂车间改造工程	6,900,000.00	4,932,427.01	188,297.46	3,105,110.93		2,015,613.54	74.21%	90.00%				其他
金陵药业梅峰制药厂金山厂区综合改造工程	10,000,000.00	5,050,737.82	1,903,037.40	5,049,746.22		1,904,029.00	85.26%	90.00%				其他
子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	350,000,000.00	45,217,718.00	25,768,694.53	30,856,122.78		40,130,289.75	87.65%	90.00%				其他
天峰制药厂设备	290,000.00	293,039.17				293,039.17	101.05%	100.00%				其他
天峰制药厂针剂及外用药品车间技术改造工程	6,500,000.00		456,581.84			456,581.84	57.41%	60.00%				其他
子公司仪征医院污水处理项目	1,646,000.00		329,200.00			329,200.00	20.00%	40.00%				其他
合计	395,536,000.00	70,064,296.01	34,187,610.13	59,123,152.84		45,128,753.30	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本报告期无计提在建工程减值准备。

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

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
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	18,453,615.22		989,447.57		989,447.57				19,443,062.79
种植业	18,453,615.22		989,447.57		989,447.57				19,443,062.79
药用石斛	18,453,615.22		989,447.57		989,447.57				19,443,062.79
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计	6,480,222.15	1,242,646.90		1,242,646.90				7,722,869.05	
种植业	6,480,222.15	1,242,646.90		1,242,646.90				7,722,869.05	



药用石斛	6,480,222.15	1,242,646.90		1,242,646.90				7,722,869.05
药用石斛								
--	期初账面价值			期末账面价值				
四、账面价值合计	11,973,393.07			11,720,193.74				
种植业	11,973,393.07			11,720,193.74				
药用石斛	11,973,393.07			11,720,193.74				

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1. 期初余额	119,873,154.16	20,620,000.00	2,450,000.00	17,737,167.26	160,680,321.42
2. 本期增加金额	23,855,800.00	0.00	0.00	6,223,833.33	30,079,633.33
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	4,018,333.33	4,018,333.33
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加	23,855,800.00	0.00	0.00	2,205,500.00	26,061,300.00
4. 期末余额	143,728,954.16	20,620,000.00	2,450,000.00	23,961,000.59	190,759,954.75
1. 期初余额	24,243,040.39	11,267,000.00	2,450,000.00	12,202,255.26	50,162,295.65
2. 本期增加金额	2,742,310.11			1,622,322.28	4,364,632.39
(1) 计提	2,493,812.61			1,400,156.28	3,893,968.89
(2) 企业合并增加	248,497.50	0.00	0.00	222,166.00	470,663.50
4. 期末余额	26,985,350.50	11,267,000.00	2,450,000.00	13,824,577.54	54,526,928.04
三、减值准备					0.00
1. 期初余额		9,353,000.00			9,353,000.00
4. 期末余额		9,353,000.00			9,353,000.00
1. 期末账面价值	116,743,603.66			10,136,423.05	126,880,026.71
2. 期初账面价值	95,630,113.77			5,534,912.00	101,165,025.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南京鼓楼医院集团 宿迁市人民医院 有限公司 [注 1]	18,045,830.93					18,045,830.93
南京鼓楼医院集团 仪征医院有限 公司[注 2]	24,838,091.83					24,838,091.83
南京鼓楼医院集团 安庆市石化医 院有限公司[注 3]		50,918,446.07				50,918,446.07
合计	42,883,922.76	50,918,446.07				93,802,368.83

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事 项		计提	其他	处置	其他	
--------------	--	----	----	----	----	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

[注1] 该商誉系因公司无法可靠确定购买日南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司可辨认资产、负债公允价值，故将南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院股权投资借方差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

其形成系2003年7月10日公司与南京市鼓楼医院和宿迁市卫生局签订《宿迁市人民医院产权转让合同》，公司以7,012.60万元受让宿迁市人民医院70%的产权。公司又以拥有该医院的净资产作为出资，设立南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司，设立时该公司净资产82,666,935.03元，公司享有净资产份额为52,080,169.07元，投资成本70,126,000.00元与公司享有净资产份额差额为18,045,830.93元。

[注2] 该商誉系2012年新增非同一控制下企业合并取得的子公司，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所致。

其形成系根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2012)第3010号评估报告，截至2012年3月31日，南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司经评估的净资产为158,699,453.99元，同时考虑到南京市鼓楼医院的品牌以及过渡期的经营收益，确定按照新增持股比例计算应享有南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司资产并购日(2012年7月31日)净资产公允价值为98,112,823.37元，与公司账面投资成本136,724,696.00元的差额确认为商誉。

[注3] 该商誉系2014年新增非同一控制下企业合并取得的子公司，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所致。

其形成系根据上海立信资产评估有限公司信资评报字(2014)第61号评估报告，截至2014年7月31日，医院经评估的净资产为10,832.35万元，同时考虑到南京市鼓楼医院的品牌以及过渡期的经营收益，确定按照新增持股比例计算应享有南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司资产并购日(2014年12月31日)净资产公允价值为85,806,249.93元，与公司账面投资成本136,724,696.00元的差额确认为商誉。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费[注]	1,956,547.93	704,843.99	142,950.05		2,518,441.87
合计	1,956,547.93	704,843.99	142,950.05		2,518,441.87

其他说明

[注]房屋装修费系公司子公司租入的店面及办公用房等房屋发生的房屋装修改造费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,898,705.16	5,280,676.63	21,719,704.44	4,393,556.30
内部交易未实现利润	40,009,243.88	8,484,070.86	12,918,922.49	1,976,183.08
交易性金融资产公允价值变动损失	2,167,327.20	372,184.54	2,524,572.35	631,143.09
应付未付各项费用	52,011,774.23	11,979,701.95	41,603,395.99	9,706,727.58
合计	118,087,050.47	26,116,633.98	78,766,595.27	16,707,610.05

**(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	79,086,492.84	19,771,623.21	51,142,444.28	12,785,611.07
交易性金融资产公允价值变动收益			1,757,512.93	263,626.94
合计	79,086,492.84	19,771,623.21	52,899,957.21	13,049,238.01

**(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		26,116,633.98		16,707,610.05
递延所得税负债		19,771,623.21		13,049,238.01

**(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	18,730,074.70	19,089,489.19
可抵扣亏损	7,974,334.14	8,733,033.29
合计	26,704,408.84	27,822,522.48

**(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
2014 年		5,708,533.72	
2015 年	1,701,394.54	3,024,499.57	
2016 年	1,323,105.03		
2017 年	3,507,085.82		
2018 年	1,261,060.34		
2019 年	181,688.41		
合计	7,974,334.14	8,733,033.29	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长安资产·长春城开两横两纵项目专项资产管理计划[注 1]		1,000,000.00
中海专户成长 3 号特定多客户资产管理计划[注 2]		1,500,000.00
中铁信托丰利 1243 期苏宁集团项目集合资金信托[注 3]		1,000,000.00
长江财富-成都温江 2 号专项资产管理计划[注 4]	2,000,000.00	
绿城奉化 3 号金融投资专项资产管理计划[注 5]	1,000,000.00	
预付购买土地款	2,800,000.00	
预付购买汽车款	1,274,916.00	
合计	7,074,916.00	3,500,000.00

其他说明：

[注1] 根据公司子公司南京彩塑包装有限公司于2013年度与长安财富资产管理有限公司签订的《长安资产·长春城开两横两纵项目一号专项资产管理计划投资合同》，购买该集合资金信托产品，投资金额为100万元，投资期限为二年，自2013年10月31日至2015年10月31日，预期信托资金年化收益率为9.0%。

[注2] 根据公司子公司南京彩塑包装有限公司于2013年度与中海基金管理有限公司签订的《中海专户成长3号特定多客户资产管理计划资产管理合同》，购买该集合资金信托产品，投资金额为150万元，投资期限为二年，自2013年7月1日至2015年7月1日，预期信托资金年化收益率为7.0%。已于本年提前处置，期末不持有该集合资金信托产品。

[注3] 根据公司子公司南京彩塑包装有限公司于2013年度与中铁信托有限责任公司签订的《中铁信托·丰利1243期苏宁集团项目集合资金信托合同》，购买该集合资金信托产品，投资金额为100万元，投资期限为二年，自2013年12月19日至2015年12月19日，预期信托资金年化收益率为8.0%。已于本年提前处置，期末不持有该集合资金信托产品。

[注4]根据公司子公司南京彩塑包装有限公司本期与上海长江财富资产管理有限公司签订《长江财富-成都温江2号专项资产管理计划投资说明书》，购买该集合资金信托产品，投资金额200万元，投资期限二年，自2014年10月27日至2016年10月27日，预期信托资金年化收益率为8.7%。

[注5]根据公司子公司南京彩塑包装有限公司本期与中信信诚资产管理有限公司签订《绿城奉化3号金融投资专项资产管理计划》，购买该集合资金信托产品，投资金额100万元，投资期限三十三个月，自2014年03月19日至2016年09月19日，预期信托资金年化收益率为9.2%。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	128,000,000.00
合计	110,000,000.00	128,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,830,118.98	
合计	32,830,118.98	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	278,795,045.39	264,553,374.63
合计	278,795,045.39	264,553,374.63

#### (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
广东鹰皇参茸制品有限公司	651,444.31	货款尚未结清
曼秀雷敦（中国）药业有限公司	394,066.91	货款尚未结清
上海欧坊医疗器械设备有限公司	297,021.00	货款尚未结清
国药集团联合医疗器械有限公司	202,389.03	货款尚未结清
合计	1,544,921.25	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	48,559,310.25	36,268,373.56
合计	48,559,310.25	36,268,373.56

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

账龄超过1年的预收账款金额较小。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,236,629.86	418,488,785.24	397,724,968.93	100,000,446.17
二、离职后福利-设定提存计划	7,523,168.18	59,654,459.24	61,212,256.13	5,965,371.29
三、辞退福利		4,176,780.54	4,176,780.54	
合计	86,759,798.04	482,320,025.02	463,114,005.60	105,965,817.46

#### (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	61,656,229.35	330,262,140.92	308,666,881.77	83,251,488.50
2、职工福利费		27,921,997.16	27,921,997.16	
3、社会保险费	2,299,661.58	26,710,052.89	27,478,221.08	1,531,493.39
其中：医疗保险费	2,033,124.05	23,227,702.67	24,176,020.31	1,084,806.41
工伤保险费	88,829.50	1,506,467.79	1,399,700.50	195,596.79
生育保险费	177,708.03	1,975,882.43	1,902,500.27	251,090.19
4、住房公积金	4,285,754.96	26,012,800.80	26,345,225.15	3,953,330.61
5、工会经费和职工教育经费	10,994,983.97	7,581,793.47	7,312,643.77	11,264,133.67
合计	79,236,629.86	418,488,785.24	397,724,968.93	100,000,446.17

#### (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	6,974,543.87	49,299,484.24	50,528,362.94	5,745,665.17
2、失业保险费	569,949.58	3,661,877.91	4,012,121.37	219,706.12



3、企业年金缴费	-21,325.27	6,693,097.09	6,671,771.82	
合计	7,523,168.18	59,654,459.24	61,212,256.13	5,965,371.29

其他说明：

辞退福利：

(1) 公司分公司金陵药业股份有限公司利民制药厂对60名职员请辞，共计发放辞退福利4,019,542.56元。

(2) 本公司其分公司金陵药业股份有限公司金陵制药厂本年度对4名职员请辞，共计发放辞退福利92,502.98元。

(3) 本公司其子公司云南金陵植物药业股份有限公司本年度对3名职员请辞，共计发放辞退福利64,735.00元。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,833,928.61	7,558,714.28
营业税	2,334,263.54	280,313.24
企业所得税	36,435,660.11	22,008,966.82
个人所得税	25,050,735.63	1,054,755.55
城市维护建设税	1,045,856.18	559,859.55
房产税	501,218.41	86,478.73
印花税	101,271.56	29,448.84
土地使用税	254,605.52	72,428.40
教育费附加	765,207.52	400,681.88
各项基金	135,212.22	135,071.08
合计	77,457,959.30	32,186,718.37

其他说明：

个人所得税期末余额主要系安庆医院代扣老股东股权转让个人所得税。

### 39、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	38,335.00	38,335.00
短期借款应付利息	205,416.67	236,121.67
合计	243,751.67	274,456.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	119,062.65	119,062.65
合计	119,062.65	119,062.65

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营销费用	40,226,037.11	41,466,776.52
其他	60,146,632.50	33,696,361.01
托管费	39,951,515.90	40,717,367.90
科研基金	15,360,443.12	9,911,016.78
保证金	4,407,596.12	2,824,313.06
合计	160,092,224.75	128,615,835.27

##### (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
托管费	39,951,515.90	代收代付
科研基金	8,492,490.80	应付未付
人才培养抵押金	2,558,400.00	应付未付
合计	51,002,406.70	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,453,523.54	1,448,274.21
合计	21,453,523.54	1,448,274.21

其他说明：

一年内到期的长期借款中无属于逾期获得展期的借款。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,901,426.52	12,310,327.37
信用借款		20,000,000.00
合计	10,901,426.52	32,310,327.37

长期借款分类的说明：

保证借款：2002年12月31日公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司前身宿迁市人民医院与国家开发银行签订外汇转贷款合同，国家开发银行转贷西班牙政府贷款用于宿迁市人民医院引进医疗设备和仪器，贷款承诺金额为4,988,396.00美元，分A、B两组贷款：A组贷款的贷款承诺金额为2,494,198.00美元，指从出口信贷协议（国家开发银行与西班牙对外银行于2002年8月14日签订的协议）项下提取的款项，每笔贷款还款期为5年，贷款年利率为3.32%；B组贷款的贷款承诺金额为2,494,198.00美元，指从政府贷款协议（国家开发银行与西班牙官方信贷局于2002年10月8日签订的协议）项下提取的款项，贷款期为20年，从政府贷款协议生效日起算，其中前10年为宽限期，只支付利息，不偿还本金，贷款年利率为0.8%，

该项贷款由宿迁市财政局提供担保, 2005年2月宿迁市人民医院以其拥有的账面原值为78,267,557.75元的设备向宿迁市财政局提供反担保。根据合同规定, 2015年4月2日和2015年10月2日, 子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司将需分别归还B组贷款的借款本金118,771.33美元和118,771.33美元, 故将该笔借款本金划分为一年内到期的非流动负债。剩余借款本金1,781,569.96美元仍在长期借款科目中核算。

信用借款: 2013年1月29日, 公司和交通银行股份有限公司江苏省分行签订流动资金借款合同, 贷款金额为2,000万元。期限为二年, 到期日为2015年1月29日。该贷款仅限用于脉络宁注射液的二次开发研究项目资金周转, 2014年12月31日余额转入“一年内到期的非流动负债”。

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
脉络宁注射液二次研发产业化科技专项补助款[注 1]	4,600,000.00			4,600,000.00	
中药大品种技术升级科技成果转化专项资金[注 2]	1,754,000.00		1,754,000.00		
中药资源产业化过程协同创新专项资金[注 3]		150,000.00		150,000.00	
药用流苏石斛种苗繁育技术研究专项补助资金[注 4]		300,000.00		300,000.00	

合计	6,354,000.00	450,000.00	1,754,000.00	5,050,000.00	--
----	--------------	------------	--------------	--------------	----

其他说明：

[注1]根据江苏省财政厅、科技厅联合下发的《关于下达2011年第十批省级科技创新成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知（苏财教[2011]202号）》文件，公司申报的“脉络宁注射液的二次研发产业化”科研项目，获得省财政厅资助科技成果转化专项资金总计6,000,000元。其中拨款资助4,000,000元、贷款贴息2,000,000元。另外，该项目还获得地方（市、区级）配套项目经费2,000,000元。该项目累计已收到科技成果转化专项资金4,600,000元。

[注2]根据国家财政部投资评审中心《“重大新药创制”科技重大专项中药大品种的技术升级预算评审报告》和国家科技部有关文件，公司申报的“脉络宁注射液的技术改造研究”项目作为“中药大品种的技术升级”研究项目的子课题，获得国家科技部资助科技成果转化专项资金。项目累计已收到国家科技部科技成果转化专项资金1,754,000元，其中1,700,000元已转付项目合作方。该项目于2014年6月结项。

[注3]根据江苏省人民政府办公厅下发的《省政府办公厅关于转发省教育厅省财政厅江苏高等学校协同创新计划的通知（苏政办发[2012]190号）》未见，公司申报的“江苏省中药资源产业化过程协同创新中心”项目，获得省财政厅资助科技成果转化专项资金总计2,000,000元。2014年1月28日，公司收到科技成果转化专项资金150,000.00元。该项目累计已收到科技成果转化专项资金150,000.00元。

[注4]公司子公司云南省金陵植物药业股份有限公司，根据云南省财政厅下达的《关于下达2014年云南省科技型中小企业技术创新项目资金的通知（云财教[2014]265号）》文件，子公司申报的“濒危药用流苏石斛种苗繁育技术与示范”项目，获得云南省财政厅资助专项资金总计300,000.00元。2014年10月，收到云南省财政厅资助科技成果转化专项资金300,000.00元。该项目累计已收到科技成果转化专项资金300,000.00元。

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	504,000,000.00						504,000,000.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	466,265,548.04			466,265,548.04
合计	466,265,548.04			466,265,548.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,293,769.71						3,293,769.71
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	3,293,769.71						3,293,769.71
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,350,445.23	2,372,600.00		346,329.23	1,922,930.96	103,339.81	4,273,376.19
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,350,445.23	2,372,600.00		346,329.23	1,922,930.96	103,339.81	4,273,376.19
其他综合收益合计	5,644,214.94	2,372,600.00		346,329.23	1,922,930.96	103,339.81	7,567,145.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	291,381,537.29	14,029,553.34		305,411,090.63
合计	291,381,537.29	14,029,553.34		305,411,090.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	934,884,279.69	864,373,038.42
调整后期初未分配利润	934,884,279.69	864,373,038.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,184,453.90	155,890,349.35
减：提取法定盈余公积	14,029,553.34	9,779,108.08



应付普通股股利	80,640,000.00	75,600,000.00
期末未分配利润	1,037,399,180.25	934,884,279.69

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,763,896,173.67	2,098,892,576.22	2,598,328,766.88	1,989,722,989.48
其他业务	8,046,112.84	1,484,986.25	7,385,015.51	1,069,573.82
合计	2,771,942,286.51	2,100,377,562.47	2,605,713,782.39	1,990,792,563.30

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,747,159.58	653,228.16
城市维护建设税	7,203,454.24	6,070,246.73
教育费附加	5,178,180.08	4,352,273.25
房产税	355,360.17	348,124.34
合计	15,484,154.07	11,423,872.48

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,487,774.67	44,089,078.78
销售推广费及市场开发费	47,749,078.19	47,913,272.66
行政费用	26,940,877.67	26,830,301.73
运输费	11,448,533.91	8,480,434.50
折旧及摊销费	2,166,003.06	2,102,870.45

其他各项费用	445,002.03	454,203.64
合计	140,237,269.53	129,870,161.76

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	163,851,286.62	157,288,085.50
行政费用	43,198,976.20	42,407,759.60
折旧与摊销费	24,764,562.19	23,416,293.17
各项税费	5,035,596.00	5,285,299.13
业务招待费	5,489,031.83	7,834,779.20
其他各项费用	27,470,362.26	13,407,039.00
合计	269,809,815.10	249,639,255.60

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,587,951.69	10,297,711.65
减：利息收入	22,193,916.84	17,566,270.42
汇兑损益	64,299.62	-441,658.99
金融机构手续费	1,081,886.49	773,934.46
应收票据贴息支出	80,906.86	
其他	-147,958.56	
合计	-12,526,830.74	-6,936,283.30

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,263,524.77	3,561,326.02
二、存货跌价损失	1,086,190.03	476,469.08
合计	3,349,714.80	4,037,795.10

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,391,592.39	2,438,481.16
合计	-1,391,592.39	2,438,481.16

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,474,022.52	5,348,861.38
处置长期股权投资产生的投资收益		952,968.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,252,278.86	726,420.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	35,849,084.93	5,012,581.30
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,405,822.33	3,864,739.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益	760,053.22	
其他	5,603,980.61	599,028.92
合计	51,345,242.47	16,504,600.50

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	965,293.00	541,355.36	965,293.00
其中：固定资产处置利得	965,293.00	541,355.36	965,293.00
债务重组利得	15,000.00		15,000.00
接受捐赠	126,738.00	142,729.70	126,738.00
政府补助	4,304,999.77	1,831,941.63	4,304,999.77
其他	1,408,966.59	1,601,598.02	1,408,966.59

合计	6,820,997.36	4,117,624.71	6,820,997.36
----	--------------	--------------	--------------

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
专利授权奖励资金	3,000.00		与收益相关
黄标车淘汰补贴	6,750.00		与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金项目	1,130,000.00		与收益相关
财政扶持资金	660,000.00		与收益相关
科技创新券兑现	500,000.00		与收益相关
名牌奖励资金		750,000.00	与收益相关
科技专项资金	54,000.00		与收益相关
财政扶持资金	1,256,249.77	381,941.63	与收益相关
工业发展资金	400,000.00		与收益相关
铁皮石斛规范化栽培项目	270,000.00		与收益相关
科技计划项目经费		100,000.00	与收益相关
高原特色农业项目资金		600,000.00	与收益相关
华康老年康复中心社区老年人健康干预和支持服务试点项目	25,000.00		与收益相关
合计	4,304,999.77	1,831,941.63	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,795,075.67	1,075,920.87	1,795,075.67
其中：固定资产处置损失	1,795,075.67	1,075,920.87	1,795,075.67
对外捐赠	1,582,896.57	1,701,823.69	1,582,896.57
赔款支出	2,387,439.80	2,995,236.28	2,387,439.80
各项罚款违约支出	533,401.95	1,592,439.83	533,401.95
其他	668,971.85	377,922.95	668,971.85
合计	6,967,785.84	7,743,343.62	6,967,785.84

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	70,109,715.89	52,943,810.31
递延所得税费用	-10,254,999.31	-804,768.07
合计	59,854,716.58	52,139,042.24

### (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	305,017,462.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,752,619.43
子公司适用不同税率的影响	14,906,760.71
调整以前期间所得税的影响	419,313.76
非应税收入的影响	-214,262.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,956,298.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,833,608.19
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	287,764.56
技术开发费加计扣除的影响	-1,420,170.61
所得税费用	59,854,716.58

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	22,193,916.84	16,811,270.42
收到的各种保证金及押金		116,000.00

收到的科技专项拨款	450,000.00	1,418,700.00
政府补助	4,304,999.77	1,450,000.00
其他	1,040,386.83	2,742,729.50
合计	27,989,303.44	22,538,699.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	9,894,153.30	11,770,457.29
业务招待费	17,680,937.57	16,379,717.78
运输装卸费	11,433,273.03	8,617,475.36
会务费	6,425,665.35	9,762,621.41
技术开发费	9,368,444.94	4,193,729.76
办公费	5,584,921.98	9,257,058.75
广告宣传费	6,635,686.84	12,744,768.56
交通费	8,147,642.26	7,350,425.06
租赁费	10,252,900.36	9,077,430.97
邮电通讯费	3,792,041.53	3,784,682.27
水电汽空调费	5,185,303.69	4,513,740.57
审计咨询费	2,564,704.85	1,906,472.66
其他	103,018,165.54	70,431,103.59
合计	199,983,841.24	169,789,684.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拆迁补偿款		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	245,162,746.30	190,064,737.96
加：资产减值准备	3,349,714.80	3,403,597.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,845,525.21	75,187,850.03
无形资产摊销	3,893,968.89	4,321,248.74
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）	829,782.67	534,565.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,391,592.39	-2,438,481.16
财务费用（收益以“-”号填列）	8,652,251.31	9,101,052.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,345,242.47	-15,582,562.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,902,017.70	2,373,948.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,352,981.61	-1,721,171.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,341,627.28	2,357,678.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,838,156.14	-33,164,337.78

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,546,158.61	36,770,166.90
经营活动产生的现金流量净额	299,891,714.98	271,208,292.52
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	711,650,584.64	944,828,652.40
减：现金的期初余额	944,828,652.40	969,922,727.59
现金及现金等价物净增加额	-233,178,067.76	-25,094,075.19

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	136,724,696.00
其中：	--
其中：南京鼓楼医院集团安庆市石化医院	136,724,696.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,758,795.35
其中：	--
其中：南京鼓楼医院集团安庆市石化医院	9,758,795.35
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	126,965,900.65

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	711,650,584.64	944,828,652.40
其中：库存现金	920,865.14	931,801.03
可随时用于支付的银行存款	692,447,280.93	928,181,840.08
可随时用于支付的其他货币资金	18,282,438.57	15,715,011.29
三、期末现金及现金等价物余额	711,650,584.64	944,828,652.40

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,342,121.01	票据保证金及合作保证金
固定资产	78,267,557.75	担保借款
合计	93,609,678.76	--

其他说明：

见附注45。

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	360,012.52
其中：美元	57,961.74	6.119	354,667.89
老挝基普	7,032,412.50	0.00076	5,344.63
长期借款	--	--	10,901,426.59
其中：美元	1,781,569.96	6.119	10,901,426.59
一年内到期的流动负债			1,453,523.54
其中：美元	237,542.66	6.119	1,453,523.54

其他说明：

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

适用 不适用

公司于2005年在老挝勐赛省设立控股子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司，主要经营地：勐赛省勐赛县曼迈村，记账本位币：人民币。记账本位币选择依据：便于跨国业务结算。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	2014年12月04日	136,724,696.00	87.77%	非同一控制下企业合并	2014年12月31日	完成工商变更及资产交接	0.00	0.00

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

合并成本	南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司
-- 现金	136,724,696.00
-- 非现金资产的公允价值	-
-- 发行或承担的债务的公允价值	-
-- 发行的权益性证券的公允价值	-
-- 或有对价的公允价值	-
-- 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	136,724,696.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	85,806,249.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	50,918,446.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	南京鼓楼医院集团 安庆市石化医院有限公司		差额
	购买日 公允价值	购买日 账面价值[注]	
资产：			
货币资金	19,910,082.37	19,910,082.37	-
应收款项	23,783,915.38	23,783,915.38	-
预付账款	82,868.60	82,868.60	-
其他应收款	1,297,870.66	1,297,870.66	-
存货	6,220,809.20	6,220,809.20	-
其他流动资产	32,000,000.00	32,000,000.00	-
固定资产	90,794,397.52	90,794,397.52	-
无形资产	25,590,636.50	25,590,636.50	-
长期待摊费用	655,505.19	655,505.19	-
递延所得税资产	507,006.23	507,006.23	-
资产合计	200,843,091.65	200,843,091.65	-
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-
应付票据	16,774,016.28	16,774,016.28	-
应付账款	27,458,480.80	27,458,480.80	-
预收账款	4,064,952.61	4,064,952.61	-
应付职工薪酬	8,160,940.91	8,160,940.91	-
应交税费	24,560,653.44	24,560,653.44	-
应付利息	17,500.00	17,500.00	-
其他应付款	3,966,334.92	3,966,334.92	-
递延所得税负债	8,075,366.81	8,075,366.81	-
负债合计	103,078,245.77	103,078,245.77	-
净资产	97,764,845.88	97,764,845.88	-
减：少数股东权益	11,958,595.95	11,958,595.95	-
取得的净资产	85,806,249.93	85,806,249.93	-

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认净资产公允价值的确定方法：根据上海立信资产评估有限公司信资评报字(2014)第61号评估报告评估结果持续计算。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2014年9月24，安庆市石化医院出资者大会通过安庆市石化医院改制方案，同意将安庆市石化医院整体改制设立为有限责任公司。安庆市石化医院根据上海立信资产评估有限公司信资评报字(2014)第61号评估报告按持续计算的结果调整账面价值。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）公司经批准设立合肥利民制药有限公司。2014年7月18日，合肥利民制药有限公司取得企业法人营业执照。

子公司名称	期末净资产	本期净利润
合肥利民制药有限公司	1,000,000.00	-

（2）2014年3月10日，公司子公司南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司经批准设立江苏华康职业卫生技术服务有限公司。2014年9月2日，江苏华康职业卫生技术服务有限公司取得企业法人营业执照。南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司暂未出资。

子公司名称	期末净资产	本期净利润
江苏华康职业卫生技术服务有限公司	-	-

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥利民制药有限公司 [注 1]	安徽合肥	安徽合肥	生产销售	100.00%		设立
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司 [注 2]	安徽安庆	安徽安庆	医疗服务	87.77%		非同一控制下企业合并
云南金陵植物药业股份有限公司 [注 3]	云南普洱	云南普洱	生产销售	65.89%	27.45%	设立
浙江金陵药材开发有限公司 [注 4]	浙江湖州	浙江湖州	生产销售	90.00%	9.50%	设立

河南金陵怀药有限公司	河南温县	河南温县	生产销售	90.00%		设立
河南金陵金银花药业有限公司	河南封丘	河南封丘	生产销售	95.00%		设立
浙江金陵浙磐药材开发有限公司[注 5]	浙江磐安	浙江磐安	生产销售	25.00%	70.48%	设立
南京华东医药有限责任公司	江苏南京	江苏南京	商品销售	51.00%		同一控制下企业合并
金陵药业南京彩塑包装有限公司	江苏南京	江苏南京	生产销售	94.90%		同一控制下企业合并
瑞恒医药科技投资有限责任公司	北京	北京	投资	54.55%		非同一控制下企业合并
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	医疗服务	63.00%		非同一控制下企业合并
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	江苏仪征	江苏仪征	医疗服务	68.33%		非同一控制下企业合并
南京金陵大药房有限责任公司[注 6]	江苏南京	江苏南京	销售	65.70%		设立
乌多姆赛金陵植物药业有限公司[注 7]	老挝乌多姆赛	老挝乌多姆赛	生产销售	91.49%		设立
仪征市华康老年康复中心[注 8]	江苏仪征	江苏仪征	养老托老、康复治疗、心理疏导、临终关怀	68.33%		设立
仪征华康医疗器械有限公司[注 9]	江苏仪征	江苏仪征	食品、日用品、医疗器械等销售	68.33%		设立
江苏华康职业卫生技术服务有限公司	江苏仪征	江苏仪征	职业卫生检测、评价	68.33%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注3]公司直接持有云南金陵植物药业股份有限公司65.89% 的股份,公司子公司南京华东医药有限责任公司持有云南金陵植物药业股份有限公司3.33%的股份,公司子公司金陵药业南京彩塑包装有限公司持有云南金陵植物药业股份有限公司1.89%的股份,公司子公司浙江金陵药材开发有限公司持有云南金陵植物药

业股份有限公司22.22%的股份。

[注4] 公司直接持有浙江金陵药材开发有限公司90.00%的股份，公司子公司河南金陵金银花药业有限公司持有浙江金陵药材开发有限公司10.00%的股份。

[注5] 公司直接持有浙江金陵浙磐药材开发有限公司25.00%的股份，公司子公司浙江金陵药材开发有限公司持有其70.83%的股份。

[注6] 公司直接持有南京金陵大药房有限责任公司 30.00%的股份，公司子公司南京华东医药有限公司持有其70.00%的股份。

[注7] 公司子公司云南金陵植物药业股份有限公司持有其100.00%的股份。

[注8] 公司子公司南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司持有其100.00%的股份。

[注9] 公司子公司南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司持有其100.00%的股份。

[注10] 公司子公司南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司持有其100.00%的股份。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

[注1] 公司经批准设立合肥利民制药有限公司。2014年7月18日，合肥利民制药有限公司取得企业法人营业执照。

[注2] 公司与南京鼓楼医院以及安庆市石化医院有限责任公司的32个自然人股东签署了《安庆市石化医院有限责任公司增资及股权转让协议》。公司以136,724,696元受让原股东（28个自然人）持有的安庆医院17,090,587元出资。2014年12月8日，南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司取得企业法人营业执照。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南金陵植物药业股份有限公司	6.66%	-88,990.68		2,147,965.34
浙江金陵药材开发有限公司	0.50%	7,979.23		
河南金陵怀药有限公司	10.00%	45,529.75		1,114,414.33
河南金陵金银花药业有限公司	5.00%	21,757.36		1,125,317.65
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	4.52%	14,709.54		603,866.19
南京华东医药有限责任公司	49.00%	5,976,192.37	1,989,400.00	50,215,635.68
金陵药业南京彩塑包装有限公司	5.10%	-12,661.03		1,365,373.05
瑞恒医药科技投资有限	45.45%	5,022,846.27		57,376,779.34

责任公司				
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	37.00%	32,693,890.68		250,856,168.20
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	31.67%	4,297,038.91		53,570,166.69
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	12.23%			11,958,595.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南金陵植物药业股份有限公司	30,620,746.36	12,593,982.29	43,214,728.65	362,700.65	300,000.00	662,700.65	29,971,864.95	13,004,481.13	42,976,346.08	994,116.03		994,116.03
浙江金陵药材开发有限公司	20,069,452.81	19,371,052.51	39,440,505.32	356,497.80		356,497.80	17,978,954.41	19,725,632.67	37,704,587.08	216,425.24		216,425.24
河南金陵怀药有限公司	24,977,583.44	3,289,584.54	28,267,167.98	17,123,024.71		17,123,024.71	14,052,464.08	3,403,307.86	17,455,771.94	6,766,926.15		6,766,926.15
河南金陵银花药业有限公司	42,582,162.02	6,187,516.72	48,769,678.74	26,952,989.18		26,952,989.18	24,999,303.97	3,119,900.74	28,119,204.71	6,737,662.27		6,737,662.27
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	16,156,504.86	4,275,127.96	20,431,632.82	5,950,429.31		5,950,429.31	12,956,366.29	4,527,102.73	17,483,469.02	3,327,399.34		3,327,399.34
南京华东医药	787,548,560.59	33,720,892.91	821,269,453.50	686,325,695.05	50,000,000.00	736,325,695.05	525,476,384.31	35,710,337.28	561,186,721.59	432,453,846.11	50,000,000.00	482,453,846.11



有限责 任公司												
金陵药 业南京 彩塑包 装有限 公司	17,937, 138.72	17,033, 120.60	34,970, 259.32	7,956,8 82.59		7,956,8 82.59	15,323, 266.61	17,084, 846.59	32,408, 113.20	7,172,7 51.72		7,172,7 51.72
瑞恒医 药科技 投资有 限责任 公司	110,841 ,066.63	25,540, 236.16	136,381 ,302.79	10,139, 764.09		10,139, 764.09	94,034, 670.73	21,646, 869.68	115,681 ,540.41	491,368 .65		491,368 .65
南京鼓 楼医院 集团宿 迁市人 民医院 有限公 司	396,776 ,661.14	442,763 ,118.71	839,539 ,779.85	150,648 ,709.54	10,901, 426.52	161,550 ,136.06	303,854 ,406.91	429,091 ,647.47	732,946 ,054.38	131,007 ,949.93	12,310, 327.37	143,318 ,277.30
南京鼓 楼医院 集团仪 征医院 有限公 司	68,471, 862.77	258,962 ,678.08	327,434 ,540.85	148,411 ,971.76	11,696, 256.40	160,108 ,228.16	54,035, 448.15	265,214 ,137.90	319,249 ,586.05	151,804 ,121.92	12,785, 611.07	164,589 ,732.99
南京鼓 楼医院 集团安 庆市石 化医院 有限公 司	83,295, 546.21	117,547 ,545.44	200,843 ,091.65	95,002, 878.96	8,075,3 66.81	103,078 ,245.77						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
云南金陵植 物药业股份 有限公司	10,763,167. 24	569,797.95	569,797.95	1,747,433.2 5	6,425,068.6 9	-260,237.70	-260,237.70	404,026.85
浙江金陵药 材开发有限	278,619.46	1,595,845.6 8	1,595,845.6 8	-97,705.45	102,477.90	83,969.65	83,969.65	-217,431.05

公司									
河南金陵怀药有限公司	32,148,810.18	455,297.48	455,297.48	5,609,271.92	23,347,590.97	464,889.74	464,889.74	2,652,892.97	
河南金陵金银花药业有限公司	101,822,049.46	435,147.12	435,147.12	16,886,434.84	90,932,264.02	396,531.83	396,531.83	2,233,065.96	
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	31,392,773.04	325,133.83	325,133.83	9,557,656.51	28,205,034.16	450,383.23	450,383.23	669,787.29	
南京华东医药有限责任公司	1,648,889,432.18	10,270,882.97	10,270,882.97	39,820,441.07	1,602,549,371.57	1,285,717.00	1,285,717.00	-11,535,541.27	
金陵药业南京彩塑包装有限公司	21,083,406.68	-248,255.52	1,778,015.25	-85,034.71	20,370,128.31	-945,889.40	-1,414,864.40	-1,247,450.67	
瑞恒医药科技投资有限责任公司		11,051,366.94	11,051,366.94	-4,330,541.86		-4,071,557.98	-4,071,557.98	-6,627,485.71	
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	772,199,145.25	88,361,866.71	88,361,866.71	107,061,484.92	681,723,043.97	83,398,736.42	83,398,736.42	112,120,939.99	
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	237,964,392.92	12,666,459.63	12,666,459.63	68,525,869.25	209,606,704.33	7,844,963.50	7,844,963.50	41,743,725.29	

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京白敬宇制药有限公司	江苏南京	江苏南京	生产销售	21.64%		权益法核算
南京益同药业有限公司	江苏南京	江苏南京	商品销售	33.33%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	南京白敬宇制药有限公司	南京益同药业有限公司	南京白敬宇制药有限公司	南京益同药业有限公司
流动资产	142,021,594.85	39,049,552.90	122,634,660.41	35,247,408.87
非流动资产	192,266,290.86	238,460.24	217,377,025.21	319,559.32
资产合计	334,287,885.71	39,288,013.14	340,011,685.62	35,566,968.19
流动负债	147,034,018.60	37,234,502.28	152,284,978.99	33,405,173.97
非流动负债	21,457,701.96	-	32,072,419.02	-
负债合计	168,491,720.56	37,234,502.28	184,357,398.01	33,405,173.97
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	165,796,165.15	2,053,510.86	155,654,287.61	2,161,794.22
按持股比例计算的净资产份额	35,769,475.98	684,435.17	33,603,781.73	720,526.01
调整事项				
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润		905,187.78		921,762.64
-- 其他				
对联营企业权益投资的账面	35,769,475.98	684,426.70	33,603,781.73	720,520.21

价值				
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	441,138,237.94	135,191,307.19	479,868,433.09	129,510,432.24
净利润	21,156,479.92	-28,285.36	19,590,549.07	563,168.08
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,156,479.92	-28,285.36	19,590,549.07	563,168.08
本期收到的来自联营企业的股利	2,412,568.00	26,666.00	2,188,799.23	26,666.00

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-33,338.42	-48,871.77
--综合收益总额	-33,338.42	-48,871.77
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
江苏金陵海洋制药有限责任公司[注]	8,609,350.38	33,338.42	8,642,688.80

其他说明

[注] 公司子公司南京华东医药有限公司持有江苏金陵海洋制药有限责任公司50%股权，该公司长期停止经营。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

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

**1、市场风险**

(1) 利率风险 - 公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来

自固定利率的短期借款、债券及其他借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司之董事认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(2) 利率风险 - 现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

(3) 其他价格风险，本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

#### 敏感性分析

2014年12月31日，如交易性金融资产的价格升高/降低20%，则本公司的股东权益将会增加/减少约人民币7,936,516.55元。(2013年12月31日：人民币 16,318,969.86 元)

#### 2、信用风险

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

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

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

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

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

管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	176,551,106.66			176,551,106.66
1. 交易性金融资产	176,551,106.66			176,551,106.66
(1) 债务工具投资	31,701,641.20			31,701,641.20

(2) 权益工具投资	3,699,767.20			3,699,767.20
(二)可供出售金融资产	5,310,625.00			5,310,625.00
(2) 权益工具投资	5,310,625.00			5,310,625.00
持续以公允价值计量的 负债总额	181,861,731.66			181,861,731.66
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

企业采用市场法用于估计相关资产或负债的公允价值。年末公允价值以其在2014年12月最后一个交易日的收盘价(数据来源于：上海和深圳证券交易所、基金公司、证券公司)确定。

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
南京新工投资集团 有限责任公司	江苏南京	新型工业化项目投 资、运营	417,352.00	45.23%	45.23%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司：南京新工投资集团有限责任公司，成立日期：2008年4月29日，企业类型：有限公司（国有独资），《企业法人营业执照》注册号：320100000138942的，法定代表人：冯宝椿，住所为南京市玄武区唱经楼西街65号，注册资本：417,352万元人民币，实收资本：417,352万元人民币。经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：新型工业化项目投资、运营；风险投资；实业投资；资产经营、资本运作、不良资产处置；资产委托经营；企业咨询；项目开发；物业管理；财务顾问。

本企业最终控制方是南京市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏金陵海洋制药有限责任公司	合营企业
南京白敬宇制药有限责任公司	联营企业
南京益同药业有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京医药股份有限公司	受同一控股股东控制
南京艾德凯腾生物医药有限责任公司	受同一控股股东控制
南京凯基生物科技发展有限公司	受同一控股股东控制
南京中山制药有限责任公司	受同一控股股东控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京医药股份有限公司	销售商品	129,205,164.28	81,784,149.74
南京益同药业有限公司	销售商品	119,102,056.86	115,307,726.54
南京白敬宇制药有限责任公司	销售商品	4,220,709.42	4,183,454.28
南京中山制药有限公司	销售商品	338,955.27	262,711.20
南京凯基生物科技发展有限公司	销售商品		128,205.13



司			
南京医药产业(集团)有限责任公司	销售商品		4,102.56
南京新工投资集团有限责任公司	销售商品	3,162.39	2,564.10

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
南京医药股份有限公司	采购商品	78,714,637.52	65,106,846.31
南京益同药业有限公司	采购商品	6,443,140.80	5,650,498.58
南京白敬宇制药有限责任公司	采购商品	797,043.99	1,072,510.88
南京中山制药有限责任公司	采购商品		2,658.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京益同药业有限公司	34,612,926.12	692,258.52	34,430,256.47	688,605.13
应收账款	南京医药股份有限公司	4,814,649.58	1,134,048.01	5,805,348.44	1,243,316.31

应收账款	南京白敬宇制药有限责任公司	2,866,443.75	57,328.88	3,228,617.25	64,572.35
应收账款	南京中山制药有限责任公司	313,985.13	6,279.70	166,957.45	3,339.15
应收账款	南京凯基生物科技发展有限公司	37,200.00	7,440.00	100,000.00	2,000.00
其他应收款	南京医药股份有限公司	512.82	512.82	8,012.82	8,012.82
其他应收款	江苏金陵海洋制药有限责任公司	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00
预付账款	南京医药股份有限公司	306,704.75		37,938.10	
预付账款	南京白敬宇制药有限责任公司			365,000.00	

## (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	南京益同药业有限公司	338,640.67	410,512.92
应付账款	南京医药股份有限公司	11,323,881.06	8,830,863.22
应付账款	南京中山制药有限责任公司		
应付账款	南京白敬宇制药有限责任公司	20,930.62	50,453.53
预收账款	南京医药股份有限公司	13,233,677.63	3,002.90
其他应付款	南京医药股份有限公司	249,480.19	249,480.19
其他应付款	南京医药产业(集团)有限责任公司	391,210.05	269,496.05
其他应付款	南京新工投资集团有限责任公司	14,604.96	14,604.96

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，公司无需说明的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止资产负债表日，公司无需披露的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	85,680,000.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

南京市人力资源和社会保障局对金陵药业股份有限公司企业年金计划予以确认。受托人为中国人寿养老保险股份有限公司。企业年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理；南京市人力资源和社会保障局对南京华东医药有限责任公司企业年金计划予以确认。受托人为平安养老保险股份有限公司。本企业年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

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

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

经公开挂牌转让，本公司将其拥有的合肥利民制药有限公司全部股权有偿转让安徽佳润医药科技有限公司，已于2015年1月26日签订产权交易合同，股权转让手续正在办理过程中。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,258,873.81	100.00%	3,294,605.14	3.07%	103,964,268.67	117,163,807.11	99.80%	3,706,792.19	3.16%	113,457,014.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						240,054.10	0.20%	240,054.10	100.00%	
合计	107,258,873.81	100.00%	3,294,605.14		103,964,268.67	117,403,861.21	100.00%	3,946,846.29		113,457,014.92

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	53,848,660.43	1,076,973.21	2.00%
1 至 2 年	207,254.65	41,450.93	20.00%
2 至 3 年	98,292.76	29,487.83	30.00%
3 年以上	2,146,693.17	2,146,693.17	100.00%
3 至 4 年	298,675.81	298,675.81	100.00%
4 至 5 年	182,125.91	182,125.91	100.00%
5 年以上	1,665,891.45	1,665,891.45	100.00%
合计	56,300,901.01	3,294,605.14	

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	账面余额	坏账准备
应收本公司合并财务报表范围内 各公司款项组合	50,957,972.80	-
合 计	50,957,972.80	-

## (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-652,241.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
南京华东医药有限责任公司	子公司	50,000,000.00	1年以内	46.62	-
南京益同药业有限公司	联营企业	34,554,439.02	1年以内	32.22	691,088.78
上海瀚淇国际贸易有限公司	非关联客户	3,701,052.96	1年以内	3.45	74,021.06
华润山东医药有限公司	非关联客户	2,479,109.20	1年以内	2.31	49,582.18
台州海外国际有限公司	非关联客户	2,073,808.00	1年以内	1.93	41,476.16
合计		92,808,409.18		86.53	856,168.18

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收款项且继续涉入形成的资产及负债。

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,966,361.37	100.00%	1,830,122.38	3.74%	47,136,238.99	30,103,044.01	100.00%	2,664,972.37	8.85%	27,438,071.64
合计	48,966,361.37	100.00%	1,830,122.38		47,136,238.99	30,103,044.01	100.00%	2,664,972.37		27,438,071.64



						1				
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,730,194.88	34,603.90	2.00%
1 至 2 年	53,600.00	10,720.00	20.00%
2 至 3 年	542,360.00	162,708.00	30.00%
3 年以上	1,622,090.48	1,622,090.48	100.00%
3 至 4 年	108,419.00	108,419.00	100.00%
4 至 5 年	174,744.83	174,744.83	100.00%
5 年以上	1,338,926.65	1,338,926.65	100.00%
合计	3,948,245.36	1,830,122.38	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	45,018,116.01	-
合 计	45,018,116.01	-

## (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-755,578.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

离职人员的备用金	79,271.10
----------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	45,511,753.58	25,632,669.32
备用金	2,681,211.91	3,020,771.28
拆迁补偿款	501,560.00	501,560.00
预付押金	271,835.88	948,043.41
合计	48,966,361.37	30,103,044.01

#### (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
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	往来借款	45,000,000.00	1年以内, 1-2年	91.90%	
湖州市城市建设投资集团公司	拆迁补偿费	501,560.00	2-3年	1.02%	150,468.00
蔡海风	备用金	135,000.00	5年以上	0.28%	135,000.00
南京医科大学	其他	110,000.00	4-5年	0.22%	110,000.00
高宇	备用金	99,860.00	1年以内	0.20%	1,997.20
合计	--	45,846,420.00	--	93.62%	397,465.20

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	527,935,583.91		527,935,583.91	390,210,887.91		390,210,887.91
对联营、合营企业投资	36,453,902.68		36,453,902.68	34,324,301.94		34,324,301.94
合计	564,389,486.59		564,389,486.59	424,535,189.85		424,535,189.85

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京华东医药有限责任公司	23,153,110.74			23,153,110.74		
南京金陵大药房有限责任公司	600,000.00			600,000.00		
金陵药业南京彩塑包装有限公司	24,578,065.31			24,578,065.31		
云南金陵植物药业股份有限公司	29,650,000.00			29,650,000.00		
浙江金陵药材开发有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
河南金陵怀药药业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		

河南金陵金银花药业有限公司	19,024,460.18			19,024,460.18		
瑞恒医药科技投资有限责任公司	60,128,336.48			60,128,336.48		
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	70,126,000.00			70,126,000.00		
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	122,950,915.20			122,950,915.20		
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司		136,724,696.00		136,724,696.00		
合肥利民制药有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	390,210,887.91	137,724,696.00		527,935,583.91		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南京白敬宇制药有限公司	33,603,781.73			4,578,262.25			2,412,568.00			35,769,475.98	
南京益同药业有限公司	720,520.21			-9,427.51			26,666.00			684,426.70	
小计	34,324,301.94			4,568,834.74			2,439,234.00			36,453,902.68	
合计	34,324,301.94			4,568,834.74			2,439,234.00			36,453,902.68	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	760,543,287.94	445,640,828.40	653,988,183.61	393,205,893.41
其他业务	4,219,191.39	912,790.75	3,923,840.60	774,027.97
合计	764,762,479.33	446,553,619.15	657,912,024.21	393,979,921.38

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,070,600.00	9,647,758.99
权益法核算的长期股权投资收益	5,474,022.52	5,348,861.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	280,700.00	731,935.30
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	18,315,732.88	1,981,007.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	622,512.00	
其他	414,362.03	
合计	27,177,929.43	17,709,563.02

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-829,782.67	
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）	4,304,999.77	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	40,821,526.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,622,005.58	
减：所得税影响额	8,222,624.22	
少数股东权益影响额	6,181,864.08	
合计	26,270,249.58	--

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.72%	0.3912	0.3912
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56%	0.3391	0.3391

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	975,922,727.59	944,828,652.40	726,992,705.65
结算备付金	0.00	0.00	
拆出资金	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,614,882.99	87,966,555.74	176,551,106.66
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	201,096,291.99	238,151,970.45	219,478,195.94
应收账款	338,012,248.96	362,989,379.62	398,346,998.95
预付款项	53,852,988.79	29,170,179.37	41,890,116.22
应收保费	0.00	0.00	
应收分保账款	0.00	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	0.00	
应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
其他应收款	13,572,701.33	10,358,632.69	10,827,025.66
买入返售金融资产	0.00	0.00	
存货	378,140,507.20	372,388,573.29	410,948,015.88
划分为持有待售的资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	1,200,000.00	2,500,000.00	1,000,000.00
其他流动资产	15,057,325.21	8,282,156.42	207,897,212.77
流动资产合计	2,006,469,674.06	2,056,636,099.98	2,193,931,377.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款	0.00	0.00	
可供出售金融资产	44,113,786.51	49,644,811.51	56,081,637.24
长期股权投资	32,112,668.43	34,324,301.94	36,453,902.68
投资性房地产	3,511,598.74	3,199,711.48	2,887,775.74
固定资产	696,818,785.66	912,635,811.67	1,019,914,122.31
在建工程	234,814,375.67	69,771,256.84	44,835,714.13
生产性生物资产	11,434,374.09	11,973,393.07	11,720,193.74
无形资产	103,565,274.51	101,165,025.77	126,880,026.71

商誉	42,883,922.76	42,883,922.76	93,802,368.83
长期待摊费用	1,599,357.27	1,956,547.93	2,518,441.87
递延所得税资产	17,360,386.71	16,707,610.05	26,116,633.98
其他非流动资产	4,200,000.00	3,500,000.00	7,074,916.00
非流动资产合计	1,192,414,530.35	1,247,762,393.02	1,428,285,733.23
资产总计	3,198,884,204.41	3,304,398,493.00	3,622,217,110.96
流动负债：			
短期借款	102,000,000.00	128,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	
拆入资金	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	6,000,000.00		32,830,118.98
应付账款	252,178,343.85	264,553,374.63	278,795,045.39
预收款项	19,358,099.71	36,268,373.56	48,559,310.25
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	0.00	
应付职工薪酬	84,568,429.08	86,759,798.04	105,965,817.46
应交税费	29,535,029.74	32,186,718.37	77,457,959.30
应付利息	184,066.67	274,456.67	243,751.67
应付股利	119,062.65	119,062.65	119,062.65
其他应付款	204,056,709.51	128,615,835.27	160,092,224.75
应付分保账款	0.00	0.00	
保险合同准备金	0.00	0.00	
代理买卖证券款	0.00	0.00	
代理承销证券款	0.00	0.00	
划分为持有待售的负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	1,493,074.77	1,448,274.21	21,453,523.54
流动负债合计	699,492,815.98	678,225,893.40	835,516,813.99
非流动负债：			



长期借款	14,184,206.76	32,310,327.37	10,901,426.52
专项应付款	4,935,300.00	6,354,000.00	5,050,000.00
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	0.00	0.00	
递延所得税负债	14,506,782.74	13,049,238.01	19,771,623.21
非流动负债合计	33,626,289.50	51,713,565.38	35,723,049.73
负债合计	733,119,105.48	729,939,458.78	871,239,863.72
所有者权益：			
股本	504,000,000.00	504,000,000.00	504,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	466,265,548.04	466,265,548.04	466,265,548.04
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	6,089,272.22	5,644,214.94	7,567,145.90
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	281,602,429.21	291,381,537.29	305,411,090.63
一般风险准备	0.00	0.00	
未分配利润	864,373,038.42	934,884,279.69	1,037,399,180.25
归属于母公司所有者权益合计	2,122,330,287.89	2,202,175,579.96	2,320,642,964.82
少数股东权益	343,434,811.04	372,283,454.26	430,334,282.42
所有者权益合计	2,465,765,098.93	2,574,459,034.22	2,750,977,247.24
负债和所有者权益总计	3,198,884,204.41	3,304,398,493.00	3,622,217,110.96

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件存放地：公司董事会秘书处。