



湖北广济药业股份有限公司

2014 年度报告

证券代码：000952 证券简称：广济药业

披露日期：2015 年 4 月 21 日



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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人林志东先生、主管会计工作负责人刘毅先生及会计机构负责人(会计主管人员)王琼女士声明：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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第九节 公司治理	55
第十节 内部控制	60
第十一节 财务报告	62
第十二节 备查文件目录	157



释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
孟州公司	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司	指	湖北惠生药业有限公司
普信生物	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
三利制水	指	武穴市三利制水有限公司
安华公司	指	湖北安华大厦有限公司
报告期	指	2014 年度



重大风险提示

公司已在本报告“第四节董事会报告”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和制定对策情况，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	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	林志东先生		
注册地址	湖北武穴市江堤路 1 号		
注册地址的邮政编码	435400		
办公地址	湖北省武穴市江堤路 1 号		
办公地址的邮政编码	435400		
公司网址	http://www.guangjipharm.com		
电子信箱	stock@guangjipharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安江波先生	熊永红先生
联系地址	湖北省武穴市江堤路 1 号	湖北省武穴市江堤路 1 号
电话	0713-6216068	0713-6216068
传真	0713-6212108	0713-6212108
电子信箱	stock@guangjipharm.com	stock@guangjipharm.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》、《证券日报》
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	公司证券法务部



四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 18 日	湖北武穴市江堤路 1 号	4200001000012	421182707016110	70701611-0
报告期末注册	2015 年 02 月 05 日	湖北武穴市江堤路 1 号	420000000022877	421182707016110	70701611-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期，本公司第一大股东由武穴市国有资产经营公司变更为湖北省长江产业投资集团有限公司；实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。				

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区中北路 31 号知音传媒大厦 16 楼
签字会计师姓名	张岭、郑波

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）	485,858,038.39	487,080,365.91	-0.25%	394,156,326.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	-218,730,743.24	2,421,979.32	-9,131.07%	-95,564,075.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-222,727,431.11	-66,153,866.52	-236.68%	-109,200,341.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,693,712.75	95,158,314.70	-178.49%	108,020,364.84
基本每股收益（元/股）	-0.869	0.010	-8,790.00%	-0.38
稀释每股收益（元/股）	-0.869	0.010	-8,790.00%	-0.38
加权平均净资产收益率	-36.00%	0.34%	减少 36.34 个百分点	-12.44%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,582,469,533.44	1,551,825,095.09	1.97%	1,555,971,978.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	498,165,994.87	716,896,738.11	-30.51%	718,949,975.46

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）	-2,137,818.82	31,787,555.56	-404,557.58	
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）	10,021,030.30	40,923,750.49	17,161,892.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,482,898.73	9,074,198.53	-6,721.12	
减：所得税影响额		12,752,882.67	2,800,113.79	
少数股东权益影响额（税后）	-596,375.12	456,776.07	314,232.66	
合计	3,996,687.87	68,575,845.84	13,636,266.90	--

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

为培育新的利润增长点，进一步增强公司的综合竞争实力，规避产品结构单一的经营风险，谋划经营业务升级转型，董事会决定建设以生物医药、生物能源、生物材料、生物环保为重点，培育具有较强创新能力和国际市场竞争力的生物产业园。但近几年来，受全球经济复苏艰难曲折，欧盟市场关注转基因问题以及核黄素产品整体供大于求等企业内外多重不利因素的影响，公司主导产品核黄素外需低迷，内需疲弱，销售价格持续低迷；加上原料、能源价格居高不下、环保成本增加、劳动力成本上升以及市场竞争加剧等不利因素，公司经营环境和企业发展遇到了极大的困难。面对上述严峻形势，董事会带领公司全体同仁科学决策、攻坚克难，在困境中谋发展，在挑战中寻机遇，对内夯实管理，加强成本管控，加大技术创新与工艺优化力度，对外深化营销改革，提升产品美誉度，努力降低各种不利因素对公司经营的负面影响。

2014年，在国内外多重不利因素共同影响下，公司实现营业收入4.86亿元，比上年同期下降0.25%；实现净利润-21,873万元，比上年度下降9131%。截至2014年12月31日，公司总资产为15.82亿元，净资产为4.98亿元。

二、主营业务分析

1、概述

报告期，公司营业收入485,858,038.39元，比上年同期减少0.25%，主要原因是高含量核黄素产品销量减少；营业成本712,677,096.07元，比上年同期增加24.98%，主要原因是维生素B₆生产量增加、其他产品的原材料价格上涨、生产成本上升；营业费用27,217,419.88元，比上年同期增加33.78%，主要原因是公司控股子公司广济药业(孟州)公司80%饲料级产品销量增加，销售费用增加及控股子公司湖北广济药业济康医药有限公司销售提成增加；管理费用126,922,260.15元，比上年同期增加48.17%，主要原因是技术开发费及报告期中介服务费增加；财务费用26,048,722.72元，比上年同期减少10.12%，主要原因是公司产业园建设利息资本化，导致财务费用减少；所得税6,539,516.32元，比上年同期增加544.39%，主要原因是递延所得税差异所致；研发投入25,308,120.65元，比上年同期增加113.73%，主要原因是研发项目增加；经营活动产生的现金流量净额-74,693,712.75元，比上年同期减少178.49%，



主要原因是销售商品收到的现金减少；投资活动产生的现金流量净额-79,014,688.90元，比上年同期下降1555.59%，主要原因是购建固定资产及投资支付的金额增加；筹资活动产生的现金流量净额241,235,706.32元，比上年同期增加299.77%，主要原因是银行借款增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

回顾2014年，公司紧紧围绕董事会对未来的发展规划和2014年的经营计划开展工作，坚持成本管控，深化营销改革，加大技术创新，各项目标基本实现。报告期，公司产业园一期25个单体工程项目土建及设备安装已基本完成，进入全面的零星收尾工程建设阶段。公司核黄素产品在竞争十分激烈的市场环境下，公司采取贴近市场，以销定产的销售策略，合理安排原料药生产，在确保销量、巩固市场份额的前提下，细化产品的营销策略，全年销量较上年同期出现了一定的增长。同时，公司不断加强质量管理体系与新产品开发工作，核黄素产品通过欧洲CEP（欧洲药典适应性证书）资质认证；核黄素产品生产线通过了国际FSSC22000（食品安全体系认证）；济康公司经过半年多的努力，一次性通过现场检查，取得了2010版GSP证书。公司新产品“阿德福韦酯片”获药品生产批件。

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

公司上下群策群力，以确保稳产高产，降低生产成本；紧贴市场，抢占市场份额，积极应对国内外多重不利因素给公司造成的影响，报告期内，公司销量同比增长0.39%，产量同比增长20.84%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医药制造业	销售量	元	482,880,952.62	481,021,548.57	0.39%
	生产量	元	475,501,807.17	393,485,602.88	20.84%
	库存量	元	148,951,665.18	116,601,732.27	27.74%



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）	112,043,640.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.06%

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(非关联方)	40,956,585.71	8.43%
2	客户 2(非关联方)	23,821,713.00	4.90%
3	客户 3(非关联方)	18,450,598.29	3.80%
4	客户 4(非关联方)	15,384,615.38	3.17%
5	客户 5(非关联方)	13,430,128.21	2.76%
合计	--	112,043,640.59	23.06%

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	
医药制造业	原材料	250,465,813.07	56.86%	217,678,134.42	51.11%	15.06%
	人工工资	36,738,175.37	8.34%	32,445,957.84	7.62%	13.23%
	折旧	54,887,741.19	12.46%	58,675,477.07	13.78%	-6.46%
	能源	77,260,162.29	17.54%	74,485,711.80	17.49%	3.72%
	其他	21,175,680.23	4.80%	42,595,848.83	10.00%	-50.29%
	合计	440,527,572.15	100.00%	425,881,129.96	100.00%	3.44%



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	
原料系列产品	原材料	222,005,057.28	57.34%	185,568,709.30	52.20%	19.63%
	人工工资	26,166,278.35	6.76%	20,194,260.72	5.68%	29.57%
	折旧	44,589,814.44	11.52%	45,612,854.20	12.83%	-2.24%
	能源	74,249,338.00	19.18%	69,968,645.03	19.68%	6.12%
	其他	20,141,672.12	5.20%	34,182,350.16	9.61%	-41.08%
	合计	387,152,160.19	100.00%	355,526,819.41	100.00%	8.90%
制剂系列产品	原材料	18,785,786.81	50.74%	20,057,953.73	50.94%	-6.34%
	人工工资	9,008,379.94	24.33%	7,106,503.26	18.05%	26.76%
	折旧	7,296,908.34	19.71%	4,692,184.57	11.92%	55.51%
	能源	1,035,231.71	2.80%	1,533,528.81	3.89%	-32.49%
	其他	895,292.65	2.42%	5,983,389.47	15.20%	-85.04%
	合计	37,021,599.45	100.00%	39,373,559.84	100.00%	-5.97%
其他	原材料	9,674,968.98	59.16%	12,051,471.39	38.90%	-19.72%
	人工工资	1,563,517.08	9.56%	5,145,193.86	16.61%	-69.61%
	折旧	3,001,018.41	18.35%	8,370,438.30	27.02%	-64.15%
	能源	1,975,592.58	12.08%	2,983,537.96	9.63%	-33.78%
	其他	138,715.46	0.85%	2,430,109.20	7.84%	-94.29%
	合计	16,353,812.51	100.00%	30,980,750.71	100.00%	-47.21%

说明

不适用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	183,786,982.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.63%



公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 1(非关联方)	72,822,521.37	14.52%
2	客户 2(非关联方)	32,632,901.03	6.50%
3	客户 3(非关联方)	32,330,673.09	6.44%
4	客户 4(非关联方)	27,461,883.50	5.47%
5	客户 5(非关联方)	18,539,003.93	3.70%
合计	--	183,786,982.91	36.63%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项 目	2014年度 (元)	2013年度 (元)	增减比例 (%)	变动原因
营业费用	27,217,419.88	20,345,430.87	33.78%	销量增加导致销售费用增加及 济康公司销售提成费用增加
管理费用	126,922,260.15	85,659,281.79	48.17%	技术开发费及报告期中介服务 费增加
财务费用	26,048,722.72	28,981,596.76	-10.12%	公司产业园建设利息资本化,导 致财务费用减少
所得税	6,539,516.32	-1,471,573.39	544.39%	递延所得税差异所致

5、研发支出

报告期，公司直接用于研发方面的投入总额25,308,120.65元，占报告期末公司经审计净资产比例5.08%，占报告期公司实现的营业收入比例约为5.21%。



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	495,612,738.33	668,382,964.71	-25.85%
经营活动现金流出小计	570,306,451.08	573,224,650.01	-0.51%
经营活动产生的现金流量净额	-74,693,712.75	95,158,314.70	-178.49%
投资活动现金流入小计	49,614,689.83	47,265,902.97	4.97%
投资活动现金流出小计	128,629,378.73	52,038,492.28	147.18%
投资活动产生的现金流量净额	-79,014,688.90	-4,772,589.31	-1,555.59%
筹资活动现金流入小计	626,357,157.43	261,381,584.20	139.63%
筹资活动现金流出小计	385,121,451.11	382,140,603.52	0.78%
筹资活动产生的现金流量净额	241,235,706.32	-120,759,019.32	299.77%
现金及现金等价物净增加额	87,542,397.92	-30,373,293.93	388.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额-74,693,712.75元，比上年同期下降178.49%，主要原因是销售商品所收到的现金减少；投资活动现金流出小计128,629,378.73元，比上年同期增加147.18%，投资活动产生的现金流量净额-79,014,688.90元，比上年同期增加1,555.59%，主要原因是公司购置固定资产及投资增加；筹资活动现金流入小计626,357,157.43元，比上年同期增加139.63%，筹资活动产生的现金流量净额241,235,706.32元，比上年同期增加299.77%，主要原因是借款增加；现金及现金等价物净增加额87,542,397.92元，比上年同期增加388.22%，主要原因是筹资、借款增加。

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

报告期，公司经营活动的现金流量-7,469.37万元，与本年度净利润-21,873.07万元存在较大的差异，主要原因为：本期由于搬迁因素，计提固定资产减值准备及存货跌价准备较大；且本期对会计估计进行变更，坏账计提比例提高，减少了本期净利润。



三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	485,858,038.39	440,527,572.15	9.33%	-0.25%	3.12%	-2.96%
分产品						
原料系列产品	418,854,795.22	387,152,160.19	7.57%	3.16%	8.90%	-4.87%
制剂系列产品	42,230,613.87	37,021,599.45	12.33%	2.80%	-5.97%	8.18%
其他	24,772,629.30	16,353,812.51	33.98%	-38.03%	-49.37%	14.78%
分地区						
国外	206,541,934.29	182,859,041.95	11.47%	0.34%	4.05%	-3.15%
国内	279,316,104.10	257,668,530.20	7.75%	-0.68%	2.47%	-2.84%

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	194,781,704.91	12.31%	111,039,306.99	7.16%	5.15%	
应收账款	29,890,396.96	1.89%	63,626,198.97	4.10%	-2.21%	
存货	151,476,119.25	9.57%	170,792,442.32	11.01%	-1.44%	
长期股权投资	29,281,272.86	1.85%	29,361,531.48	1.89%	-0.04%	
固定资产	551,704,347.19	34.86%	639,827,144.46	41.23%	-6.37%	
在建工程	299,895,917.89	18.95%	215,528,665.49	13.89%	5.06%	



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	171,993,331.30	10.87%	184,216,006.35	11.87%	-1.00%	
长期借款	317,000,000.00	20.03%	79,520,000.00	5.12%	14.91%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司是以生产、销售医药原料药及制剂、食品添加剂、饲料添加剂为主的国家重点高新技术企业，公司立足高新技术，坚持走自主创新之路，主导产品核黄素市场占有率位居世界前列。

生产专利方面：截止报告期末，公司获国内外专利授权20个。其中主导产品核黄素获国内外专利授权15个，其他产品5个。本报告期，公司“一种从微生物菌体中提取制备类胡萝卜素的方法”及“用高级性流动相检测含顺反异构的类胡萝卜素含量的方法”成功获得国家专利权。

产品质量体系建设方面：公司六条生产线全部通过国家GMP认证，其中核黄素产品生产线还通过了国际ISO9001（国际质量管理体系标准）、HACCP（联合国食品法典委员会推荐的预防性的食品安全卫生控制体系）、ISO14001（国际环境管理体系标准）认证，并通过了FAMI-QS（欧盟有关饲料添加剂和预混饲料添加剂质量管理规范）、ISO22000（食品安全管理体系）等认证。本报告期，公司核黄素产品通过欧洲CEP（欧洲药典适应性证书）资质认证；核黄素产品生产线再次通过了国际FSSC22000（食品安全体系认证）。



品牌建设方面：“V”、“广济药业”和“JIVITA”商标均在国内注册，“JIVITA”商标还在香港、美国和欧盟获得注册。“V”商标被评为湖北省著名商标，并被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。饲料级维生素B₂被评为湖北省出口名牌产品，并被国家饲料协会评为信得过产品。“V”牌饲料级维生素被评为“中国名牌”产品。本报告期，“V”牌饲料添加剂维生素B₂（核黄素）被评为“湖北名牌”产品。

其他方面：本报告期，公司再次被评为“国家火炬计划重点高新技术企业”；公司新产品“阿德福韦酯片”获药品生产批件。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

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
10,000,000.00	20,050,000.00	-50.12%
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
孟州公司	饲料添加剂生产销售（按照生产许可证核定的产品名称和有效期限经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营和禁止进出口的货物和技术除外）；	96.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况** 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明 适用 不适用

公司报告期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

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
广济药业（孟州）有限公司	是	2,900	6.40%		补充流动资金
合计	--	2,900	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无。				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014年05月17日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					



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
湖北广济药业济康医药有限公司	子公司	贸易	主要从事中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售。	500 万元	17,235,084.80	-11,277,918.60	47,747,054.68	-7,567,265.61	-7,573,178.22
武穴市三利制水有限公司	子公司	制造业	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	1,000 万元	20,776,501.94	9,110,523.34	4,132,638.99	-954,935.71	-908,228.48
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	子公司	生物医药	工业微生物、轻工业防腐剂及添加剂技术的研发、转让与服务。	1,000 万元	7,594,190.72	6,495,818.42		-2,279,669.57	-2,592,391.21
广济药业（孟州）有限公司	子公司	制造业	主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售	25,000 万元	433,907,713.94	82,085,455.82	220,883,222.43	-74,623,552.05	-75,966,601.24
湖北惠生药业有限公司	子公司	制造业	主要从事维生素 B ₆ 原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售	6,000 万元	143,046,172.20	5,718,204.20	44,057,608.23	-34,213,014.59	-38,278,828.26
湖北安华大厦有限责任公司	参股公司	服务业	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	10,000 万元	183,774,395.82	55,426,076.00	31,786,019.20	-117,002.01	-163,793.10



主要子公司、参股公司情况说明

1、广济药业（孟州）有限公司主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售。报告期，该公司80%饲料级核黄素产品大环境仍处低迷，销售价格持续低位徘徊，产品结构单一，加上其固定资产折旧及财务费用负担较重、加上原料、能源价格居高不下、环保成本增加、劳动力成本上升以及市场竞争加剧等不利因素的共同影响，该公司2014年度仍处于亏损。截止2014年12月31日，孟州公司资产总额43,390.77万元，净资产8,208.55万元；2014年度实现营业收入22,088.32万元，净利润-7,596.66万元。

2、湖北惠生药业有限公司主要从事维生素B₆原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售。其2014年度由于固定资产折旧及财务费用负担较重，加上年产1000吨维生素B₆受技术革新、产品认证等因素的影响，未能实现满负荷生产。截止2014年12月31日，其资产总额为14,304.62万元，净资产571.82万元，2014年度实现净利润营业收入4,405.76万元、净利润-3,827.88万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
广济药业生物产业园	300,000	8,618.65	39,014.55		处于建设期， 暂无收益	2009年03月 24日	http://www.cninfo.com.cn
合计	300,000	8,618.65	39,014.55	--	--	--	--

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

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为医药制造业，产品以医药原料药和医药制剂为主。医药原料药方面：面对全球经济复苏艰难曲折，欧盟市场关注转基因问题以及核黄素产品整体供大于求等企业内外多重不利因素的影响，在可预见期，公司主导产品核黄素供大于求的格局还将持续，出口形势依然严峻，销售价格可能会持续低迷；原材料及能源价格居高不下、劳务成本上升和人民币升值、财务成本等不利因素将依然困扰公司的发展。同时，当前核黄素产品的激烈竞争格局将继续维持。

医药制剂方面：随着医药行业增速的放缓，预计未来医药企业间的竞争将更加剧烈，随着新版GMP的进一步推行，医药企业间整合将大量涌现，行业集中度将日益提升。加上医药行业监管的不断加强和完善，产能过剩及原材料成本上升、药品价格政策性下调的影响，将可能导致公司各制剂产品的经营压力进一步加大。

（二）拟采取的对策和措施

1、为应对上述市场风险和不利因素，公司将进一步夯实管理，加强成本管控；加强生产规划，搭建大宗原材料采购平台，实行原材料集中采购，实现资源优化，降低采购成本；

2、深入推进技术创新，加大技术创新与工艺优化力度，实行节能减排，完善目标成本责任制考核等一系列的举措，实现稳产高产，降低生产成本；进一步提高公司产品的市场竞争力。

3、公司将进一步加快项目建设和新产品开发进度，并争取以最快速度获得新药文号，为制剂突破提供强大后劲，积极培育新的利润增长点。

4、实行销售公司整合和销售模式改革，加强营销队伍建设，打造专业化和规范化的营销队伍，通过服务模式和定价模式的升级改变竞争关系，促进公司产品销售的增长。

（三）公司未来的发展规划及2015年度的经营计划

2015年是公司扭亏解困的关键之年，工作的总体思路是：通过服务模式的升级改变竞争关系，通过大视角突破改变成本结构，通过价值链重塑改变动力系统，通过组织再造和一把手激活改变责任机制，完成企业的脱胎换骨，走出恶性循环，争取实现扭亏为盈，以更好的业绩回报股东、回报社会。为此，公司将重点做好以下五个方面的工作。



- 1、全力做好组织机构调整，形成层次分明、责任清晰、联动高效、分工科学的新组织体系。
- 2、加快公司整体迁入生物产业园的搬迁工作，争取早入园、早投产、早见效。
- 3、确保完成维生素B₂产品、维生素B₆产品的2010版GMP及其他体系的认证工作。
- 4、通过整合销售公司与创新销售模式，完成ERP信息平台建设，进一步抢夺主导产品市场份额，推动公司制剂产业步入发展的快车道。
- 5、努力实现肌苷产品的30吨级项目中试工作及完成蛋白项目再利用工作，增强公司综合竞争实力。

上述涉及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。

（四）资金需求及使用计划

随着在建和拟建工程项目的进一步实施，公司2015年度资金需求将不断增加。2015年，公司将结合实际情况，降低管理费用和财务成本，制定合理的财务和资金计划，提高资金使用效益。同时积极做好资本营运工作，充分利用各种融资工具降低资金使用成本，多渠道筹措资金，为公司的经营与发展提供强有力的资金保障。

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

（一）会计政策变更

根据国家财政部颁布的《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》以及修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等准则的相关规定，本公司于2014年10月28日召开七届董事会临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，并自2014年7月1日起执行上述八项新会计准则。



公司执行上述会计准则导致会计政策的变化对本年财务报表的主要影响如下：

(1) 合并报表

2014年	采用前年初余额	采用会计准则（《企业会计准则2号-长期股权投资》）调整金额	采用后年初余额
可供出售金融资产		9,633,295.09	9,633,295.09
长期股权投资	38,994,826.57	-9,633,295.09	29,361,531.48
递延收益		47,938,095.23	47,938,095.23
其他非流动负债	47,938,095.23	-47,938,095.23	

2013年	采用前年初余额	采用会计准则（《企业会计准则2号-长期股权投资》）调整金额	采用后年初余额
可供出售金融资产		9,633,295.09	9,633,295.09
长期股权投资	74,378,556.75	-9,633,295.09	64,745,261.66
递延收益		34,173,809.52	34,173,809.52
其他非流动负债	34,173,809.52	-34,173,809.52	

(2) 母公司报表

2014年	采用前年初余额	采用会计准则（《企业会计准则2号-长期股权投资》）调整金额	采用后年初余额
可供出售金融资产		8,633,295.09	8,633,295.09
长期股权投资	354,324,826.57	-8,633,295.09	345,691,531.48
递延收益		47,938,095.23	47,938,095.23
其他非流动负债	47,938,095.23	-47,938,095.23	

2013年	采用前年初余额	采用会计准则（《企业会计准则2号-长期股权投资》）调整金额	采用后年初余额
可供出售金融资产		8,633,295.09	8,633,295.09
长期股权投资	359,658,556.75	-8,633,295.09	351,025,261.66
递延收益		34,173,809.52	34,173,809.52
其他非流动负债	34,173,809.52	-34,173,809.52	



（二）会计估计变更

为防范财务风险，更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，本公司于2015年1月6日召开八届一次董事会，2015年1月23日召开2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于会计估计变更的议案》，对以账龄为组合的应收款项坏帐准备的计提比例进行了变更。此次变更自2014年11月30日起执行。

现将公司变更以账龄为组合的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	变更前计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3	5
1-2年(含2年)	5	10
2-3年(含3年)	15	30
3-4年(含4年)	30	50
4-5年(含5年)	30	50
5年以上	30	100

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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) 2014年度利润分配预案

2015年4月17日，公司召开八届五次董事会，审议通过了“公司2014年度财务报告及利润分配预案”：受企业内外部多种因素的共同影响，2014年公司经营业绩大幅度下滑，发生大额亏损。考虑到公司未来经营发展需要，为保障公司生产经营所需资金，公司2014年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润的用途和使用计划：用于补充流动资金和项目建设资金。

(2) 2013年度利润分配方案

2014年5月16日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案：公司2013年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(3) 2012年度利润分配方案

2013年5月8日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了2012年度利润分配方案：公司2012年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014年	0.00	-218,730,743.24	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	2,421,979.32	0.00%	0.00	0.00%
2012年	0.00	-95,564,075.01	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用



十五、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)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	251,705,513
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	352,576,021.45
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
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	
<p>经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截止 2014 年 12 月 31 日,公司总资产为 1,582,469,533.44 元,净资产为 498,165,994.87 元,资本公积金为 67,695,324.58 元。2014 年度公司主营业务收入为 485,858,038.39 元,营业利润为-226,453,721.30 元,利润总额为-223,053,408.55 元,实现净利润-218,730,743.24 元,提取法定盈余公积金 0 元,加上年初分配利润,可供股东分配利润为 352,576,021.45 元。受企业内外部多种因素的共同影响,2014 年公司经营业绩大幅度下滑,发生大额亏损。考虑到公司未来经营发展需要,为保障公司生产经营所需资金,公司 2014 年度拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润的用途和使用计划:用于补充流动资金和项目建设资金。</p>	

十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

多年来,始终坚持节能减排、顺应绿色、低碳经济的主旋律,履行社会责任,不但是我们推动社会发展的义务,更是我们对自身持续发展的承诺。公司一直秉承“上下求索、敢为人先”的企业精神,恪守“待人以诚,执事以信”的企业理念,不断完善公司法人治理结构和内部控制体系,不断强化社会责任意识,实行节能降耗奖惩机制,建立环境保护机构和网络,以创建资源节约型、环境友好型的现代化企业为目标,在追求经济效益的同时,注重维护股东与债权人利益,全面保护债权人和职工的合法权益,诚信对待供应商、客户和消费者,全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放,积极从事公益事业,从而促进公司与全社会的和谐发展。



（一）股东与债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平。形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构和运作机制，并建立了较为完备的风险管控和内部控制体系。从根本上保证了公司股东和债权人的合法权益。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并致力于加强主动性披露，增强透明度，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司对主导产品核黄素生产线的停产、复产、公司国有股权转让进展情况及获得药品生产批文等情况进行自愿性信息披露，充分利用深交所互动易平台与投资者交流，并在定期报告中主动加入对行业的认识，宏观经济形势对公司影响等，使投资者充分了解公司主营业务的经营情况，以帮助投资者对公司作出合理的预期。

公司一贯秉承稳健、诚信的经营原则，坚持降低自身经营风险，进而降低财务风险、降低债权人权益风险的策略。注重保障债权人利益，在不违反信息披露原则的情况下，及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，配合和支持债权人依法依规为维护自身利益了解公司有关财务、经营和管理等情况，信守合同承诺，按时履行还款义务。公司实施积极稳健的财务政策，保证了公司资产、资金安全，实现了股东利益与债权人利益的双赢。

（二）员工权益保护

保障职工合法权益，促进和谐劳动关系，是构建和谐广药的基石，也是发挥广大干部职工积极性、主动性、创造性最重要、最基础的工作。公司始终坚持以人为本，注重对员工权益的保护，积极倡导“发展依靠人民，发展为了人民，发展成果与人民共享”的理念，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建起了和谐稳定的劳资关系。

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，构建了一个较为完善的职业健康安全管理体系，制定了一系列保障员工权益的制度及薪酬管理体系，并定期组织开展员工安全与技能等方面的培训和员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健康。为职工缴纳了医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。



（三）维护消费者权益

公司始终坚持“质量是企业的生命”的经营理念，不断提高公司质量管理水平，积极维护消费者权益。公司已经形成了一整套较完善质量保证体系，六条生产线全部通过国家GMP认证，核黄素生产线还通过了国际ISO9001（国际质量管理体系标准）、HACCP（联合国食品法典委员会推荐的预防性的食品安全卫生控制体系）、ISO14001（国际环境管理体系标准）认证、FAMI-QS（欧盟有关饲料添加剂和预混饲料添加剂质量管理规范）、ISO22000（食品安全管理体系）认证。公司按照有关规定建立了完整的售后服务体系及产品召回制度，并得以认真执行。报告期内，公司子公司济康公司取得了2010版GSP证书；为使公司质量管理体系紧跟国际质量管理步伐，公司核黄素生产线通过了国际FSSC22000（食品安全体系认证），并通过了欧洲CEP（欧洲药典适应性证书）资质认证，公司VB₂将以原料药身份进入欧盟市场。稳定、良好的产品品质大大提升了主导产品的市场美誉度，公司以此为契机，根据客户对产品质量提出的更高要求，不断提高产品质量与客户满意度，为更好地提升质量管理水平积累了宝贵经验。

（四）供应商、客户权益保护

公司始终秉承“待人以诚，执事以信”的经营理念，遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，努力实现与供应商、客户、消费者的美好共存，共创财富、共享成果。报告期，公司不断完善采购流程，建立公正、公平的采购体系，严格遵守并履行合同约定。通过及时加强与客户沟通，完善客户价值评价体系，取得了客户的理解和支持，有效保障了供应商的合法权益。

（五）环境保护与可持续发展

节能减排、低碳经济为公司发展的主旋律。公司本着“维护社会可持续发展，保障人民群众健康”的宗旨，大力发展循环经济，确定了“十二五”期间乃至今后发展的基本原则，遵循以“十二个第一位”为主要内容的企业理念，将降低能源使用量，发展低碳经济，实施清洁生产、减少污水排放等放在公司发展的第一位，以创建资源节约型、环境友好型的现代化企业为目标，依靠科学管理与技术创新实现节能减排，促进企业与人、与自然、与社会的和谐，为公司可持续发展提供有力保障。

公司及其子公司不属于环保部门规定的重污染企业，公司不存在重大环保问题，也不存在其他重大社会安全问题。



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 12 月 31 日		电话沟通	个人	个人投资者	投资者主要询问本公司大股东转让公司股权的进展情况及公司的经营与发展情况，未提供书面材料。
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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司与长州市金泽生物工程有限公司买卖合同纠纷	454.64	否	一审判决, 本公司未提出上诉。	对本公司 2015 年度利润不产生重大影响。	与两家法院协调、沟通, 履行本公司义务。	2015 年 02 月 06 日	公告名称:《湖北广济药业股份有限公司涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-012。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司控股子公司惠生公司与武船重型工程股份有限公司物资分公司买卖合同纠纷	1,083.02	否	一审判决, 惠生公司未予上诉。	对本公司 2015 年度利润不产生重大影响。	惠生公司将根据情况履行相关义务。	2015 年 02 月 06 日	公告名称:《湖北广济药业股份有限公司控股子公司湖北惠生药业有限公司涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-013。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

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
孟州市金玉米有限责任公司	收购孟州公司 4% 的股权	1,000	未完成	无	无		否	不适用	2014 年 09 月 06 日	公告名称:《湖北广济药业股份有限公司受让子公司部分股权的公告》;公告编号:2014-063。登载公告的网站:巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。



2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	应收关联方 债权	在出售海南富力 洁股权过程中,债 权转入	否	744.93		744.93
湖北安华大厦有限责任 公司	联营企业	应收关联方 债权	借款	否	440	125.15	565.16
湖北安华大厦有限责 任公司	联营企业	应收关联方 债权	委托银行贷款	否		-128.51	-128.51
关联债权债务对公司经营成果及财 务状况的影响		上述债权、债务往来均属于经营性业务往来,未对公司的利润产生不利影响。					

5、其他关联交易

适用 不适用

根据湖北省长江产业投资集团有限公司（以下简称“省长投集团”）与武穴市国有资产经营公司签署的《武穴市国有资产经营公司与湖北省长江产业投资集团有限公司之湖北广济药业股份有限公司股份转让交易协议》（以下简称《股份转让交易协议》）的相关约定，省长投集团以委托贷款形式向本公司提供3亿元人民币的借款，为本公司经营与发展提供资金保障，借款期限为三年，借款利率按照借款时银行同期同档次贷款基准利率执行。



关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《湖北广济药业股份有限公司关于拟向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易公告》	2014 年 08 月 19 日	公告编号：2014-055；登载公告的网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
《湖北广济药业股份有限公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告》	2014 年 09 月 04 日	公告编号：2014-061；登载公告的网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
《湖北广济药业股份有限公司关于向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易进展公告》	2014 年 10 月 11 日	公告编号：2014-068；登载公告的网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用



单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北惠生药业有限 公司	2011 年 09 月 21 日	2,500	2011 年 12 月 23 日	2,500	连带责任保 证	5 年	否	是
湖北惠生药业有限 公司	2014 年 04 月 15 日	1,875	2014 年 05 月 08 日	1,875	连带责任保 证	至 2017 年 5 月	否	是
广济药业（孟州）有 限公司	2014 年 04 月 15 日	2,000	2014 年 04 月 27 日	2,000	连带责任保 证	3 年	否	是
广济药业（孟州）有 限公司	2014 年 06 月 28 日	3,000	2014 年 06 月 27 日	3,000	连带责任保 证	1 年	否	是
广济药业（孟州）有 限公司	2014 年 06 月 28 日	2,000	2014 年 06 月 30 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
广济药业（孟州）有 限公司	2014 年 09 月 20 日	2,000	2014 年 09 月 26 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			9,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				9,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			13,375	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				13,375
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			9,000	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）				9,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			13,375	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4）				13,375
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				26.85%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保 金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期不存在此类担保情况。



(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北省长江产业投资集团有限公司	股份转让完成后的 36 个月内不向第三方转让本次受让的广济药业股份及其实际控制权。	2014 年 07 月 12 日	2014 年 10 月 22 日至 2017 年 10 月 21 日	正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺在受让目标股份登记过户之前向广济药业提供叁亿元的借款，借款期限不低于 3 年，借款利率按照银行同期同档次贷款基准利率执行。	2014 年 07 月 12 日	2014 年 10 月 9 日至 2017 年 10 月 8 日	已履行借款，合同正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺在受让股份后，为广济药业提供至少伍亿元的资金支持额度，根据广济药业的需求给予后续资金的支持，融资成本为同期同档次银行贷款基准利率上浮 5%-10%。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让股份后，通过上市公司筹集的资金应首先用于广济药业产业园的项目建设和偿还广济药业所欠乙方的借款。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺通过采取提高管理水平、增强销售能力，确保 2015 年至 2017 年会计年度经审计后的净利润为正数。若广济药业未达到 2015 年至 2017 年预定盈利目标，差额部分由乙方以现金方式向广济药业补足。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让股份以后，全力支持广济药业的发展规划和目标，以广济药业现有业务和产品为核心，积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品，适当引进新的产品。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。



	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺要充分利用其较强的经济实力,通过实业做支撑,来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题,推进生物产业园后续发展,使之与广济药业原有产业兼容。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让目标股份以后,切实做好广济药业产业园未来3-5年的发展规划。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让股份以后,努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇,积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014年07月12日		正在履行中。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	张岭、郑波

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期,公司聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度内部控制审计机构,支付年度内部控制审计费用为人民币12万元。



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

（一）本公司第一大股东武穴市国有资产经营公司（以下简称“国资公司”）基于战略布局调整，为有利于广济药业持续、健康、稳定地发展，国资公司将其持有的广济药业 38,044,483 股股份（均为无限售条件流通股，占广济药业总股本的 15.11%）通过公开征集受让人的方式协议转让，本公司股票按照国资公司的要求于 2014 年 2 月 14 日开市起停牌，并按照相关规定及时履行了信息披露义务。

2014 年 7 月 12 日，国资公司与湖北长江产业投资集团有限公司（以下简称“长投集团”）签订了《武穴市国有资产经营公司与湖北省长江产业投资集团有限公司关于湖北广济药业股份有限公司之股份转让交易协议》及相关补充协议。本公司股票于 2014 年 7 月 15 日开市起复牌。

2014 年 9 月 25 日，本公司接到国资公司转来国务院国有资产监督管理委员会《关于武穴市国有资产经营公司协议转让所持湖北广济药业股份有限公司全部股份有关问题的批复》（国资产权【2014】971 号），同意将国资公司所持广济药业 3804.4483 万股股份转让给长投集团。

2014 年 10 月 9 日，本公司根据国资公司与长投集团签订的《武穴市国有资产经营公司与湖北省长江产业投资集团有限公司关于湖北广济药业股份有限公司之股份转让交易协议》及相关补充协议的规定，与长投集团、兴业银行股份有限公司武汉分行签订了《委托贷款借款合同》（合同编号：兴银鄂委贷字 1410 第 X001 号），并于当日收到长投集团通过兴业银行以委托贷款形式向本公司提供 3 亿元人民币的借款。



2014年10月23日，本公司收到国资公司转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书（编号：1410210002），国资公司将持有的本公司的3804.4483万股股份已于2014年10月22日过户给长投集团。

上述相关信息披露于深圳证券交易所网址及巨潮网，《中国证券报》、《证券时报》。

（二）2014年12月18日公司召开的第七届十次董事会会议，2015年1月6日公司召开的2015年第一次临时股东大会，审议并通过了“关于修改〈公司章程〉部分条款的议案”，相关信息公告刊登于2014年12月20日、2015年1月7日的《中国证券报》、《证券时报》《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网站。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

详见本年度报告“本节‘重大诉讼事项’及‘收购资产情况’”。

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	25,707	0.01%						25,707	0.01%
3、其他内资持股	25,707	0.01%						25,707	0.01%
境内自然人持股	25,707	0.01%						25,707	0.01%
二、无限售条件股份	251,679,806	99.99%						251,679,806	99.99%
1、人民币普通股	251,679,806	99.99%						251,679,806	99.99%
三、股份总数	251,705,513	100.00%						251,705,513	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第五节、重要事项”之“十四、其他重大事项的说明”。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第五节、重要事项”之“十四、其他重大事项的说明”。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第五节、重要事项”之“十四、其他重大事项的说明”。

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

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	49,158 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	35,981 户	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
湖北省长江产业投资集团有限公司	国家	15.11%	38,044,483		0	38,044,483		
全国社保基金一一四组合	其他	3.00%	7,545,654		0	7,545,654		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	2.56%	6,432,729		0	6,432,729		
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.39%	3,495,953		0	3,495,953		
张国明	境内自然人	0.88%	2,224,955		0	2,224,955		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.79%	1,999,970		0	1,999,970		
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	0.74%	1,860,537		0	1,860,537		
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长证券投资基金	其他	0.67%	1,695,447		0	1,695,447		
许忠辉	境内自然人	0.57%	1,434,700		0	1,434,700		
王琛	境内自然人	0.42%	1,058,854		0	1,058,854		



战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖北省长江产业投资集团有限公司	38,044,483	人民币普通股	38,044,483
全国社保基金一一四组合	7,545,654	人民币普通股	7,545,654
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	6,432,729	人民币普通股	6,432,729
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	3,495,953	人民币普通股	3,495,953
张国明	2,224,955	人民币普通股	2,224,955
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,999,970	人民币普通股	1,999,970
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业股票型证券投资基金	1,860,537	人民币普通股	1,860,537
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长证券投资基金	1,695,447	人民币普通股	1,695,447
许忠辉	1,434,700	人民币普通股	1,434,700
王琛	1,058,854	人民币普通股	1,058,854
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	上述股东中，湖北省长江产业投资集团有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；除此之外，本公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系或是一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十大股东王琛通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,058,854 股，占公司总股本 0.42%。		

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
湖北省长江产业投资集团有限公司	邹顺明	2010年11月03日	56273269-2	325,050 万元	对湖北长江经济带新兴产业和基础设施、汽车、石油化工、电子信息产业的投资；风险投资、实业投资与资产管理；科技工业园区建设；土地开发及整理；房地产开发；工业设备及房屋租赁（以上项目法律法规规定需许可经营的除外）。
未来发展战略	将公司发展成为长江经济带开放开发的重要投融资平台，构建长江经济带开放开发的重要投融资平台，形成长江流域跨省投融资合作的重要枢纽，建成国内一流的大型产业投资集团。				
经营成果、财务状况、 现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，湖北省长江产业投资集团有限公司未经审计的资产总额 280.62 亿元，总负债 219.41 亿元，归属母公司所有者权益 37.22 亿元。公司 2014 年度实现营业收入 23.74 亿元，归属母公司所有者净利润 4,794.58 万元，经营活动现金流量净额为-29.20 亿元。公司经营情况稳定。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	湖北省长江产业投资集团有限公司
变更日期	2014 年 10 月 22 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 10 月 24 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
湖北省国有资产监督管理委员会					
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	无。				

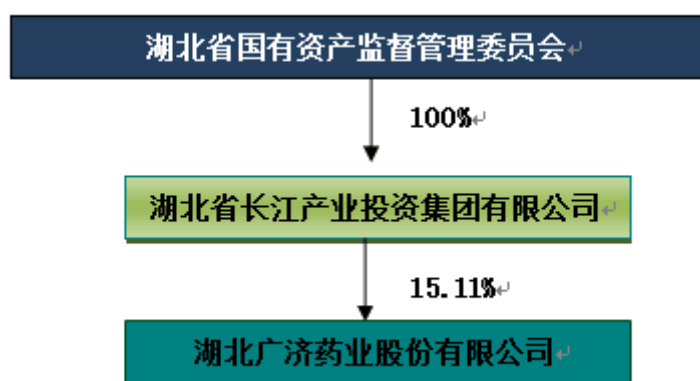


实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	湖北省国有资产监督管理委员会
变更日期	2014 年 10 月 22 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 10 月 24 日

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）
林志东	董事长	现任	男	51	2015年01月06日	2018年01月05日				
陈飞豹	董事、总经理	现任	男	40	2015年01月06日	2018年01月05日				
王品	董事	现任	女	52	2015年01月06日	2018年01月05日				
刘毅	董事、财务总监	现任	男	39	2015年01月06日	2018年01月05日				
王专旭	董事	现任	男	42	2015年01月06日	2018年01月05日				
张斌	董事	现任	男	64	2015年01月06日	2018年01月05日				
邹光明	独立董事	现任	男	52	2015年01月06日	2018年01月05日				
杨汉明	独立董事	现任	男	51	2015年01月06日	2018年01月05日				
张建华	独立董事	现任	男	49	2015年01月06日	2018年01月05日				
李红	监事会主席	现任	女	52	2015年01月06日	2018年01月05日				
苏磊	监事	现任	男	27	2015年01月06日	2018年01月05日				
夏日东	职工监事	现任	男	42	2015年01月06日	2018年01月05日				
阮忠义	副总经理	现任	男	50	2015年01月06日	2018年01月05日	9,356			9,356
郭韶智	副总经理	现任	男	45	2015年01月06日	2018年01月05日	4,337			4,337
王欣	副总经理	现任	男	48	2015年01月06日	2018年01月05日				
卢正东	副总经理	现任	男	37	2015年01月06日	2018年01月05日				
彭澍	副总经理	现任	男	47	2015年01月06日	2018年01月05日				
安江波	董事会秘书	现任	男	43	2015年01月06日	2018年01月05日				
何谧	原董事长兼总经理	离任	男	74	2011年11月10日	2015年01月06日	20,583			20,583
陈全云	原董事、财务总监	离任	男	51	2011年11月10日	2014年08月18日				
李纲	原董事	离任	男	41	2011年11月10日	2015年01月06日				
廖洪	原独立董事	离任	男	70	2011年11月10日	2015年01月06日				



陈日进	原独立董事	离任	男	69	2011年11月10日	2015年01月06日				
赵曼	原独立董事	离任	女	62	2011年11月10日	2015年01月06日				
杨汉刚	原独立董事	离任	男	61	2011年11月10日	2014年10月27日				
杨本龙	原独立董事	离任	男	51	2011年11月10日	2015年01月06日				
傅建新	原监事会主席	离任	男	59	2011年11月10日	2015年01月06日				
向阳花	原监事	离任	女	48	2011年11月10日	2015年01月06日				
郭文超	原监事	离任	男	47	2011年11月10日	2015年01月06日				
何峰	原监事	离任	男	40	2011年11月10日	2015年01月06日				
宋天德	原副总经理	离任	男	46	2011年11月10日	2015年01月06日				
程章华	原副总经理	离任	男	54	2011年11月10日	2014年02月15日				
汪宏勇	原副总经理、董事会秘书	离任	男	40	2011年11月10日	2014年08月01日				
合计	--	--	--	--	--	--	34,276	0	0	34,276

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：

林志东先生，中共党员，大学，高级工程师。历任中国工商银行武汉分行武昌区支行信贷员；湖北省计划委员会办事员、科员、副主任科员、主任科员；湖北省投资公司主任科员、副处级、项目经理、高级项目经理、部门负责人；湖北省长江产业投资有限公司法规审计部部长，湖北省长江产业投资集团有限公司控股子公司湖北省荆松公路建设管理有限公司董事等职；现任本公司董事长。

陈飞豹先生，中共党员，研究生学历。曾任哈药集团有限公司销售员、市场部科长、部长、营销总监、经营厂长；2010年起担任湖南安邦制药有限公司董事长兼总经理、湖南老百姓大药房董事、湖南省长沙市制药和保健品会秘书长、湖南省长沙市中药创新联盟副理事长等职。2012年与湖南省残联联合发起公益组织“万牵工程”，2014年与中国肢残人协会联合发起“嫩芽基金”。2004年被评为哈尔滨市劳动模范，2011年荣获湖南省残联“十大爱心企业家”。现任本公司董事、总经理。



王品女士，中共党员，研究生学历，高级经济师。历任湖北省投资公司主任科员、副处长、项目部副经理（牵头主持工作）；湖北华科投资有限公司副总经理；现任本公司董事、湖北省长江产业投资有限公司资产管理部部长。

刘毅先生，大学，高级会计师。历任武汉凯迪精细化工有限公司财务部主管会计、武汉凯迪电力股份有限公司（公司代码：000939）财务部会计主管、武汉凯迪电力环保有限公司（外资）财务主管、财务部副部长，湖北省长江产业投资集团有限公司财务部副部长，湖北省长江产业投资集团有限公司控股子公司武汉地球空间信息产业投资有限公司、湖北荆松公路建设管理有限公司财务总监。现任本公司董事、财务总监。

王专旭先生，中共党员，高级工程师。近五年一直在本公司工作，历任企管部经理、广宁制药厂厂长、济民制药厂厂长、湖北广济药业济康医药有限公司董事、本公司第七届董事会董事等职。现任本公司董事、总经理助理，广济药业（孟州）有限公司董事、总经理。

张斌先生，中共党员，大专，经济师。历任武穴市龙坪公社通讯干事，武穴市市委办公室科长、副主任、市委常委、办公室主任，武穴市市委常委、政法委书记，武穴市人大常委会党组书记、党务副主任，武穴市调研员。现任本公司董事。

邹光明先生，中共党员，研究生学历，律师，高级经济师。先后在湖北得伟君尚律师事务所、湖北义张律师事务所、北京大成（武汉）律师事务所工作，历任湖北义张律师事务所合伙人。社会兼职有湖北省律师协会环境资源专业委员会副主任，武汉市委统战部、武汉市司法局、武汉市工商业联合会“同心律师团”成员，北京信泽金商学院高级培训讲师，武汉大学经管学院EDP项目培训中心新金融培训讲师；现任本公司独立董事、北京大成（武汉）律师事务所合伙人。

杨汉明先生，中共党员，博士研究生导师，会计学教授。曾任华中农业大学农经系教授，系湖北省科技厅、人事厅专家库财务专家之一。现任本公司独立董事、中南财经政法大学会计学院教授。

张建华先生，中共党员，教授。现任本公司独立董事、华中科技大学经济学院教授，兼任武汉中博生物股份有限公司独立董事。



2、监事：

李红女士，中共党员，大学学历，高级会计师。曾任湖北省投资公司融资部副部长，湖北三达房地产股份有限公司财务总监，湖北锁金山电业股份有限公司财务总监，武汉隆华生物股份有限公司副总经理，湖北新元科技股份有限公司监事会主席，孝感大众汽车股份有限公司监事会主席。现任本公司监事会主席。

苏磊先生，中共党员，硕士研究生学历，注册会计师。曾任职于大亚湾核电运营管理有限责任公司财务部。现任职于湖北省长江产业投资集团有限公司财务部，现任本公司监事、湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司监事。

夏日东先生，中共党员，研究生学历，高级经营师。历任本公司济得制药厂技质科科长、车间主任、副厂长，广济药业项目部副经理，济元制药厂厂长，广济药业原料药销售公司外贸部副经理等职。现任本公司监事、原料药销售外贸部经理。

3、高级管理人员：

总经理陈飞豹先生、财务总监刘毅先生简历同上。

阮忠义先生，中共党员，大学，高级经济师。历任湖北省广济制药厂办公室副主任、主任，本公司办公室主任、董事、总经理助理，本公司济得制药厂厂长，湖北广济药业济康医药有限公司董事长、总经理，本公司副总经理、常务副总经理等职。现任本公司副总经理。

郭韶智先生，大学，副高级工程师。历任本公司研究所所长、广宁制药厂副厂长、本公司监事、副总经理、常务副总经理等职。现任本公司副总经理、惠生公司董事。

王欣先生，中共党员，大学，经济师、高级经营师。历任本公司办公室副主任、外贸部经理、原料药销售公司经理及本公司总经理助理、监事、董事、总经理、广济药业（孟州）有限公司董事、本公司总经理兼湖北惠生药业有限公司董事长、本公司副总经理等职。现任本公司副总经理。

卢正东先生，中共党员，研究生学历，生物制药工程博士。历任本公司广兴研究所副所长、β-胡萝卜素分厂厂长、本公司总工程师等职。现任本公司副总经理。

彭澍先生，中共党员，大学学历。曾任湖南太子奶集团有限公司财务主管、财务部长；2010年起任湖南安邦制药有限公司财务部长、副总经理；2012年起担任湖南明园蜂业有限公司副总经理等职。现任本公司副总经理。



安江波先生，研究生学历、工商管理硕士学位。历任武汉欧亚达家居集团有限公司董事会秘书、总裁助理。现任本公司董事会秘书。

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
王品	湖北省长江产业投资集团有限公司	资产管理部部长	2011年09月01日		是
李红	湖北省长江产业投资集团有限公司	融资部副部长	1993年03月01日	2015年01月06日	是
苏磊	湖北省长江产业投资集团有限公司	财务部	2013年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

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
邹光明	北京大成（武汉）律师事务所	合伙人			是
杨汉明	中南财经政法大学会计学院	教授			是
张建华	华中科技大学经济学院	教授			是
在其他单位任职情况的说明	无。				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

根据公司章程规定，董事、监事报酬分别由董事会和监事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事、高级管理人员报酬根据《公司董事与高级管理人员薪酬方案》发放；监事报酬根据《公司监事薪酬方案》发放。



董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

2014年公司薪酬数额按照相关规定予以支付，共支付580.91万元。

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
林志东	董事长	男	51	现任	10.34	29.5	39.84
陈飞豹	董事、总经理	男	40	现任	8.63		8.63
王品	董事	女	52	现任	0	24.29	24.29
刘毅	董事、财务总监	男	39	现任	12.55	18.05	30.6
王专旭	董事	男	42	现任	47.51		47.51
张斌	董事	男	64	现任	0		0
邹光明	独立董事	男	52	现任	0		0
杨汉明	独立董事	男	51	现任	0		0
张建华	独立董事	男	49	现任	0		0
李红	监事会主席	女	52	现任	0	24.39	24.39
苏磊	监事	男	27	现任	0	9.67	9.67
夏日东	职工监事	男	42	现任	29.84		29.84
阮忠义	副总经理	男	50	现任	51.79		51.79
郭韶智	副总经理	男	45	现任	46.86		46.86
王欣	副总经理	男	48	现任	37.21		37.21
卢正东	副总经理	男	37	现任	29.42		29.42
彭澍	副总经理	男	47	现任	0		0
安江波	董事会秘书	男	43	现任	6.43		6.43
何溢	原董事长兼总经理	男	74	离任	69.88		69.88
陈全云	原董事、财务总监	男	51	离任	29.73		29.73
李纲	原董事	男	41	离任	6.35		6.35



廖洪	原独立董事	男	70	离任	7.6		7.6
陈日进	原独立董事	男	69	离任	7.6		7.6
赵曼	原独立董事	女	62	离任	7.6		7.6
杨汉刚	原独立董事	男	61	离任	6.16		6.16
杨本龙	原独立董事	男	51	离任	7.6		7.6
傅建新	原监事会主席	男	59	离任	18.85		18.85
向阳花	原监事	女	48	离任	11.08		11.08
郭文超	原监事	男	47	离任	16.69		16.69
何峰	原监事	男	40	离任	21		21
宋天德	原副总经理	男	46	离任	31.4		31.4
程章华	原副总经理	男	54	离任	35.9		35.9
汪宏勇	原副总经理、董事会秘书	男	40	离任	22.89		22.89
合计	--	--	--	--	580.91	105.9	686.81

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
程章华	副总经理	离任	2014年02月15日	个人原因
宋天德	监事	离任	2014年02月18日	工作变动
郭韶智	常务副总经理	聘任	2014年02月25日	工作原因
宋天德	副总经理	聘任	2014年02月25日	工作原因
陈飞豹	总经理	聘任	2014年11月07日	工作原因
刘毅	财务总监	聘任	2014年08月22日	工作原因
夏日东	监事	被选举	2014年12月23日	工作原因
安江波	董事会秘书	聘任	2014年11月07日	工作原因
陈全云	董事、财务总监	离任	2014年08月18日	个人原因
汪宏勇	副总经理、董事会秘书	离任	2014年08月01日	个人原因
宋天德	副总经理	任期满离任	2015年01月06日	工作原因



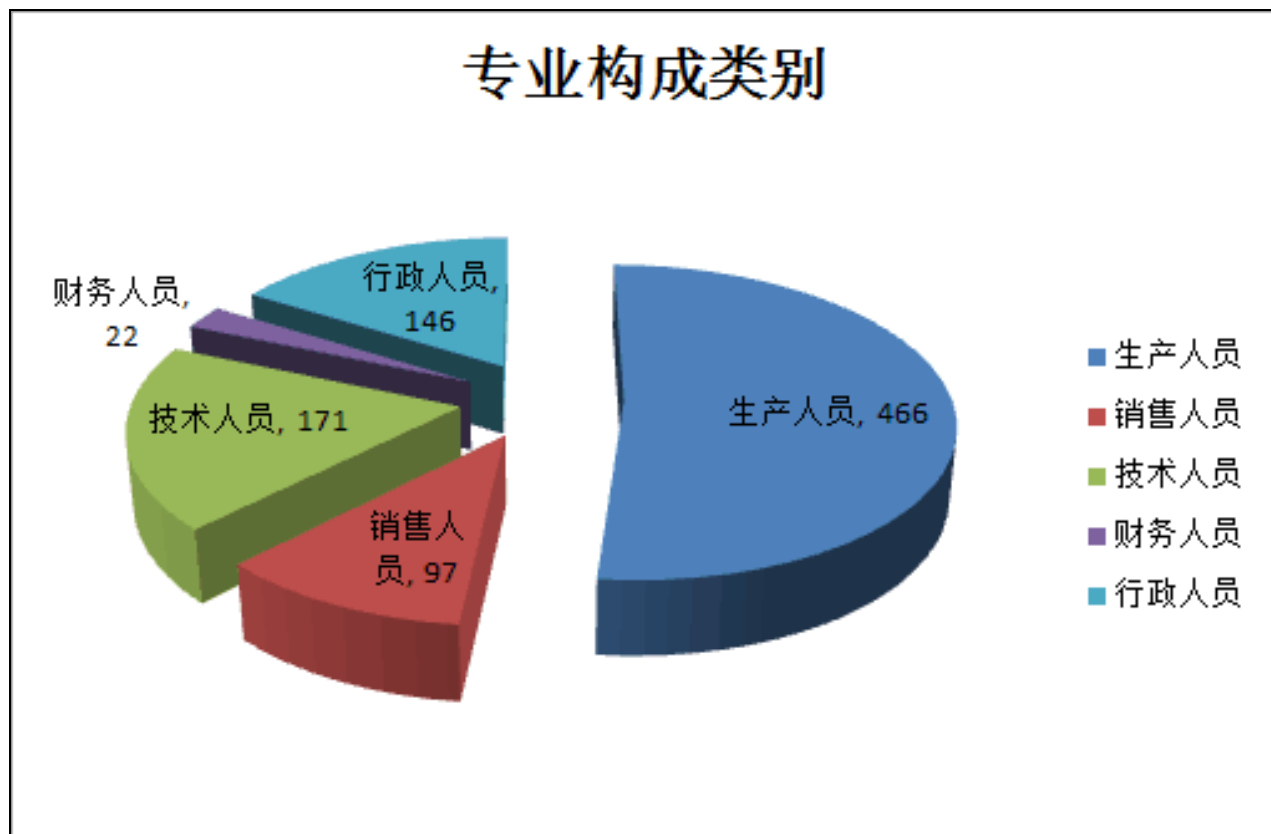
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

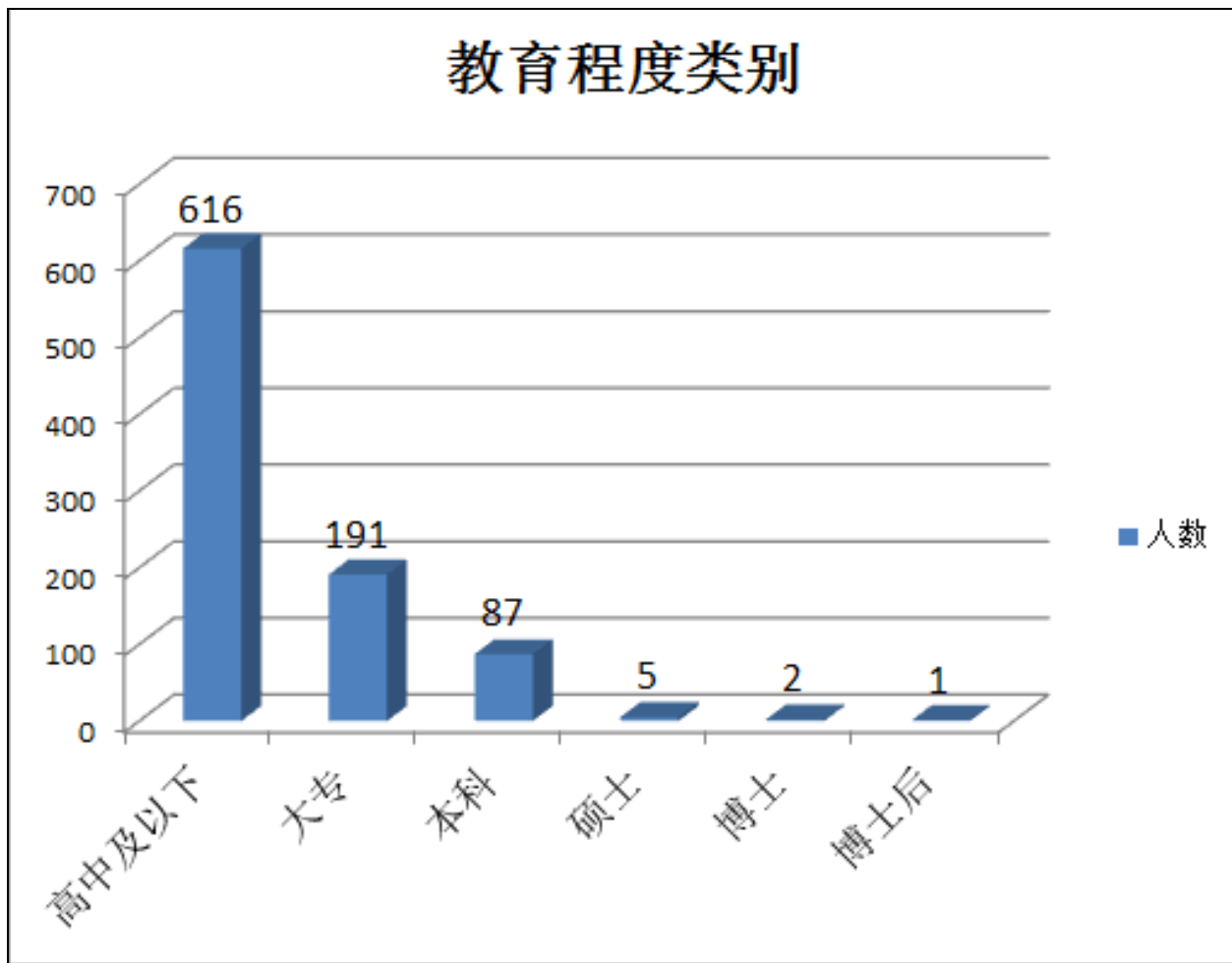
六、公司员工情况

截至报告期末，在职员工总数为902人。公司员工实行全员劳动合同制，公司严格执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保福利、失业保险和养老退休制度，公司离、退休人员费用均由社会统筹支付。

1、在职员工专业构成情况如下：



2、在职员工教育程度情况如下：



3、员工薪酬政策情况

公司员工薪酬方案符合相关法律、法规、规则的规定，薪酬方案以岗位贡献为基础，参照外部劳动力市场价格确定岗位工资和工资级差，适当向生产一线部门和关键岗位倾斜。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬由“基本工资+岗位工资+效益工资+福利”四个部分构成，效益工资与公司业绩和个人工作绩效紧密挂钩，以充分调动员工的积极性和创造性，从而达到促进公司经济效益的持续增长的目标。

4、员工培训计划情况

公司高度重视人力资源储备与员工培训工作，建立了较为完善的培训体系，科学制订员工培训计划，促使员工从知识、技能、工作方法等方面得以持续提升，努力最大限度地激发员工的潜能，努力实现公司和个人双赢。



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他规定，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理工作，以进一步提高公司治理水平，促进公司规范运作。公司董事会认为公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

报告期内，公司历次股东大会的召集、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。公司对股东大会审议事项均提供了网络投票，以便于股东行使权利，进一步保障了股东的合法利益。

（二）控股股东与上市公司

公司控股股东、实际控制人能严格规范自己的行为，依法行使权力履行义务，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，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。

（三）董事与董事会

公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举和更换董事；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，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

（四）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，能够对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。严格按照《公司章程》的规定召集、召开监事会，并对公司重大事项、交易、财务状况以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）信息披露

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，并加强公司生产经营方面自愿性信息及国有股权转让方面进展情况的披露，切实维护股东、特别是社会公众股股东的合法权益。公司2014年度指定《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。并通过深交所互动易平台等形式积极开展投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通，保证所有股东有平等的机会获得公司生产经营等方面信息。

（六）利益相关者

公司尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，实现与社会、股东、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

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

公司按照中国证监会和湖北证监局的相关要求，为了加强对内幕信息知情人的管理，公司严格控制知情人范围、规范信息传递流程，依据《公司内幕信息知情人登记管理制度》，按规定向监管部门报送知情人报备信息。报告期，公司进一步加强内幕信息管理工作，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；积极组织公司董事、监事、高管及相关人员学习内幕信息管理、防范内幕信息交易的法律法规；并组织参观了湖北证监局举办的《内幕交易警示教育展》。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，也未受到监管部门查处和整改的情况发生。



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 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、审议《董事会 2013 年度工作报告》；2、公司独立董事作《2013 年度述职报告》；3、审议《监事会 2013 年度工作报告》；4、审议《公司 2013 年度财务报告及利润分配议案》；5、审议《关于续聘财务审计机构的议案》；6、审议《关于续聘内控审计机构的议案》；7、审议《公司 2013 年度报告》。	本次会议审议通过了所有议案。	2014 年 05 月 17 日	公告名称：《湖北广济药业股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》；公告编号：2014-021。登载公告的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 03 日	审议《关于公司拟向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易的议案》	本次会议审议通过了该项议案。	2014 年 09 月 04 日	公告名称：《湖北广济药业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-061。登载公告的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
廖洪	12	3	8	1	0	否
陈日进	12	4	8	0	0	否
赵曼	12	4	8	0	0	否
杨汉刚	9	3	5	1	0	否
杨本龙	12	4	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				



连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，不存在独立董事连续两次未出席董事会的情况。

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

在2014年度的工作中，各位独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律法规和规章制度的规定和要求，谨慎、认真、勤勉地行使各项职责，按时参加各项会议，并从全体股东的利益出发，对董事会的相关议案认真发表了独立意见；高度关注公司重大经营管理事项，特别是重点项目建设的进展情况，从各自专业的角度发表独立意见，并以严谨的态度行使表决权，就公司的发展战略、技术进步、风险控制等重大问题提出有益的意见和建议，对公司法人治理机制的完善起到了良好的推动作用，维护了公司和全体股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014年，第七届董事会独立董事在董事会战略管理、预算管理、提名、审计、薪酬与考核委员会中，充分发挥各自专业优势，认真履行职责，就相关重大事项进行完整的事前分析、有效的事中监控和全面的事后评价，为董事会科学决策提供了重要支持。审计委员会在公司2013年年度报告编制期间与公司高管及年审会计师就年报审计工作及审计内容进行了多次见面沟通，并提出了建设性的意见，有效的监督保证了公司2013年年度报告审计工作的顺利进行。薪酬与考核委员会对报告期内董事、监事和高级管理人员薪酬发放情况进行了认真审核，确保了公司薪酬发放符合有关规定。提名委员会就第八届董事会换届选举及相关候选人的任职资格进行了认真审查，确保了董事会战略管理和预算管理委员会人员构成科学与合理。



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

本报告期，公司控制股东由武穴市国有资产经营公司（以下简称‘国资公司’）变更为湖北省长江产业投资集团有限公司（以下简称‘省长投集团’）。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与国资公司及省长投集团完全分开：（一）业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营能力，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有完整的采购、生产、销售业务运营体系和网络，具有自营进出口经营权，国资公司、省长投集团及其下属其他单位未从事与公司相同或相近的业务，不存在同业竞争情况；（二）人员方面：公司劳动、人事及工资管理与国资公司、省长投集团完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度；（三）资产方面：公司与国资公司、省长投集团产权关系明确，拥有完整、独立的资产产权；（四）机构方面：公司有独立于国资公司、省长投集团的董事会、监事会、经理层及其他内部机构，各职能部门依据公司经营决策运作，独立经营管理；（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，公司拥有银行独立账户并依法独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

为了建立激励与约束相结合的企业运行机制，规范公司高级管理人员的薪酬管理，报告期内，薪酬与考核委员会与公司人事部根据股东大会批准的《公司董事与高级管理人员薪酬方案》，对公司高级管理人员进行严格考核。



第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为进一步提高公司规范运作效率，增强企业内部制约和监督，提升企业经营管理水平，公司根据财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及其配套指引，按照相关监管要求和公司内控工作总体安排，在 2013年内控规范实施工作的基础上，对公司的业务流程和管理现状进行了进一步梳理和测试，对发现的缺陷进行了整改；主要从内控体系建设、监督检查、自我评价等方面进一步推进内部控制工作，组织开展了内控评价测试，评价公司内部控制的有效性；根据制度更新和岗位变化修改内控业务流程，进一步健全了公司内部控制体系。所建立的内控体系贯穿了公司经营管理的核心内容。公司认为现行内控机制完善，能够满足现阶段公司经营管理和发展的需要。现行内控体系能够保证公司经营合法合规；能够保障企业资产安全；能够保证对外提供真实、公允的财务报表；能够确保公司各项经营管理活动的运行效率。公司将通过积极运用内部控制来优化管理，通过创新管理倒逼内部控制体系的优化调整，从而达到内部控制目标，实现公司整体经营目标。

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与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。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

为规范公司财务报告的管理，公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制应用指引第14号——财务报告等相关法律法规的规定，结合公司自身生产经营特点，建立了一套完整且执行有效的财务报告内部控制体系。内部控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月21日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《湖北广济药业股份有限公司2014年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，湖北广济药业股份公司按照《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04月21日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》

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

根据相关规定，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并严格遵照该制度执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。



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 04 月 17 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 2-00382 号
注册会计师姓名	张岭、郑波

审计报告正文

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北广济药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张岭

中国 · 北京

中国注册会计师：郑波

二〇一五年四月十七日

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：湖北广济药业股份有限公司

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	194,781,704.91	111,039,306.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,388,662.00	10,338,104.10
应收账款	29,890,396.96	63,626,198.97
预付款项	13,003,052.53	31,991,758.46
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	29,406,291.46	62,989,941.67
买入返售金融资产		
存货	151,476,119.25	170,792,442.32
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	54,981,686.20	
流动资产合计	477,927,913.31	450,777,752.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,133,295.09	9,633,295.09
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,281,272.86	29,361,531.48
投资性房地产		
固定资产	551,704,347.19	639,827,144.46
在建工程	299,895,917.89	215,528,665.49
工程物资	3,045,783.87	3,054,117.21
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	182,876,005.66	185,034,364.23
开发支出	10,600,084.67	11,853,722.24
商誉		
长期待摊费用	681,837.25	214,986.06
递延所得税资产		6,539,516.32
其他非流动资产	16,323,075.65	
非流动资产合计	1,104,541,620.13	1,101,047,342.58
资产总计	1,582,469,533.44	1,551,825,095.09



流动负债：		
短期借款	171,993,331.30	184,216,006.35
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	81,450,000.00	100,990,000.00
应付账款	209,198,121.80	231,404,078.44
预收款项	31,074,118.79	15,286,659.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,112,068.51	28,165,274.26
应交税费	13,562,073.86	-28,649,999.57
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	126,251,920.44	136,665,562.75
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	17,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	693,890,521.60	689,326,468.13
非流动负债：		
长期借款	317,000,000.00	79,520,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	16,429,024.05	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	49,702,380.93	47,938,095.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,131,404.98	127,458,095.23
负债合计	1,077,021,926.58	816,784,563.36
所有者权益：		
股本	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,695,324.58	67,695,324.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30
一般风险准备		
未分配利润	102,948,641.99	321,679,385.23
归属于母公司所有者权益合计	498,165,994.87	716,896,738.11
少数股东权益	7,281,611.99	18,143,793.62
所有者权益合计	505,447,606.86	735,040,531.73
负债和所有者权益总计	1,582,469,533.44	1,551,825,095.09

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	117,007,464.99	34,305,563.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,001,083.80	8,538,104.10
应收账款	20,397,035.45	39,244,476.14
预付款项	141,297,886.04	92,131,060.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,697,938.47	63,783,008.77
存货	67,219,443.50	62,436,415.98
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		
流动资产合计	428,620,852.25	300,438,628.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,633,295.09	8,633,295.09
持有至到期投资	29,000,000.00	29,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	345,611,272.86	345,691,531.48
投资性房地产		
固定资产	198,166,801.40	262,785,031.31
在建工程	294,703,250.66	208,875,329.07
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	135,084,369.11	136,440,674.23
开发支出	7,710,500.00	8,768,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		6,298,322.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,018,909,489.12	1,006,492,183.41
资产总计	1,447,530,341.37	1,306,930,812.32



流动负债：		
短期借款	119,650,440.00	115,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,750,000.00	45,000,000.00
应付账款	93,325,109.34	96,531,424.23
预收款项	17,883,366.27	4,658,976.39
应付职工薪酬	31,071,091.08	25,300,082.36
应交税费	-15,043,689.11	2,080,853.04
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	110,238,364.24	112,604,346.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	367,123,568.72	422,424,568.92
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
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		
预计负债		
递延收益	49,702,380.93	47,938,095.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	349,702,380.93	47,938,095.23
负债合计	716,825,949.65	470,362,664.15
所有者权益：		
股本	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30
未分配利润	352,576,021.45	458,439,777.90
所有者权益合计	730,704,391.72	836,568,148.17
负债和所有者权益总计	1,447,530,341.37	1,306,930,812.32

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	485,858,038.39	487,080,365.91
其中：营业收入	485,858,038.39	487,080,365.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	712,677,096.07	570,223,578.68
其中：营业成本	440,527,572.15	427,202,213.66
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	1,748,448.31	1,789,506.64
销售费用	27,217,419.88	20,345,430.87
管理费用	126,922,260.15	85,659,281.79
财务费用	26,048,722.72	28,981,596.76
资产减值损失	90,212,672.86	6,245,548.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	365,336.38	25,081,111.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,258.62	-1,553,501.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-226,453,721.30	-58,062,101.21
加：营业外收入	10,058,387.80	52,312,464.33
其中：非流动资产处置利得	36,157.50	5,618,890.44
减：营业外支出	6,658,075.05	677,948.13
其中：非流动资产处置损失	2,173,976.32	1,106.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-223,053,408.55	-6,427,585.01
减：所得税费用	6,539,516.32	-1,471,573.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-229,592,924.87	-4,956,011.62
归属于母公司所有者的净利润	-218,730,743.24	2,421,979.32
少数股东损益	-10,862,181.63	-7,377,990.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-229,592,924.87	-4,956,011.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-218,730,743.24	2,421,979.32
归属于少数股东的综合收益总额	-10,862,181.63	-7,377,990.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.869	0.010
（二）稀释每股收益	-0.869	0.010

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：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	206,332,499.92	264,173,138.50
减：营业成本	157,935,544.91	221,812,589.16
营业税金及附加	1,454,630.92	1,428,065.42
销售费用	6,895,882.09	5,116,393.58
管理费用	84,072,078.52	58,004,763.43
财务费用	11,685,503.48	12,821,819.79
资产减值损失	52,939,539.14	3,233,801.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	245,336.38	25,001,111.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,258.62	-1,553,501.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-108,405,342.76	-13,243,182.99
加：营业外收入	9,136,171.80	46,293,656.99
其中：非流动资产处置利得	36,157.50	5,618,890.44
减：营业外支出	296,263.26	40,000.00
其中：非流动资产处置损失	69,863.26	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-99,565,434.22	33,010,474.00
减：所得税费用	6,298,322.23	-1,394,651.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,863,756.45	34,405,125.20
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	-105,863,756.45	34,405,125.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	220,327,736.18	490,812,740.36
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	17,441,806.52	17,652,314.68
收到其他与经营活动有关的现金	257,843,195.63	159,917,909.67
经营活动现金流入小计	495,612,738.33	668,382,964.71
购买商品、接受劳务支付的现金	128,859,746.93	366,243,670.20
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	88,882,929.21	59,166,968.90
支付的各项税费	34,843,853.47	15,132,115.74
支付其他与经营活动有关的现金	317,719,921.47	132,681,895.17
经营活动现金流出小计	570,306,451.08	573,224,650.01
经营活动产生的现金流量净额	-74,693,712.75	95,158,314.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,000,000.00	37,000,000.00
取得投资收益收到的现金	445,595.00	464,841.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,169,094.83	9,801,061.23
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	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	49,614,689.83	47,265,902.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,629,378.73	50,038,492.28
投资支付的现金	34,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	128,629,378.73	52,038,492.28
投资活动产生的现金流量净额	-79,014,688.90	-4,772,589.31
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	581,357,157.43	261,381,584.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	626,357,157.43	261,381,584.20
偿还债务支付的现金	357,101,196.68	355,757,258.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,249,278.48	26,383,345.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,770,975.95	
筹资活动现金流出小计	385,121,451.11	382,140,603.52
筹资活动产生的现金流量净额	241,235,706.32	-120,759,019.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,093.25	
五、现金及现金等价物净增加额	87,542,397.92	-30,373,293.93
加：期初现金及现金等价物余额	94,639,306.99	125,012,600.92
六、期末现金及现金等价物余额	182,181,704.91	94,639,306.99



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	181,116,065.88	206,996,296.78
收到的税费返还	5,988,542.56	6,631,090.52
收到其他与经营活动有关的现金	208,240,920.10	129,262,766.75
经营活动现金流入小计	395,345,528.54	342,890,154.05
购买商品、接受劳务支付的现金	141,733,927.60	182,294,057.95
支付给职工以及为职工支付的现金	51,137,100.28	33,940,251.12
支付的各项税费	28,145,836.37	9,014,043.31
支付其他与经营活动有关的现金	291,510,292.19	85,704,039.85
经营活动现金流出小计	512,527,156.44	310,952,392.23
经营活动产生的现金流量净额	-117,181,627.90	31,937,761.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,000,000.00	37,000,000.00
取得投资收益收到的现金	325,595.00	384,841.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	523,466.00	9,798,861.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,849,061.00	47,183,702.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,276,492.71	31,095,154.63
投资支付的现金	33,500,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	109,776,492.71	43,095,154.63
投资活动产生的现金流量净额	-70,927,431.71	4,088,548.34
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	456,871,492.73	140,505,048.00
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	456,871,492.73	140,505,048.00
偿还债务支付的现金	170,197,492.73	241,586,227.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,483,660.50	13,582,204.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	181,681,153.23	255,168,431.05
筹资活动产生的现金流量净额	275,190,339.50	-114,663,383.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,621.64	
五、现金及现金等价物净增加额	87,101,901.53	-78,637,072.89
加：期初现金及现金等价物余额	19,905,563.46	98,542,636.35
六、期末现金及现金等价物余额	107,007,464.99	19,905,563.46

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



7、合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	321,679,385.23	18,143,793.62	735,040,531.73	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	321,679,385.23	18,143,793.62	735,040,531.73	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-218,730,743.24	-10,862,181.63	-229,592,924.87	
（一）综合收益总额						-218,730,743.24	-10,862,181.63	-229,592,924.87	
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	102,948,641.99	7,281,611.99	505,447,606.86	

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	72,170,541.25			75,816,515.30	319,257,405.91	41,096,567.89	760,046,543.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	72,170,541.25			75,816,515.30	319,257,405.91	41,096,567.89	760,046,543.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,475,216.67				2,421,979.32	-22,952,774.27	-25,006,011.62
（一）综合收益总额						2,421,979.32	-7,377,990.94	-4,956,011.62
（二）所有者投入和减少资本		-4,322,008.75					-15,727,991.25	-20,050,000.00
1. 股东投入的普通股							-20,050,000.00	-20,050,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		-4,322,008.75					4,322,008.75	
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转		-153,207.92					153,207.92	
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		-153,207.92					153,207.92	
（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	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	321,679,385.23	18,143,793.62	735,040,531.73

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



8、母公司所有者权益变动表

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	458,439,777.90		836,568,148.17	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	458,439,777.90		836,568,148.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-105,863,756.45		-105,863,756.45	
（一）综合收益总额						-105,863,756.45		-105,863,756.45	
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	352,576,021.45		730,704,391.72	

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	424,034,652.70		802,163,022.97	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	424,034,652.70		802,163,022.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						34,405,125.20		34,405,125.20	
（一）综合收益总额						34,405,125.20		34,405,125.20	
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	458,439,777.90		836,568,148.17	

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



三、公司基本情况

（一）基本情况

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于1993年3月18日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年8月12日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，1999年8月24日公司流通股股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于11月12日挂牌上市交易。2014年10月23日，湖北省长江产业投资集团有限公司受让武穴市国有资产经营公司所持公司3,804.4483万股股份，占本公司总股本的15.11%，成为公司第一大股东，公司实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。

公司注册资本：251,705,513.00元

公司住所：湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号：420000000022877

法定代表人：林志东

公司经营范围：生产经营大容量注射剂（玻瓶、软袋）、原料药（核黄素磷酸钠、维生素B₂、恩替卡韦、阿托伐他汀钙、盐酸坦洛新、利奈唑胺、替加环素、依普利酮、甲磺酸帕珠沙星、硫酸氢氯吡格雷）、片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂（有效期至2015年12月31日）；食品添加剂生产、销售（有效期至2018年5月26日）；饲料添加剂的生产、销售（有效期至2015年9月6日）；桶装纯净水生产、销售（有效期至2016年12月1日）；内部职工食堂（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）（有效期至2016年9月17日）；货物进出口及技术进出口（不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术）；生产直接接触药品内包装材料（多层共挤输液用袋）；单一饲料的生产、销售。



（二）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共5户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
湖北广济药业济康医药有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
广济药业（孟州）有限公司	控股	二级	92.00	92.00	投资设立
武穴市三利制水有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北惠生药业有限公司	控股	二级	87.50	87.50	投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，没有变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力未见重大怀疑。

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：

不适用。

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2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。



2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。



6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。



2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易日的即期汇率折算为记账本位币。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。



2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。



对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 300 万元以上的应收账款，单项金额在 100 万元以上的其他应收款，确认为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项除有确凿证据不能收回或其他情况按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账

（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
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。



5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持



有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20~40	3.00%	4.85~2.43
机器设备	年限平均法	5-18	3.00%	19.40~5.39
运输工具	年限平均法	8-12	3.00%	12.13~8.08
其他	年限平均法	5-10	3.00%	19.40~9.70

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计量采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。



17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

无。



20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

3、每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有



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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。



25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时开具发票确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单开具发票确认收入。



2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。



(4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。



32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

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
财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。	七届董事会临时会议	2014 年 10 月 28 日召开七届董事会临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，并自 2014 年 7 月 1 日起执行。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		9,633,295.09		9,633,295.09
长期股权投资	38,994,826.57	29,361,531.48	74,378,556.75	64,745,261.66
递延收益		47,938,095.23		34,173,809.52
其他非流动负债	47,938,095.23		34,173,809.52	

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用



会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为防范财务风险,更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果,公司拟对以账龄为组合的应收款项坏账准备的计提比例进行变更。	八届一次董事会及 2015 年第二次临时股东大会	2015 年 11 月 30 日	公司八届一次董事会审议通过了关于变更应收款项坏账准备计提比例的会计估计的议案,并获得 2015 年第二次临时股东大会决议批准。

公司本次变更前后以账龄为组合的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	变更前应收款项计提坏账比例 (%)	变更后应收款项计提坏账比例 (%)
1年以内(含1年)	3	5
1-2年(含2年)	5	10
2-3年(含3年)	15	30
3-4年(含4年)	30	50
4-5年(含5年)	30	50
5年以上	30	100

本次应收款项计提坏账比例的变更自2014年11月30日起执行,导致本报告期计提的坏账准备比变更前增加1,274.84万元。

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17%计销项税额,外销收入实行“免、抵、退”。除子公司武穴市三利制水有限公司增值税率在 2014 年 7 月 1 日以前为 6%,以后为 3%外,合并范围内所有的子公司增值税率均为 17%。	17%、6%(3%)
城市维护建设税	应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7%计缴。	7%
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15%计缴,其他各子公司及联营企业按 25%计缴。	25%、15%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3%计缴。	3%



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无。

2、税收优惠

根据2014年10月14日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北广济药业股份有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201442000857），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

3、其他

无。

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	736.21	58,867.40
银行存款	132,467,661.04	41,596,545.02
其他货币资金	62,313,307.66	69,383,894.57
合计	194,781,704.91	111,039,306.99

其他说明

无。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用



4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,388,662.00	10,338,104.10
合计	4,388,662.00	10,338,104.10

(2) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

(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	36,086,618.55	
合计	36,086,618.55	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

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	32,267,546.81	95.65%	2,377,149.85	7.37%	29,890,396.96	65,822,721.54	99.90%	2,196,522.57	3.34%	63,626,198.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,466,627.29	4.35%	1,466,627.29	100.00%	0.00	63,485.00	0.10%	63,485.00	100.00%	0.00
合计	33,734,174.10	100.00%	3,843,777.14	11.39%	29,890,396.96	65,886,206.54	100.00%	2,260,007.57	3.43%	63,626,198.97



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	30,237,502.28	1,511,875.11	5.00%
1 至 2 年	459,784.63	45,978.46	10.00%
2 至 3 年	306,050.02	91,815.01	30.00%
3 年以上	1,264,209.88	727,481.27	57.54%
3 至 4 年	1,073,457.23	536,728.62	50.00%
5 年以上	190,752.65	190,752.65	100.00%
合计	32,267,546.81	2,377,149.85	7.37%

确定该组合依据的说明：

无。

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
制剂产品销售货款	1,466,627.29	1,466,627.29	100.00	无法联系客户，预计不能收回。

(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 1,592,699.58 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：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
1	非关联方	10,029,591.71	1年以内 (含1年)	29.73	501,479.59
2	非关联方	2,150,981.48	1年以内 (含1年)	6.38	107,549.07
3	非关联方	1,690,740.89	1年以内 (含1年)	5.01	84,537.04
4	非关联方	1,316,196.90	1年以内 (含1年)	3.90	65,809.85
5	非关联方	1,230,000.00	1年以内 (含1年)	3.65	61,500.00
合计	——	16,417,510.98	——	48.67	820,875.55

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,429,320.70	64.83%	16,472,269.36	51.49%
1至2年	2,151,935.85	16.55%	6,191,224.99	19.35%
2至3年	2,421,795.98	18.62%	601,439.99	1.88%
3年以上			8,726,824.12	27.28%
合计	13,003,052.53	--	31,991,758.46	--

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：

无。



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
1	非关联方	2,410,726.00	1至3年(含3年)	18.54	预付水费
2	非关联方	1,763,712.00	1年以内至3年(含3年)	13.56	预付原材料
3	非关联方	1,327,717.95	1年以内(含1年)	10.21	预付原材料
4	非关联方	1,238,442.40	1年以内(含1年)	9.52	预付原材料
5	非关联方	520,000.00	1年以内(含1年)	4.01	预付电费
合计	——	7,260,598.35	——	55.84	——

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无。

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。



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	2,000,000.00	4.12%			2,000,000.00	1,143,314.00	1.63%	1,143,314.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,391,025.42	95.62%	18,984,733.96	40.92%	27,406,291.46	68,175,887.13	97.33%	5,185,945.46	7.61%	62,989,941.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	128,328.23	0.26%	128,328.23	100.00%	0.00	726,103.72	1.04%	726,103.72	100.00%	0.00
合计	48,519,353.65	100.00%	19,113,062.19	39.39%	29,406,291.46	70,045,304.85	100.00%	7,055,363.18	10.07%	62,989,941.67

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
咸宁京汇药业有限公司	2,000,000.00		4.12%	
合计	2,000,000.00		--	--

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	8,797,380.15	439,869.01	5.00%
1 至 2 年	15,597,670.03	1,559,767.01	10.00%
2 至 3 年	2,562,675.15	768,802.55	30.00%
3 年以上	19,433,300.09	16,216,295.39	83.45%
3 至 4 年	5,601,717.60	2,800,858.80	50.00%
4 至 5 年	832,291.80	416,145.90	50.00%
5 年以上	12,999,290.69	12,999,290.69	100.00%
合计	46,391,025.42	18,984,733.96	40.92%

**确定该组合依据的说明：**

注：本期将账龄3年以上的预付款项6,220,650.12元转入其他应收款，并相应计提坏账。

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

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(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
代收代支款	15,722,538.25	14,872,185.98
拆借款	21,921,751.34	22,788,356.06
处置资产待收款	7,763,992.66	29,747,252.26
保证金	3,078,500.00	2,595,800.00
应收出口退税	32,571.40	41,710.55
合计	48,519,353.65	70,045,304.85

(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
联营公司	拆借款及代缴代垫款	11,815,826.70	1至4年（含4年）	24.35%	2,243,108.01
非关联方	处置资产待收款	7,016,740.00	1至2年（含2年）	14.46%	701,674.00
非关联方	代缴代垫款	3,827,102.64	5年以上	7.89%	3,827,102.64
非关联方	代缴代垫款	2,668,014.57	2至5年以上	5.50%	2,641,749.79
非关联方	保证金	2,000,000.00	1年以内（含1年）	4.12%	100,000.00
合计	--	27,327,683.91	--	56.32%	9,513,634.44



(6) 涉及政府补助的应收款项

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。

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	25,472,321.41		25,472,321.41	53,686,066.07	489,585.21	53,196,480.86
在产品	6,629,662.23	3,261,521.72	3,368,140.51	5,156,816.44	705,786.00	4,451,030.44
库存商品	148,951,665.18	26,316,007.85	122,635,657.33	116,601,732.27	3,526,100.17	113,075,632.10
低值易耗品				69,298.92		69,298.92
合计	181,053,648.82	29,577,529.57	151,476,119.25	175,513,913.70	4,721,471.38	170,792,442.32

(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	489,585.21			489,585.21		
在产品	705,786.00	3,261,521.72		705,786.00		3,261,521.72
库存商品	3,526,100.17	26,316,007.85		3,526,100.17		26,316,007.85
合计	4,721,471.38	29,577,529.57		4,721,471.38		29,577,529.57

注：于资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目进行了存货跌价准备计提。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	54,981,686.20	
合计	54,981,686.20	

其他说明：

无。

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：	10,133,295.09		10,133,295.09	9,633,295.09		9,633,295.09
按成本计量的	10,133,295.09		10,133,295.09	9,633,295.09		9,633,295.09
合计	10,133,295.09		10,133,295.09	9,633,295.09		9,633,295.09

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。



(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		
湖北中和本草药业有限公司股权	2,853,295.09			2,853,295.09					14.27%	
武穴市中小企业融资担保有限公司股权	3,000,000.00			3,000,000.00					1.20%	65,595.00
孟州市中小企业信用担保有限责任公司股权	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00					0.97%	120,000.00
湖北武穴农村商业银行股份有限公司股权	2,780,000.00			2,780,000.00					1.33%	260,000.00
合计	9,633,295.09	500,000.00		10,133,295.09					--	445,595.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(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

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。



(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北安华大厦有限公司	29,361,531.48			-80,258.62							29,281,272.86	
小计	29,361,531.48			-80,258.62							29,281,272.86	
合计	29,361,531.48			-80,258.62							29,281,272.86	

其他说明

无。

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

(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

无。



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
一、账面原值：						
1. 期初余额	399,239,067.34	640,099,286.03		9,055,909.55	37,900,130.08	1,086,294,393.00
2. 本期增加金额	11,879,451.59	11,893,653.21		484,200.00	1,150,668.45	25,407,973.25
(1) 购置	5,265,054.50	3,018,974.14		484,200.00	1,150,668.45	9,918,897.09
(2) 在建工程转入	6,614,397.09	8,874,679.07				15,489,076.16
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		7,316,413.36		372,036.00	197,087.06	7,885,536.42
(1) 处置或报废		7,316,413.36		372,036.00	197,087.06	7,885,536.42
4. 期末余额	411,118,518.93	644,676,525.88		9,168,073.55	38,853,711.47	1,103,816,829.83
二、累计折旧						
1. 期初余额	123,417,412.67	302,757,246.11		5,894,429.55	8,096,131.42	440,165,219.75
2. 本期增加金额	18,461,475.60	37,324,877.58		896,634.98	4,987,363.41	61,670,351.57
(1) 计提	18,461,475.60	37,324,877.58		896,634.98	4,987,363.41	61,670,351.57
3. 本期减少金额		2,394,540.96		324,972.48	191,174.45	2,910,687.89
(1) 处置或报废		2,394,540.96		324,972.48	191,174.45	2,910,687.89
4. 期末余额	141,878,888.27	337,687,582.73		6,466,092.05	12,892,320.38	498,924,883.43
三、减值准备						
1. 期初余额	995,335.14	5,306,693.65				6,302,028.79
2. 本期增加金额		44,675,347.55			2,210,222.87	46,885,570.42
(1) 计提		44,675,347.55			2,210,222.87	46,885,570.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	995,335.14	49,982,041.20			2,210,222.87	53,187,599.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	268,244,295.52	257,006,901.95		2,701,981.50	23,751,168.22	551,704,347.19
2. 期初账面价值	274,826,319.53	332,035,346.27		3,161,480.00	29,803,998.66	639,827,144.46



(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(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
广济药业（孟州）有限公司办公楼	5,577,828.59	产权证审批程序正在办理中
湖北广济药业股份有限公司新办公楼	14,732,960.40	产权证审批程序正在办理中

其他说明

注：本期针对因搬迁导致的拆除、废弃和因市场环境和技术进步等变化导致出现减值迹象的固定资产，按单项资产可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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
河南孟州在建工程	2,406,634.36		2,406,634.36	74,961.23		74,961.23
三利制水管道安装	2,786,032.87		2,786,032.87	1,963,661.54		1,963,661.54
年产2万吨L-乳酸项目	9,613,016.87		9,613,016.87	9,613,016.87		9,613,016.87
广药生物产业园	267,143,290.10		267,143,290.10	180,956,744.88		180,956,744.88
微生物技术中心大楼				431,485.00		431,485.00



核黄素磷酸钠工艺改进				435,239.68		435,239.68
年产 1200 吨核黄素扩建工程	11,874.64		11,874.64			
高品质维生素 B ₂ 创新工艺开发	16,566,984.15		16,566,984.15	16,566,984.15		16,566,984.15
综合制剂车间	1,368,084.90		1,368,084.90	871,858.49		871,858.49
咸宁惠生在建工程				392,959.54		392,959.54
普信工业办公楼				3,757,320.00		3,757,320.00
济康存货仓库				464,434.11		464,434.11
合计	299,895,917.89		299,895,917.89	215,528,665.49		215,528,665.49

(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
年产 2 万吨 L-乳酸项目		9,613,016.87				9,613,016.87						其他
广药生物产业园		180,956,744.88	86,186,545.22			267,143,290.10			7,625,698.00	3,522,640.33	6.63%	其他
咸宁惠生在建工程		392,959.54	7,008,475.11	7,401,434.65								其他
河南孟州在建工程		74,961.23	5,752,075.76	3,420,402.63		2,406,634.36						其他
合计		191,037,682.52	98,947,096.09	10,821,837.28		279,162,941.33	—	—	7,625,698.00	3,522,640.33	6.63%	—

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

注：期末在建工程不存在减值情况，故未计提减值。



21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待安装设备	57,290.61	65,623.95
工程材料	2,988,493.26	2,988,493.26
合计	3,045,783.87	3,054,117.21

其他说明：

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用



25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	195,480,498.71	20,550,862.84			216,031,361.55
2. 本期增加金额	3,069,665.55	1,297,532.67			4,367,198.22
(1) 购置	3,069,665.55	1,297,532.67			4,367,198.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	198,550,164.26	21,848,395.51			220,398,559.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,498,125.18	13,498,872.14			30,996,997.32
2. 本期增加金额	3,980,242.55	2,545,314.24			6,525,556.79
(1) 计提	3,980,242.55	2,545,314.24			6,525,556.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,478,367.73	16,044,186.38			37,522,554.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	177,071,796.53	5,804,209.13			182,876,005.66
2. 期初账面价值	177,982,373.53	7,051,990.70			185,034,364.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.13%。



(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

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	
大输液技术改造	8,768,000.00		142,500.00	1,200,000.00			7,710,500.00
维生素 B ₆ 新法研究	3,085,722.24	1,922,405.23			4,234,442.80		773,684.67
一种有机氮源、其制备方法及应用			2,115,900.00				2,115,900.00
合计	11,853,722.24	1,922,405.23	2,258,400.00	1,200,000.00	4,234,442.80		10,600,084.67

其他说明

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无。

(2) 商誉减值准备

无。

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
装修费等	214,986.06	466,851.19			681,837.25
合计	214,986.06	466,851.19			681,837.25

其他说明

无。

**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**

无。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(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				6,539,516.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(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

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	16,323,075.65	
合计	16,323,075.65	

其他说明：

无。



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
质押借款	12,193,331.30	4,216,006.35
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	44,800,000.00	65,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	171,993,331.30	184,216,006.35

短期借款分类的说明：

注1：公司和广济药业(孟州)有限公司以保险后信用押汇的方式取得美元贷款199.27万元，折合人民币1,219.33万元。

注2：公司以土地使用权和武房产作抵押取得贷款3,000万元。同时由武穴市中小企业融资担保有限责任公司提供1,000万元连带责任保证担保。

注3：公司以机器设备、土地使用权和房产作抵押取得贷款6,000 万元。

注4：公司为子公司广济药业(孟州)有限公司提供连带责任担保取得贷款4,480万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

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	81,450,000.00	100,990,000.00
合计	81,450,000.00	100,990,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	155,937,919.50	195,134,904.31
1 至 2 年（含 2 年）	29,275,895.23	29,837,138.75
2 至 3 年（含 3 年）	18,341,793.90	2,661,527.64
3 年以上	5,642,513.17	3,770,507.74
合计	209,198,121.80	231,404,078.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方	6,066,631.19	尚未结算
非关联方	5,076,960.00	未达到约定的付款条件或期限
非关联方	2,989,425.50	未达到约定的付款条件或期限
非关联方	2,640,527.58	未达到约定的付款条件或期限
合计	16,773,544.27	--

其他说明：

无。



36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	23,082,359.83	11,568,691.12
1 至 2 年（含 2 年）	5,746,011.08	1,559,217.63
2 至 3 年（含 3 年）	134,777.63	586,262.90
3 年以上	2,110,970.25	1,572,487.35
合计	31,074,118.79	15,286,659.00

(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
非关联方	4,293,700.00	尚未发货形成销售
合计	4,293,700.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

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	15,132,028.19	83,485,321.28	78,370,301.74	20,247,047.73
二、离职后福利-设定提存计划	13,033,246.07	21,503,357.67	14,671,582.96	19,865,020.78
合计	28,165,274.26	104,988,678.95	93,041,884.70	40,112,068.51



(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	10,036,396.79	68,803,222.97	64,345,410.47	14,494,209.29
2、职工福利费		8,807,360.45	8,807,360.45	
3、社会保险费	612,986.41	3,469,745.02	3,570,303.83	512,427.60
其中：医疗保险费	431,353.78	3,296,481.96	3,399,495.47	328,340.27
工伤保险费	101,913.51	101,877.02	100,513.28	103,277.25
生育保险费	79,719.12	71,386.04	70,295.08	80,810.08
4、住房公积金	431,328.70	1,573,550.00	798,550.00	1,206,328.70
5、工会经费和职工教育经费	4,051,316.29	831,442.84	848,676.99	4,034,082.14
合计	15,132,028.19	83,485,321.28	78,370,301.74	20,247,047.73

(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	13,014,105.08	21,028,547.28	14,394,198.42	19,648,453.94
2、失业保险费	19,140.99	474,810.39	277,384.54	216,566.84
合计	13,033,246.07	21,503,357.67	14,671,582.96	19,865,020.78

其他说明：

无。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		-55,155,329.76
企业所得税	3,680,956.77	24,606,956.77
个人所得税		-4,431,905.76
城市维护建设税		-1,310,595.64
教育费附加	2,710,411.73	2,400,077.56
堤防费	2,522,218.42	2,315,328.98
契税	2,191,193.55	
地方教育发展费	1,080,181.99	873,292.56
土地使用税	809,567.38	525,808.43
房产税	563,385.77	501,655.15
印花税		-160,945.20
其他	4,158.25	1,185,657.34
合计	13,562,073.86	-28,649,999.57

其他说明：

无。

39、应付利息

无。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,248,886.90	3,248,886.90
合计	3,248,886.90	3,248,886.90

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：

累积未提取。

**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
代收代支款	24,741,070.07	22,386,063.66
拆借款	81,478,792.82	61,912,778.57
保证金	2,525,083.86	23,405,065.83
其他	17,506,973.69	28,961,654.69
合计	126,251,920.44	136,665,562.75

(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
拆借款	46,600,000.00	借款未到期
拆借款	16,000,000.00	借款未到期
拆借款	5,360,000.00	借款未到期
代收代支款	6,321,554.89	应缴代扣个人养老金
代收代支款	4,865,042.83	应缴代扣个人公积金
合计	79,146,597.72	--

其他说明

无。

42、划分为持有待售的负债

无。



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	17,000,000.00	18,000,000.00
合计	17,000,000.00	18,000,000.00

其他说明：

无。

44、其他流动负债

无。

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
抵押借款	17,000,000.00	22,000,000.00
保证借款		25,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	
抵押保证借款		32,520,000.00
合计	317,000,000.00	79,520,000.00

长期借款分类的说明：

注1：湖北惠生药业有限公司用固定资产、土地使用权作抵押，取得贷款2,500万元(期限自2011年12月13日至2016年12月23日)；截止本期末已归还本金1,600万元，期末余额为900万元。

注2：公司为湖北惠生药业有限公司提供担保，取得贷款2,500万元，为期五年(期限自2011年12月13日至2016年12月23日)，分次放款，分次还款，根据还款计划2015年内需还款1,700万元，期末余额为800万元。

注3：公司取得湖北省长江产业投资集团有限公司委托兴业银行股份有限公司武汉光谷支行贷款3亿元。



其他说明，包括利率区间：

本期新增长期借款3亿元，为公司大股东湖北省长江产业投资集团有限公司通过委托贷款形式向本公司提供，利率为6.4%。

46、应付债券

(1) 应付债券

无。

(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）

无。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

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
远东国际租赁有限公司融资租赁款	16,429,024.05	

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无。



(2) 设定受益计划变动情况

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,938,095.23	10,000,000.00	8,235,714.30	49,702,380.93	收到政府补助款
合计	47,938,095.23	10,000,000.00	8,235,714.30	49,702,380.93	--

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
核黄素生产线节能改造项目资金	3,657,142.84		457,142.86		3,199,999.98	与资产相关
污水处理改建环境保护资金	5,257,142.87		571,428.58		4,685,714.29	与资产相关
发酵法年产 10 万吨天然胡萝卜素研究	1,700,000.00		400,000.00		1,300,000.00	与资产相关
L 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发	4,310,000.00		650,000.00		3,660,000.00	与资产相关
维生素 B ₂ 创新工艺项目	723,809.52		57,142.86		666,666.66	与资产相关
生物产业园建设扶持资金	16,390,000.00				16,390,000.00	与资产相关
年产 2000 吨 vb ₂ 原料药创新工艺产业化项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
肌苷工艺技术研究	8,400,000.00		4,100,000.00		4,300,000.00	与收益相关
鸟苷工艺技术研究	7,500,000.00		2,000,000.00		5,500,000.00	与收益相关
合计	47,938,095.23	10,000,000.00	8,235,714.30		49,702,380.93	--

其他说明：

无。

**52、其他非流动负债**

无。

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	251,705,513.00						251,705,513.00

其他说明：

无。

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**

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

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）	33,113,235.40			33,113,235.40
其他资本公积	34,582,089.18			34,582,089.18
合计	67,695,324.58			67,695,324.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

无。

**57、其他综合收益**

无。

58、专项储备

无。

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	75,816,515.30			75,816,515.30
合计	75,816,515.30			75,816,515.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	321,679,385.23	319,257,405.91
调整后期初未分配利润	321,679,385.23	319,257,405.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-218,730,743.24	2,421,979.32
期末未分配利润	102,948,641.99	321,679,385.23

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	482,880,952.62	439,396,399.14	481,021,548.57	425,881,129.96
其他业务	2,977,085.77	1,131,173.01	6,058,817.34	1,321,083.70
合计	485,858,038.39	440,527,572.15	487,080,365.91	427,202,213.66

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	829,265.73	975,534.27
教育费附加	355,399.60	418,086.11
其他	563,782.98	395,886.26
合计	1,748,448.31	1,789,506.64

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,629,320.72	4,455,338.64
差旅及办公会议费	4,111,121.50	3,838,326.18
运输费	7,514,541.17	5,779,312.13
业务费及委托代销费	9,881,126.46	3,176,319.01
广告费及宣传促销展览费	982,754.80	1,654,303.07
保险费、修理费等	1,098,555.23	1,441,831.84
合计	27,217,419.88	20,345,430.87

其他说明：

无。



64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	48,802,206.28	26,376,380.87
差旅及办公费	4,848,136.48	3,359,173.25
折旧及摊销	12,980,698.04	11,481,039.23
税金	9,989,121.58	10,131,499.93
业务招待费	5,287,816.63	3,395,223.09
技术开发费	25,308,120.65	18,126,791.94
宣传车辆费	1,567,667.73	1,304,257.38
董事会及中介服务费	3,153,474.04	2,023,625.58
绿化、排污、水电修理费	7,386,158.27	3,032,780.06
保险和物料消耗	997,322.24	176,141.33
其他	6,601,538.21	6,252,369.13
合计	126,922,260.15	85,659,281.79

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,013,912.76	28,781,871.14
减：利息收入	2,637,778.93	2,219,853.33
汇兑损益	-72,111.22	1,451,056.39
手续费支出等	3,744,700.11	968,522.56
合计	26,048,722.72	28,981,596.76

其他说明：

无。



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	13,749,572.87	1,524,077.58
二、存货跌价损失	29,577,529.57	4,721,471.38
七、固定资产减值损失	46,885,570.42	
合计	90,212,672.86	6,245,548.96

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

无。

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	-80,258.62	-1,553,501.96
处置长期股权投资产生的投资收益		26,169,771.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	445,595.00	464,841.74
合计	365,336.38	25,081,111.56

其他说明：

无。

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	36,157.50	5,618,890.44	36,157.50
其中：固定资产处置利得	36,157.50	6,250.44	36,157.50
无形资产处置利得		5,612,640.00	
政府补助	10,021,030.30	40,923,750.49	10,021,030.30
其他	1,200.00	5,769,823.40	1,200.00
合计	10,058,387.80	52,312,464.33	10,058,387.80



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
与资产相关的递延收益分摊	2,135,714.30	2,135,714.29	与资产相关
医药产业龙头企业奖励		20,000,000.00	与收益相关
阿恩原料药及其制剂技术研究		6,700,000.00	与收益相关
鸟昔工艺技术研究补贴	2,000,000.00	2,500,000.00	与收益相关
孟州市财政税收返还支持	298,500.00	3,238,000.00	与收益相关
河南省重大科技专项项目经费		3,000,000.00	与收益相关
肌昔工艺技术研究补贴	4,100,000.00	1,600,000.00	与收益相关
驰名商标奖励		500,000.00	与收益相关
代征污水处理费经费	49,016.00	283,836.20	与资产相关
出口创汇奖励	422,800.00	310,000.00	与资产相关
原料药技术升级和再创新研究		197,600.00	与收益相关
核黄素清洁生产技术奖金	230,000.00		与收益相关
其他各项小额政府奖励	785,000.00	458,600.00	与收益相关
合计	10,021,030.30	40,923,750.49	--

其他说明:

无。

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	2,173,976.32	1,106.66	2,173,976.32
其中: 固定资产处置损失	2,173,976.32	1,106.66	2,173,976.32
对外捐赠	62,000.00	70,000.00	62,000.00
罚款和滞纳金	4,422,098.73	606,841.47	4,422,098.73
合计	6,658,075.05	677,948.13	6,658,075.05

其他说明:

无。



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
递延所得税费用	6,539,516.32	-1,471,573.39
合计	6,539,516.32	-1,471,573.39

(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	-223,053,408.55
所得税费用	6,539,516.32

其他说明

无。

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补助	1,486,816.00	51,166,200.00
收到银行利息	2,637,778.93	2,219,853.33
往来款	253,718,600.70	106,531,856.34
合计	257,843,195.63	159,917,909.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。



(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	53,586,713.68	43,031,843.42
往来款	264,133,207.79	89,650,051.75
合计	317,719,921.47	132,681,895.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(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
收到长期融资租赁本金款	20,000,000.00	
收到票据贴现款	25,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。



(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付长期融资租赁款项	6,770,975.95	
合计	6,770,975.95	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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	-229,592,924.87	-4,956,011.62
加：资产减值准备	90,212,672.86	6,245,548.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,670,351.57	61,421,189.55
无形资产摊销	6,525,556.79	5,488,088.66
长期待摊费用摊销	68,427.54	37,938.69
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）	2,137,818.82	-5,617,783.78
财务费用（收益以“-”号填列）	18,750,077.22	25,268,620.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-365,336.38	-25,081,111.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,539,516.32	-1,471,573.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,539,735.12	10,450,246.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,464,721.35	-64,168,197.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,564,858.85	87,541,359.29
经营活动产生的现金流量净额	-74,693,712.75	95,158,314.70
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	182,181,704.91	94,639,306.99
减：现金的期初余额	94,639,306.99	125,012,600.92
现金及现金等价物净增加额	87,542,397.92	-30,373,293.93



(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(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	182,181,704.91	94,639,306.99
其中：库存现金	736.21	58,867.40
可随时用于支付的银行存款	132,467,661.04	41,596,545.02
可随时用于支付的其他货币资金	49,713,307.66	52,983,894.57
三、期末现金及现金等价物余额	182,181,704.91	94,639,306.99

其他说明：

无。

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：

无。

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	12,600,000.00	用于办理银行承兑汇票的保证金
固定资产	77,305,248.03	用于办理贷款抵押和担保
无形资产	49,833,297.17	用于办理贷款抵押和担保
合计	139,738,545.20	--

其他说明：

无。



77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	448,119.78	6.1190	2,742,044.93
其中：美元	2,665,825.00	6.1190	16,312,183.18
短期借款			
其中：美元	1,992,700.00	6.1190	12,193,331.30
预收款项			
其中：美元	1,903,111.73	6.1190	11,645,140.68

其他说明：

无。

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

 适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

79、其他

无。

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

无。



(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(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

无。

(6) 其他说明

无。

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

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

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：

无。



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：

无。

6、其他

无。

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	
湖北广济药业济康医药有限公司	湖北省武穴市老坝头路 18 号	湖北省武穴市老坝头路 18 号	销售服务业	100.00%		设立
武穴市三利制水有限公司	湖北省武穴市 18 号路旁	湖北省武穴市 18 号路旁	自来水生产销售	100.00%		设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	微生物研发	100.00%		设立
广济药业（孟州）有限公司	孟州市大定路南段	孟州市大定路南段	医药制造业	92.00%		设立
湖北惠生药业有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	87.50%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。



其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广济药业（孟州）有限公司	8.00%	-6,077,328.10		6,566,836.47
湖北惠生药业有限公司	12.50%	-4,784,853.53		714,775.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广济药业（孟州）有限公司	160,624,925.75	273,282,788.19	433,907,713.94	306,393,234.07	45,429,024.05	351,822,258.12	199,990,626.32	295,918,459.53	495,909,085.85	305,337,028.79	32,520,000.00	337,857,028.79
湖北惠生药业有限公司	21,306,115.74	121,740,056.46	143,046,172.20	120,327,968.00	17,000,000.00	137,327,968.00	19,544,399.76	125,087,911.94	144,632,311.70	53,635,279.24	47,000,000.00	100,635,279.24

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广济药业（孟州）有限公司	220,883,222.43	-75,966,601.24	-75,966,601.24	11,745,213.99	201,559,427.23	-16,518,269.64	-16,518,269.64	51,511,484.02
湖北惠生药业有限公司	44,057,608.23	-38,278,828.26	-38,278,828.26	27,528,618.77	28,947,836.70	-20,264,851.04	-20,264,851.04	13,485,026.75

其他说明：

无。



(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

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

无。

(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

无。

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	
湖北安华大厦有限公司	武汉市武昌紫阳路 281 号	武汉市武昌紫阳路 281 号	酒店服务业	49.00%		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：

无。

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：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

无。

**(3) 重要联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
	湖北安华大厦有限公司	湖北安华大厦有限公司
流动资产	1,926.54	1,855.30
其中：现金和现金等价物	345.90	251.75
非流动资产	16,450.90	16,897.16
资产合计	18,377.44	18,752.46
流动负债	12,834.83	13,193.47
非流动负债		
负债合计	12,834.83	13,193.47
净资产	5,542.61	5,558.99
按持股比例计算的净资产份额	2,715.88	2,723.90
对联营企业权益投资的账面价值	2,928.13	2,936.15
营业收入	3,178.60	3,348.07
财务费用	224.28	245.43
所得税费用	5.79	22.14
净利润	-16.38	18.15
其他综合收益		
综合收益总额	-16.38	18.15
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(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

无。



(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

无。

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

无。

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

无。



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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

9、其他

无。

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
湖北省长江产业投资集团有限公司	武汉	资产管理	325,050 万元	15.11%	15.11%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是湖北省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。



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在其他主体中的权益。

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：

无。

4、其他关联方情况

无。

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
湖北安华大厦有限公司	酒店住宿费用	1,285,056.90	

出售商品/提供劳务情况表

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

(1) 公司为控股子公司湖北惠生药业有限公司提供担保向中国农业银行股份有限公司咸宁南大街支行取得固定资产贷款2,500万元，期限自每笔提款日起五年，最后一笔提款日为2012年1月10日。

(2) 公司为控股子公司广济药业(孟州)有限公司提供连带责任担保向焦作市商业银行孟州支行取得短期借款2,000万元，向中信银行焦作分行取得短期借款500万元，向洛阳银行焦作分行取得短期借款1,000万元，向中信银行焦作分行取得短期借款980万元。

**(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				
湖北省长江产业投资集团有限公司	300,000,000.00	2014年10月09日	2017年10月08日	通过银行委托贷款，利率6.40%
拆出				
湖北安华大厦有限公司	5,000,000.00	2013年11月26日	2015年11月26日	到期后续延，利率6.00%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,120,258.96	3,528,533.47

(8) 其他关联交易

无。

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
其他应收款	湖北安华大厦有限公司	11,815,826.70		11,849,323.60	

(2) 应付项目

无。

7、关联方承诺

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北省长江产业投资集团有限公司	股份转让完成后的36个月内不向第三方转让本次受让的广济药业股份及其实际控制权。	2014年07月12日	2014年10月22日至2017年10月21日	正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺在受让目标股份登记过户之前向广济药业提供叁亿元的借款, 借款期限不低于3年, 借款利率按照银行同期同档次贷款基准利率执行。	2014年07月12日	2014年10月9日至2017年10月8日	正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺在受让股份后, 为广济药业提供至少伍亿元的资金支持额度, 根据广济药业的需求给予后续资金的支持, 融资成本为同期同档次银行贷款基准利率上浮5%-10%。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让股份后, 通过上市公司筹集的资金应首先用于广济药业产业园的项目建设和偿还广济药业所欠乙方的借款。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺通过采取提高管理水平、增强销售能力, 确保2015年至2017年会计年度经审计后的净利润为正数。若广济药业未达到2015年至2017年预定盈利目标, 差额部分由乙方以现金方式向广济药业补足。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让股份以后, 全力支持广济药业的发展规划和目标, 以广济药业现有业务和产品为核心, 积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品, 适当引进新的产品。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺要充分利用其较强的经济实力, 通过实业做支撑, 来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题, 推进生物产业园后续发展, 使之与广济药业原有产业兼容。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让目标股份以后, 切实做好广济药业产业园未来3-5年的发展规划。	2014年07月12日		正在履行中。
	湖北省长江产业投资集团有限公司	承诺受让股份以后, 努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇, 积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014年07月12日		正在履行中。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

8、其他

无。



十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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

无。



十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。



(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

无。

(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。

由于公司之营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售维生素B及其相关产品有关，公司管理层将维生素B业务作为一个整体，定期获取其财务状况，经营成果和现金流量等有关会计信息并进行评价。因此，公司只有维生素B业务分部，从而没有编制分部报告。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

公司联营企业湖北安华大厦有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金额37,115,608.82元，截止会计报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。



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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,943,918.50	72.03%			14,943,918.50	13,465,398.97	33.56%			13,465,398.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,803,427.17	27.97%	350,310.22	6.04%	5,453,116.95	26,589,665.55	66.28%	810,588.38	3.05%	25,779,077.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						63,485.00	0.16%	63,485.00	100.00%	0.00
合计	20,747,345.67	100.00%	350,310.22	1.69%	20,397,035.45	40,118,549.52	100.00%	874,073.38	2.18%	39,244,476.14

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司	14,943,918.50			
合计	14,943,918.50		--	--



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	5,574,742.85	278,737.14	5.00%
1 至 2 年	61,520.10	6,152.01	10.00%
2 至 3 年	137,738.43	41,321.53	30.00%
3 年以上	29,398.79	24,099.54	81.97%
3 至 4 年	10,652.50	5,326.25	50.00%
5 年以上	18,773.29	18,773.29	100.00%
合计	5,803,427.17	350,310.22	6.04%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-523,763.15 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：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

其中重要的应收账款核销情况：

无。

应收账款核销说明：

无。



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
1	子公司	14,943,918.50	1年以内 (含1年)	72.03	
2	非关联方	2,150,981.48	1年以内 (含1年)	10.37	107,549.07
3	非关联方	1,690,740.89	1年以内 (含1年)	8.15	84,537.04
4	非关联方	505,600.00	1年以内 (含1年)	2.44	25,280.00
5	非关联方	270,000.00	1年以内 (含1年)	1.29	13,500.00
合计	—	19,561,240.87	—	94.28	230,866.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,401,904.22	59.10%			57,401,904.22	8,559,514.00	12.16%	1,143,314.00	13.36%	7,416,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,646,356.43	40.82%	18,350,322.18	46.29%	21,296,034.25	61,267,676.63	87.04%	4,900,867.86	8.00%	56,366,808.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	84,500.00	0.08%	84,500.00	100.00%	0.00	565,909.52	0.80%	565,909.52	100.00%	0.00
合计	97,132,760.65	100.00%	18,434,822.18	18.98%	78,697,938.47	70,393,100.15	100.00%	6,610,091.38	9.39%	63,783,008.77



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
子公司	57,401,904.22			
合计	57,401,904.22		--	--

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	4,013,997.08	200,699.85	5.00%
1 至 2 年	14,228,609.97	1,422,861.00	10.00%
2 至 3 年	2,183,454.72	655,036.42	30.00%
3 年以上	19,220,294.66	16,071,724.91	83.62%
3 至 4 年	5,466,847.71	2,733,423.86	50.00%
4 至 5 年	830,291.80	415,145.90	50.00%
5 年以上	12,923,155.15	12,923,155.15	100.00%
合计	39,646,356.43	18,350,322.18	46.29%

确定该组合依据的说明：

注：本期将账龄3年以上的预付款项4,220,650.12元转入其他应收款，并相应计提坏账。

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 11,824,905.08 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：

无。



(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(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
代收代支款	12,497,643.81	13,692,013.45
拆借款	76,797,824.18	26,859,034.44
处置资产待收款	7,763,992.66	29,747,252.26
保证金	73,300.00	94,800.00
合计	97,132,760.65	70,393,100.15

(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
子公司	拆借款	51,822,803.52	1年以内至2年(含2年)	53.35%	
联营公司	拆借款	11,815,826.70	1年以内至4年(含4年)	12.16%	2,243,108.01
非关联方	处置资产待收款	7,016,740.00	1至2年(含2年)	7.22%	701,674.00
子公司	拆借款	5,150,000.00	1年以内至5年以上	5.30%	
非关联方	代收代支款	3,827,102.64	5年以上	3.95%	3,827,102.64
合计	--	79,632,472.86	--	81.98%	6,771,884.65

(6) 涉及政府补助的应收款项

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。



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	316,330,000.00		316,330,000.00	316,330,000.00		316,330,000.00
对联营、合营企业投资	29,281,272.86		29,281,272.86	29,361,531.48		29,361,531.48
合计	345,611,272.86		345,611,272.86	345,691,531.48		345,691,531.48

(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
湖北惠生药业有限公司	55,050,000.00			55,050,000.00		
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北广济药业济康医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武穴市三利制水有限公司	12,170,000.00			12,170,000.00		
广济药业（孟州）有限公司	234,110,000.00			234,110,000.00		
合计	316,330,000.00			316,330,000.00		

(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											
湖北安华大厦有限公司	29,361,531.48			-80,258.62						29,281,272.86	
小计	29,361,531.48			-80,258.62						29,281,272.86	
合计	29,361,531.48			-80,258.62						29,281,272.86	

**(3) 其他说明**

无。

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	203,282,462.33	157,440,847.00	257,563,799.24	221,689,445.27
其他业务	3,050,037.59	494,697.91	6,609,339.26	123,143.89
合计	206,332,499.92	157,935,544.91	264,173,138.50	221,812,589.16

其他说明：

无。

5、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	-80,258.62	-1,553,501.96
处置长期股权投资产生的投资收益		26,169,771.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	325,595.00	384,841.74
合计	245,336.38	25,001,111.56

6、其他

无。

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	-2,137,818.82	
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）	10,021,030.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,482,898.73	
少数股东权益影响额	-596,375.12	
合计	3,996,687.87	--



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	-36.00%	-0.869	-0.869
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.66%	-0.885	-0.885

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

无。

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	125,012,600.92	111,039,306.99	194,781,704.91
应收票据	8,571,050.32	10,338,104.10	4,388,662.00
应收账款	50,751,569.15	63,626,198.97	29,890,396.96
预付款项	24,414,599.51	31,991,758.46	13,003,052.53
其他应收款	25,124,460.59	62,989,941.67	29,406,291.46
存货	181,939,716.44	170,792,442.32	151,476,119.25
其他流动资产			54,981,686.20
流动资产合计	415,813,996.93	450,777,752.51	477,927,913.31
非流动资产：			
可供出售金融资产	9,633,295.09	9,633,295.09	10,133,295.09
持有至到期投资	6,000,000.00		
长期股权投资	64,745,261.66	29,361,531.48	29,281,272.86
固定资产	652,368,743.88	639,827,144.46	551,704,347.19
在建工程	203,073,338.53	215,528,665.49	299,895,917.89
工程物资	8,375,896.96	3,054,117.21	3,045,783.87
无形资产	190,893,502.58	185,034,364.23	182,876,005.66
开发支出		11,853,722.24	10,600,084.67
长期待摊费用		214,986.06	681,837.25
递延所得税资产	5,067,942.93	6,539,516.32	
其他非流动资产			16,323,075.65
非流动资产合计	1,140,157,981.63	1,101,047,342.58	1,104,541,620.13
资产总计	1,555,971,978.56	1,551,825,095.09	1,582,469,533.44
流动负债：			
短期借款	251,481,680.61	184,216,006.35	171,993,331.30
应付票据	127,700,000.00	100,990,000.00	81,450,000.00
应付账款	179,745,148.89	231,404,078.44	209,198,121.80
预收款项	14,618,276.89	15,286,659.00	31,074,118.79
应付职工薪酬	18,868,919.68	28,165,274.26	40,112,068.51
应交税费	-33,951,051.80	-28,649,999.57	13,562,073.86
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	75,409,764.52	136,665,562.75	126,251,920.44



一年内到期的非流动 负债		18,000,000.00	17,000,000.00
流动负债合计	637,121,625.69	689,326,468.13	693,890,521.60
非流动负债：			
长期借款	124,630,000.00	79,520,000.00	317,000,000.00
长期应付款			16,429,024.05
递延收益	34,173,809.52	47,938,095.23	49,702,380.93
非流动负债合计	158,803,809.52	127,458,095.23	383,131,404.98
负债合计	795,925,435.21	816,784,563.36	1,077,021,926.58
所有者权益：			
股本	251,705,513.00	251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积	72,170,541.25	67,695,324.58	67,695,324.58
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30	75,816,515.30
未分配利润	319,257,405.91	321,679,385.23	102,948,641.99
归属于母公司所有者权益 合计	718,949,975.46	716,896,738.11	498,165,994.87
少数股东权益	41,096,567.89	18,143,793.62	7,281,611.99
所有者权益合计	760,046,543.35	735,040,531.73	505,447,606.86
负债和所有者权益总计	1,555,971,978.56	1,551,825,095.09	1,582,469,533.44

5、其他

无。



第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、在其他证券市场公布的年度报告。

上述文件备置于公司证券法务部。

湖北广济药业股份有限公司

董事长：林志东

2015年4月21日