



精华制药集团股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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次季报的董事会会议。

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

第二节 主要财务数据及股东变化

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,005,957,229.00	1,070,815,143.12	-6.06%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	690,162,133.80	669,855,714.12	3.03%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	127,701,176.14	-18.85%	433,673,412.17	-20.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,368,061.68	43.58%	29,760,627.91	-8.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,591,728.70	-39.09%	19,004,220.45	-38.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	42,093,241.32	211.01%
基本每股收益（元/股）	0.04	33.33%	0.15	-6.25%
稀释每股收益（元/股）	0.04	33.33%	0.15	-6.25%
加权平均净资产收益率	1.22%	0.32%	4.37%	-0.69%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,968,185.19	出售大丰兄弟制药有限公司投资收益
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）	6,480,944.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-787,804.90	
减：所得税影响额	1,909,052.48	
少数股东权益影响额（税后）	-4,135.01	
合计	10,756,407.46	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,183				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
南通产业控股集团有限公司	国有法人	41.30%	82,606,060	0		
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	16.50%	33,000,000	0		
江苏省南通港闸经济开发区总公司	国有法人	5.70%	11,394,140	0		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.77%	3,537,345	0		
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	3,470,283	0		
全国社保基金四零六组合	境内非国有法人	1.59%	3,178,030	0		
太平人寿保险有限公司－分红－团险分红	境内非国有法人	1.35%	2,697,388	0		
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,874,690			
朱春林	境内自然人	0.90%	1,800,000	1,350,000		
中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基	境内非国有法人	0.70%	1,391,441	0		

金						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类		数量		
		股份种类				
南通产业控股集团有限公司	82,606,060	人民币普通股		82,606,060		
南通综艺投资有限公司	33,000,000	人民币普通股		33,000,000		
江苏省南通港闸经济开发区总公司	11,394,140	人民币普通股		11,394,140		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	3,537,345	人民币普通股		3,537,345		
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	3,470,283	人民币普通股		3,470,283		
全国社保基金四零六组合	3,178,030	人民币普通股		3,178,030		
太平人寿保险有限公司－分红－团险分红	2,697,388	人民币普通股		2,697,388		
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	1,874,690	人民币普通股		1,874,690		
中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金	1,391,441	人民币普通股		1,391,441		
中国建设银行股份有限公司－民生加银转债优选债券型证券投资基金	1,349,678	人民币普通股		1,349,678		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金、中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金、中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金、中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金为一致行动人，合计持股 10,273,059 股,占总股本 5.14%，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。					

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报表项目	2014年9月30日 (或2014年1-9月)	2014年1月1日 (或2013年1-9月)	变动比例	变动说明
货币资金	87,397,247.96	135,762,569.18	-35.62%	主要原因系母公司偿还银行借款3,000万元，投资中美福源生物技术（北京）有限公司1,500万元所致
应收票据	8,841,133.98	17,918,315.09	-50.66%	主要原因系收到的银行承兑汇票减少、报告期内已背书所致
预付款项	29,547,438.93	19,847,925.11	48.87%	主要原因系部分工程预付，发票尚未收到所致
其他应收款	7,360,520.01	4,923,830.23	49.49%	主要原因系支付款项，发票尚未收到所致
其他流动资产	6,496,654.51	12,093,600.36	-46.28%	主要原因系留抵进项税款已抵扣所致
可供出售金融资产	15,000,000.00	0.00		主要原因系投资中美福源生物技术（北京）有限公司所致
开发支出	7,100,000.00	2,500,000.00	184.00%	主要原因系倍他替尼研发项目支出较多所致
短期借款	38,000,000.00	75,000,000.00	-49.33%	主要原因系偿还银行借款所致
应付账款	77,376,118.44	127,151,006.67	-39.15%	主要原因系报告期内支付的款项较多所致
预收帐款	6,274,812.45	4,763,927.94	31.72%	主要原因系报告期内子公司精华康普GMP验收期间客户预付款待发货所致
其他非流动负债	6,008,327.45	10,906,501.93	-44.91%	主要原因系大柴胡颗粒的研发与产业化项目验收结题，专项款转出所致
营业税金及附加	2,944,102.14	5,408,982.63	-45.57%	主要原因系原料药业务由南通公司独立运行，消化留抵增值税较多所致
财务费用	5,948,241.16	3,750,410.10	58.60%	主要原因系利息收入减少所致
资产减值损失	2,529,722.46	1,888,234.10	33.97%	主要原因系南通公司计提存货减值准备较多所致
营业外收入	8,502,194.64	3,009,616.05	182.50%	主要原因系大柴胡颗粒的研发与产业化项目验收结题，专项款转入所致
所得税费用	7,061,498.89	458,589.66	1439.83%	子公司精华制药亳州康普有限公司去年同期所得税减免较多所致
收到的税费返还	5,527,582.91	2,246,243.32	146.08%	主要原因系子公司精华制药集团南通有限公

				司独立核算后收到出口退税较多所致
收到的其他与经营活动有关的现金	7,669,502.56	70,519,978.42	-89.12%	主要原因系母公司报告期内收到保证金减少、子公司精华康普收回的采购借款下降所致
购买商品、接受劳务支付的现金	250,776,773.66	380,662,585.30	-34.12%	主要原因系使用银行承兑汇票支付货款较多；子公司精华康普收入下降，相应商品采购下降所致
支付的其他与经营活动有关的现金	80,371,097.91	120,178,232.60	-33.12%	主要原因系子公司精华康普采购借款减少所致
收到的其他与投资活动有关的现金	7,527,700.00	11,000,000.00	-31.57%	主要原因系今年为处置子公司大丰兄弟制药的投资收益，去年为公司收到的搬迁款所致
借款所收到的现金	38,000,000.00	55,000,000.00	-30.91%	主要原因系银行借款减少所致
偿还债务所支付的现金	75,000,000.00	17,800,000.00	321.35%	主要原因系偿还银行借款所致

2014年1月26日起，财政部陆续发布了《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2号——长期股权投资》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，共七项具体会计准则，上述会计准则对公司2013年度和2014年半年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股票于2014年8月25日获得中国证监会核准通过，并于9月25日取得批复文件；

公司第三届董事会第九次会议审议通过关于投资江苏金丝利药业有限公司的议案，以自有资金7,778.5万元增资金丝利药业，拥有金丝利药业49%股权，成为金丝利药业第一大股东；

公司2014年8月18日与中美福源生物技术（北京）有限公司签订投资协议，对其增资1,500万元，持有其13.04%的股权，本报告期内该项投资已完成；

2014年7月22日，公司子公司江苏森萱医药化工股份有限公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意江苏森萱医药化工股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（[2014]896号），本报告期内已在全国中小企业股份转让系统成功挂牌；

2014年6月30日，公司收到南通众和产权交易所出具的《企业产权转让成交确认书》，完成出售大丰兄弟制药有限公司100%股权事项，并收到转让款1,758万元。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
非公开发行股票获得中国证监会核准	2014 年 08 月 26 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
	2014 年 09 月 26 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

投资江苏金丝利药业有限公司	2014 年 07 月 29 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
	2014 年 09 月 30 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
投资中美福源生物技术（北京）有限公司	2014 年 08 月 19 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
子公司江苏森萱医药化工股份有限公司在“新三板”挂牌	2014 年 07 月 23 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
出售大丰兄弟制药有限公司	2014 年 07 月 01 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	南通产业控股集团有限公司	承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务;若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议，相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。	2010 年 02 月 03 日	长期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012 年	2012 年 08 月 01 日	长期	严格履行承诺

		-2014 年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。3、未来三年(2012 年-2014)年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。			
承诺是否及时履行	是				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,203.75	至	4,271.66
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,559.72		
业绩变动的原因说明	募集资金项目、化学原料药搬迁项目建成投产后，折旧等运营成本增加较多，对公司盈利水平产生不利影响。		

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	87,397,247.96	135,762,569.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	8,841,133.98	17,918,315.09
应收账款	135,633,999.27	178,057,631.21
预付款项	29,547,438.93	19,847,925.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,360,520.01	4,923,830.23
买入返售金融资产		
存货	166,561,148.30	153,366,813.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,496,654.51	12,093,600.36
流动资产合计	441,838,142.96	521,970,684.29
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,000,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	132,195.91	140,397.43
固定资产	342,337,677.80	356,270,200.81
在建工程	58,110,634.12	46,002,681.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	97,707,096.32	99,542,241.78
开发支出	7,100,000.00	2,500,000.00
商誉	39,798,736.70	39,798,736.70
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,932,745.19	4,590,200.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	564,119,086.04	548,844,458.83
资产总计	1,005,957,229.00	1,070,815,143.12
流动负债：		
短期借款	38,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	77,376,118.44	127,151,006.67
预收款项	6,274,812.45	4,763,927.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,748,879.99	15,523,546.46
应交税费	7,329,096.66	8,563,588.75
应付利息	200,000.00	200,000.00
应付股利		
其他应付款	25,096,193.34	26,552,706.24

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	167,025,100.88	257,754,776.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	66,905,423.37	59,511,655.39
预计负债		
递延所得税负债	813,235.38	813,235.38
其他非流动负债	6,008,327.45	10,906,501.93
非流动负债合计	73,726,986.20	71,231,392.70
负债合计	240,752,087.08	328,986,168.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	273,617,674.18	273,617,674.18
减：库存股		
专项储备	5,200,318.24	4,654,526.47
其他综合收益		
盈余公积	23,960,812.88	23,960,812.88
一般风险准备		
未分配利润	187,383,328.50	167,622,700.59
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	690,162,133.80	669,855,714.12
少数股东权益	75,043,008.12	71,973,260.24
所有者权益（或股东权益）合计	765,205,141.92	741,828,974.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,005,957,229.00	1,070,815,143.12

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

2、母公司资产负债表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,516,477.36	95,682,302.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	2,148,555.40	7,373,899.88
应收账款	70,277,493.28	72,278,814.23
预付款项	2,355,058.65	3,196,564.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,090,203.40	14,848,246.43
存货	35,907,876.78	35,899,389.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	201,295,664.87	229,279,216.45
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	446,577,228.81	456,648,380.78
投资性房地产	132,195.91	140,397.43
固定资产	115,704,552.26	117,773,308.99
在建工程	871,730.40	871,730.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,630,779.96	8,836,734.70
开发支出	7,100,000.00	2,500,000.00
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,284,609.18	1,284,609.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	595,301,096.52	588,055,161.48
资产总计	796,596,761.39	817,334,377.93
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	16,759,983.82	18,623,985.38
预收款项	1,984,875.74	1,737,200.60
应付职工薪酬	9,415,411.14	10,901,832.77
应交税费	5,132,809.12	5,948,416.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,406,722.55	22,324,953.12
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,699,802.37	99,536,388.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	66,905,423.37	59,511,655.39
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,008,327.45	10,906,501.93
非流动负债合计	72,913,750.82	70,418,157.32
负债合计	138,613,553.19	169,954,545.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	254,906,788.70	254,906,788.70

减：库存股		
专项储备	3,935,600.71	3,864,914.81
其他综合收益		
盈余公积	23,960,812.88	23,960,812.88
一般风险准备		
未分配利润	175,180,005.91	164,647,315.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	657,983,208.20	647,379,832.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	796,596,761.39	817,334,377.93

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

3、合并本报告期利润表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	127,701,176.14	157,371,806.30
其中：营业收入	127,701,176.14	157,371,806.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	123,154,291.98	155,641,773.80
其中：营业成本	83,264,681.45	114,127,727.67
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	693,441.90	1,267,234.32
销售费用	19,920,840.61	20,872,116.09
管理费用	18,625,152.67	17,139,177.65
财务费用	1,375,892.25	1,465,041.56

资产减值损失	-725,716.90	770,476.51
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,546,884.16	1,730,032.50
加：营业外收入	7,074,572.80	67,756.04
减：营业外支出	290,543.73	211,203.15
其中：非流动资产处置损失	25,564.87	105,317.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,330,913.23	1,586,585.39
减：所得税费用	2,173,432.00	-6,260,318.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,157,481.23	7,846,904.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	8,368,061.68	5,828,344.47
少数股东损益	789,419.55	2,018,559.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	0.03
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	9,157,481.23	7,846,904.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,368,061.68	5,828,344.47
归属于少数股东的综合收益总额	789,419.55	2,018,559.76

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

4、母公司本报告期利润表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	46,477,306.18	53,085,108.53
减：营业成本	21,346,675.99	25,367,702.21
营业税金及附加	581,558.05	826,928.25
销售费用	15,828,680.64	10,991,178.34
管理费用	5,855,353.98	7,712,858.98
财务费用	858,101.16	713,574.84
资产减值损失	-197,137.96	246,041.72
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,204,074.32	7,226,824.19
加：营业外收入	5,365,183.66	11,429.00
减：营业外支出	134,284.18	26,709.52
其中：非流动资产处置损失	127.00	4,498.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,434,973.80	7,211,543.67
减：所得税费用	1,115,246.07	1,089,885.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,319,727.73	6,121,658.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	6,319,727.73	6,121,658.29

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	433,673,412.17	542,097,405.23
其中：营业收入	433,673,412.17	542,097,405.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	408,417,043.77	506,168,418.05
其中：营业成本	275,909,040.73	392,581,783.67
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	2,944,102.14	5,408,982.63
销售费用	64,759,009.85	51,832,608.36
管理费用	56,326,927.43	50,706,399.19
财务费用	5,948,241.16	3,750,410.10
资产减值损失	2,529,722.46	1,888,234.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	6,968,185.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,224,553.59	35,928,987.18
加：营业外收入	8,502,194.64	3,009,616.05

减：营业外支出	787,813.88	1,114,272.47
其中：非流动资产处置损失	25,564.87	315,438.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,938,934.35	37,824,330.76
减：所得税费用	7,061,498.89	458,589.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,877,435.46	37,365,741.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,760,627.91	32,443,610.34
少数股东损益	3,116,807.55	4,922,130.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.1600
（二）稀释每股收益	0.15	0.1600
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	32,877,435.46	37,365,741.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,760,627.91	32,443,610.34
归属于少数股东的综合收益总额	3,116,807.55	4,922,130.76

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	158,628,422.04	214,911,773.70
减：营业成本	66,520,289.84	108,885,070.86
营业税金及附加	2,293,851.89	4,112,478.64
销售费用	51,626,726.01	32,027,843.75
管理费用	20,931,526.34	29,035,361.71

财务费用	4,845,153.62	2,223,787.17
资产减值损失	1,380,980.22	766,155.74
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	7,608,802.82	10,050,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	18,638,696.94	47,911,075.83
加：营业外收入	5,840,553.66	1,674,000.90
减：营业外支出	246,435.31	244,119.41
其中：非流动资产处置损失	127.00	23,702.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	24,232,815.29	49,340,957.32
减：所得税费用	3,700,125.27	5,933,622.68
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,532,690.02	43,407,334.64
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.22
（二）稀释每股收益	0.10	0.22
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	20,532,690.02	43,407,334.64

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	444,991,228.72	506,723,323.50
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	5,527,582.91	2,246,243.32
收到其他与经营活动有关的现金	7,669,502.56	70,519,978.42
经营活动现金流入小计	458,188,314.19	579,489,545.24
购买商品、接受劳务支付的现金	220,997,938.62	380,662,585.30
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	71,972,146.89	71,438,943.66
支付的各项税费	42,753,889.45	45,127,903.00
支付其他与经营活动有关的现金	80,371,097.91	120,178,232.60
经营活动现金流出小计	416,095,072.87	617,407,664.56
经营活动产生的现金流量净额	42,093,241.32	-37,918,119.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,521.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,416,552.99	
收到其他与投资活动有关的现金	7,527,700.00	11,000,000.00

投资活动现金流入小计	14,944,252.99	11,195,521.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,624,919.92	50,055,978.63
投资支付的现金	15,000,000.00	
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		15,035,708.34
投资活动现金流出小计	55,624,919.92	65,091,686.97
投资活动产生的现金流量净额	-40,680,666.93	-53,896,165.60
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	38,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	17,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,759,365.10	16,850,916.70
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		
筹资活动现金流出小计	87,759,365.10	34,650,916.70
筹资活动产生的现金流量净额	-49,759,365.10	20,349,083.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,794.62	-236,743.16
五、现金及现金等价物净增加额	-48,365,585.33	-71,701,944.78
加：期初现金及现金等价物余额	135,460,725.49	194,723,513.64
六、期末现金及现金等价物余额	87,095,140.16	123,021,568.86

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	141,171,306.95	181,080,936.66
收到的税费返还	10,633.47	
收到其他与经营活动有关的现金	5,497,119.33	43,235,960.28
经营活动现金流入小计	146,679,059.75	224,316,896.94
购买商品、接受劳务支付的现金	42,429,466.76	78,444,142.60
支付给职工以及为职工支付的现金	34,406,374.59	45,432,366.74
支付的各项税费	27,891,937.05	27,384,617.66
支付其他与经营活动有关的现金	57,133,486.34	66,933,584.04
经营活动现金流出小计	161,861,264.74	218,194,711.04
经营活动产生的现金流量净额	-15,182,204.99	6,122,185.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,580,000.00	10,050,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,521.37
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	64,527,700.00	11,000,000.00
投资活动现金流入小计	82,107,700.00	21,052,521.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,629,665.27	28,608,367.32
投资支付的现金	15,000,000.00	4,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	15,035,708.34
投资活动现金流出小计	69,629,665.27	47,824,075.66
投资活动产生的现金流量净额	12,478,034.73	-26,771,554.29
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	10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,461,666.71	10,196,666.68
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	51,461,666.71	25,196,666.68
筹资活动产生的现金流量净额	-41,461,666.71	-5,196,666.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11.79	-2,296.42
五、现金及现金等价物净增加额	-44,165,825.18	-25,848,331.49
加：期初现金及现金等价物余额	95,682,302.54	99,389,765.22
六、期末现金及现金等价物余额	51,516,477.36	73,541,433.73

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第三季度报告未经审计。

精华制药集团股份有限公司

董事长： 朱春林

二〇一四年八月二十七日