



05122016030062971531
报告文号：信会师吴报字[2016]第50017号

江苏吴中医药集团有限公司

审计报告及财务报表

2015 年度





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

信会师吴报字[2016]第50017号

江苏吴中医药集团有限公司董事会：

我们审计了后附的江苏吴中医药集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 苏州市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年三月二十四日



合并资产负债表

2015年12月31日

金额单位：元

行次	年末余额	年初余额	项 目	行次	年末余额	年初余额
1			流动资产	68		
2	284,242,788.34	170,388,054.40	货币资金	69	521,100,000.00	783,582,105.07
3			应收账款	70		
4			预付款项	71		
5			其他应收款	72		
6	38,424,478.31	10,736,707.58	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73	14,900,479.56	51,330,543.94
7	234,372,956.85	216,051,980.97	应收票据	74	130,377,768.37	118,171,039.76
8	101,368,045.00	216,265,726.92	应付账款	75	29,233,199.47	57,617,582.02
9			预收款项	76		
10			卖出回购金融资产款	77		
11			应付股利	78	12,339,460.07	14,265,781.04
12			应付账款及合同准备金	79		
13	9,223,007.76	481,636,838.33	应付职工薪酬	80		
14			其中：应付工资	81		
15	124,134,922.04	122,242,095.10	应交税费	82	10,222,247.02	7,277,008.85
16			其中：应交税金	83		
17			应付利息	84		
18	218,329,037.85	28,072,763.57	其他应付款	85	607,081.81	2,595,677.78
19	1,010,095,236.15	1,245,394,166.87	保险合同准备金	86	35,578,430.02	43,665,461.72
20			代理买卖证券款	87		
21			代理承销证券款	88		
22	13,477,556.11	13,477,556.11	一年内到期的非流动资产	89		
23			其他流动资产	90		
24			非流动资产	91	71,041,947.15	153,382.59
25			可供出售金融资产	92	825,400,613.47	1,078,658,582.77
26			长期应收款	93		
27	436,810,932.80	418,903,085.08	长期股权投资	94		
28	241,624,352.70	210,760,466.97	固定资产	95		
29	195,186,580.10	208,142,618.11	在建工程	96		
30			无形资产	97		
31			开发支出	98		
32	195,186,580.10	208,142,618.11	商誉	99		
33	26,033,558.18	22,246,720.00	递延所得税资产	100		
34			其他非流动资产	101	82,619,242.47	92,102,304.59
35			流动资产合计	102	82,619,242.47	92,102,304.59
36			非流动资产合计	103	908,019,855.94	1,170,760,887.36
37			所有者权益(或股东权益)：	104		
38	14,949,857.99	16,567,351.57	实收资本(股本)	105	310,000,000.00	310,000,000.00
39	68,691,295.59	60,691,414.63	资本公积	106		
40	40,000.24	66,667.00	其中：国有法人资本	107		
41	3,950,328.76	3,430,036.60	集体资本	108		
42			私营资本	109	310,000,000.00	310,000,000.00
43			其中：个人资本	110		
44	322,329,176.97	324,622,364.02	外商资本	111		
45			其他权益工具	112		
46			其中：已归还投资	113	310,000,000.00	310,000,000.00
47			其他权益工具	114		
48			其中：优先股	115		
49			永续债	116	1,991,530.79	1,991,530.79
50			资本公积	117		
51			减：库存股	118		
52			其他综合收益	119		
53			其中：外币报表折算差额	120		
54			专项储备	121		
55			盈余公积	122		
56			其中：法定公积金	123	24,972,209.93	20,720,220.67
57			任意公积金	124		
58			储备基金	125		
59			企业发展基金	126		
60			利润归还投资	127		
61			一般风险准备	128		
62			未分配利润	129		
63			归属于母公司所有者权益合计	130	87,440,816.46	66,543,892.07
64			少数股东权益	131	424,404,557.18	399,255,643.53
65			所有者权益合计	132	424,404,557.18	399,255,643.53
66	1,570,016,530.89	1,570,016,530.89	负债及所有者权益总计	133	1,332,424,413.12	1,570,016,530.89
67	1,332,424,413.12	1,570,016,530.89	负债及所有者权益总计	134	1,332,424,413.12	1,570,016,530.89

单位负责人：林姚 主管会计工作负责人(总会计师)：林姚 会计(财务)机构负责人：林姚



合并利润表

2015年度

金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
1	1,391,826,964.04	1,378,878,920.17	其他	28		
2	1,391,826,964.04	1,378,878,920.17	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29		
3	1,382,212,529.95	1,371,282,338.79	投资收益（损失以“-”号填列）	30	2,400,000.00	2,400,000.00
4	9,614,434.09	7,596,581.38	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31		
5			汇兑收益（损失以“-”号填列）	32		
6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	41,624,477.55	47,590,243.55
7			加：营业外收入	34	16,732,294.47	13,622,350.12
8	1,352,602,486.49	1,333,688,676.62	其中：非流动资产处置利得	35		
9	1,110,295,489.24	1,094,661,935.94	非货币性资产交换利得	36		
10	1,110,295,489.24	1,093,303,089.60	政府补助	37		
11		1,358,846.34	债务重组利得	38		
12			减：营业外支出	39	3,854,311.14	649,175.83
13			其中：非流动资产处置损失	40		
14			非货币性资产交换损失	41		
15			债务重组损失	42		
16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43	54,502,460.88	60,563,417.84
17			减：所得税费用	44	9,353,547.23	7,560,131.45
18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45	45,148,913.65	53,003,286.39
19	4,729,342.86	4,889,201.21	归属于母公司所有者的净利润	46	45,148,913.65	53,003,286.39
20	140,160,462.31	146,591,699.38	少数股东损益	47		
21	53,566,972.86	51,229,468.63	六、其他综合收益	48		
22			七、综合收益总额	49	45,148,913.65	53,003,286.39
23	41,559,940.16	38,984,417.51	归属于母公司所有者的综合收益总额	50	45,148,913.65	53,003,286.39
24			归属于少数股东的综合收益总额	51		
25			八、每股收益：	52		
26			基本每股收益	53		
27	2,290,279.06	-2,668,046.05	稀释每股收益	54		

填表人：

会计（财务）机构负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：



合并现金流量表

2015年度

金额单位：元

编制单位：江苏吴中医药集团有限公司



项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	132,893.55	124,051.73
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,484,918,192.73	1,459,232,513.58	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	-	-
客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32	2,532,893.55	2,116,591.83
向中央银行借款净增加额	4	-	-	投资活动现金流入小计	34	39,504,968.14	40,598,811.99
向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	35	190,000,000.00	-
收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	投资支付的现金	36	-	-
收到再保险业务现金净额	7	-	-	质押贷款净增加额	37	-	-
保户储金及投资款净增加额	8	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38	-	-
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	39	229,504,968.14	40,598,811.99
收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	投资活动现金流出小计	40	-226,972,074.59	-38,482,270.16
拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动产生的现金流量净额：	41	-	-
回购业务资金净增加额	12	68,666,409.23	42,327,241.43	三、筹资活动产生的现金流量：	42	-	-
收到的税费返还	13	615,304,590.71	104,772,262.27	吸收投资收到的现金	43	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	14	2,168,889,192.67	1,606,332,017.28	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	44	928,842,070.36	1,023,471,410.88
经营活动现金流入小计	15	1,135,484,715.30	1,255,869,438.20	取得借款所收到的现金	45	-	-
购买商品、接收劳务支付的现金	16	-	-	发行债券收到的现金	46	-	260,676.01
客户贷款及垫款净增加额	17	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	47	928,842,070.36	1,023,732,086.89
存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-	筹资活动现金流入小计	48	1,919,324,175.43	1,006,459,151.66
支付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-	偿还债务所支付的现金	49	67,995,345.20	55,598,591.56
支付利息、手续费及佣金的现金	20	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-
支付保单红利的现金	21	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	51	3,411,000.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金	22	84,729,174.41	78,671,365.52	筹资活动现金流出小计	52	1,262,730,520.63	1,062,057,743.22
支付的各项税费	23	59,879,586.33	57,582,448.86	筹资活动产生的现金流量净额	53	-333,888,450.27	-38,325,656.33
支付其他与经营活动有关的现金	24	241,343,911.01	187,679,231.07	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	2,552,453.18	2,326,736.27
经营活动现金流出小计	25	1,521,437,387.05	1,579,802,483.65	五、现金及现金等价物净增加额	55	89,143,733.94	-47,951,606.59
经营活动产生的现金流量净额	26	647,451,805.62	26,529,533.63	加：期初现金及现金等价物余额	56	170,388,054.40	218,339,660.99
二、投资活动产生的现金流量：	27	-	-	六、期末现金及现金等价物余额	57	259,531,788.34	170,388,054.40
取得投资收益收到的现金	28	-	-		58	-	-
收回投资收到的现金	29	2,400,000.00	1,992,540.10				

填表人：Lain

会计（财务）机构负责人：朱明

主管会计工作负责人（总会计师）：林建



单位负责人：林建

合并所有者权益变动表

2015年度

金额单位：元



编制单位：江苏吴中医药集团有限公司

行次	本 年 金 额											所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		少数股东权益
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	310,000,000.00	-	1,991,530.79	-	-	-	20,720,220.67	-	66,543,892.07	-	399,255,643.53	-	399,255,643.53
2													
3													
4													
5	310,000,000.00	-	1,991,530.79	-	-	-	20,720,220.67	-	66,543,892.07	-	399,255,643.53	-	399,255,643.53
6							4,251,989.26	-	20,896,924.39	-	25,148,913.65	-	25,148,913.65
7									45,148,913.65	-	45,148,913.65	-	45,148,913.65
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15							4,251,989.26	-	-24,251,989.26	-	-20,000,000.00	-	-20,000,000.00
16							4,251,989.26	-	-4,251,989.26	-	-	-	-
17							4,251,989.26	-	-4,251,989.26	-	-	-	-
18													
19													
20													
21													
22													
23									-20,000,000.00	-	-20,000,000.00	-	-20,000,000.00
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31	310,000,000.00	-	1,991,530.79	-	-	-	24,972,209.93	-	87,440,816.46	-	424,404,557.18	-	424,404,557.18
32													

填表人: *张*

会计(财务)机构负责人: *李*

主管会计工作负责人(总会计师): *李*



单位负责人: *林建*

合并所有者权益变动表

2015年度

金额单位：元

行次	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
0													
1	310,000,000.00		1,991,530.79				16,026,944.46		34,233,881.89		362,252,357.14		362,252,357.14
2													
3													
4													
5	310,000,000.00		1,991,530.79				16,026,944.46		34,233,881.89		362,252,357.14		362,252,357.14
6							4,693,276.21		32,310,010.18		37,003,286.39		37,003,286.39
7									53,003,286.39		53,003,286.39		53,003,286.39
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15							4,693,276.21		-20,693,276.21		-16,000,000.00		-16,000,000.00
16							4,693,276.21		-4,693,276.21				
17							4,693,276.21		-4,693,276.21				
18													
19													
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31	310,000,000.00		1,991,530.79				20,720,220.67		66,543,892.07		399,255,643.53		399,255,643.53
32													

编制单位: 3205000387863 浙江东诚医药集团有限公司
 主管会计工作负责人(总会计师): 李林建
 会计(财务)机构负责人: 李林建
 填表人: 李林建
 单位负责人: 李林建
 3205000387863 李林建印

资产负债表

2015年12月31日

金额单位：元

行次	年末余额	年初余额	项目	行次	年末余额	年初余额
1			流动资产：	68		
2	206,908,731.69	81,752,060.77	货币资金	69	356,100,000.00	502,000,000.00
3			交易性金融资产	70		
4			应收票据	71		
5			应收账款	72		
6	31,090,221.29	9,312,630.48	预付款项	73		
7	182,178,490.81	132,673,905.27	应收利息	74	16,713,073.84	15,880,507.98
8	10,357,942.08	15,046,429.75	应收股利	75	4,805,698.51	6,316,931.75
9			其他应收款	76		
10			存货	77		
11			流动资产合计	78	9,719,460.07	11,293,023.99
12	217,659,669.22	306,127,651.44	非流动资产：	79		
13			可供出售金融资产	80		
14			持有至到期投资	81		
15	85,043,850.86	75,873,641.74	长期应收款	82	6,482,288.92	5,184,303.79
16			长期股权投资	83		
17			固定资产	84		
18	170,062,514.10	72,763.57	在建工程	85	582,049.17	993,177.78
19	903,301,420.05	618,859,083.02	无形资产	86	468,569,025.40	55,772,880.55
20			开发支出	87		
21			商誉	88		
22	12,673,460.79	12,673,460.79	递延所得税资产	89		
23			递延所得税负债	90		
24			其他非流动资产	91		
25			其他流动资产	92	862,971,595.91	597,440,825.84
26	140,130,574.50	140,130,574.50	流动资产合计	93		
27			非流动资产合计	94		
28	397,493,879.03	394,381,750.28	可供出售金融资产	95		
29	225,356,996.25	196,408,609.58	持有至到期投资	96		
30	172,136,882.78	197,975,140.70	长期应收款	97		
31			长期股权投资	98		
32	172,136,882.78	197,975,140.70	固定资产	99		
33	26,033,558.18	12,365,681.88	在建工程	100	82,619,342.47	92,102,304.59
34			无形资产	101		
35			开发支出	102	82,619,342.47	92,102,304.59
36			商誉	103		
37			递延所得税资产	104	945,590,838.38	689,543,130.43
38	14,590,967.23	16,373,619.52	递延所得税负债	105		
39	73,706,611.84	65,706,730.88	其他非流动资产	106	310,000,000.00	310,000,000.00
40			其他流动资产	107		
41			流动资产合计	108		
42	770,213.28	691,796.83	非流动资产合计	109		
43			所有者权益（或股东权益）：	110	310,000,000.00	310,000,000.00
44			实收资本（或股本）	111		
45	440,042,268.60	445,917,005.10	资本公积	112		
46			减：库存股	113		
47			盈余公积	114	310,000,000.00	310,000,000.00
48			未分配利润	115		
49			其中：优先股	116		
50			永续债	117	950,793.15	950,793.15
51			所有者权益合计	118		
52			负债及所有者权益总计	119	25,650,924.28	21,398,935.02
53			其中：外币报表折算差额	120		
54			专项储备	121		
55			盈余公积	122		
56			其中：法定公积金	123		
57			任意公积金	124		
58			储备基金	125		
59			企业发展基金	126		
60			利润归还投资	127		
61			一般风险准备	128		
62			未分配利润	129		
63			归属于母公司所有者权益合计	130	61,151,132.84	42,883,229.52
64			少数股东权益	131	397,752,850.27	375,232,957.69
65			所有者权益合计	132	397,752,850.27	375,232,957.69
66	1,343,343,688.65	1,064,774,088.12	负债及所有者权益总计	133	1,343,343,688.65	1,064,776,088.12
67			会计（财务）机构负责人：	134		

单位负责人：林建 主管会计工作负责人（总会计师）：林建 会计（财务）机构负责人：林建



利润表

2015年度

金额单位：元

行次	项 目	本期金额	上期金额	行次	本期金额	上期金额
1	一、营业总收入	351,195,992.63	350,666,623.05	28		
2	其中：营业收入	351,195,992.63	350,666,623.05	29		
3	其中：主营业务收入	341,634,810.56	343,136,404.77	30	2,400,000.00	2,400,000.00
4	其他业务收入	9,561,182.07	7,530,218.28	31		
5	利息收入			32		
6	已赚保费			33	31,901,203.96	38,153,027.41
7	手续费及佣金收入			34	15,945,110.47	13,606,162.12
8	二、营业总成本	321,694,788.67	314,913,595.64	35		
9	其中：营业成本	181,901,858.29	189,853,614.74	36		
10	其中：主营业务成本	181,901,858.29	188,494,768.40	37		
11	其他业务成本		1,358,846.34	38		
12	利息支出			39	301,511.73	348,695.83
13	手续费及佣金支出			40		
14	退保金			41		
15	赔付支出净额			42		
16	提取保险合同准备金净额			43	47,544,802.70	51,410,493.70
17	保单红利支出			44	5,024,910.12	4,477,731.64
18	分保费用	3,122,561.30	2,890,996.03	45	42,519,892.58	46,932,762.06
19	营业税金及附加	54,364,766.11	45,929,969.06	46		
20	销售费用	47,193,450.27	46,083,462.16	47		
21	管理费用			48		
22	其中：研究与开发费			49		
23	财务费用	34,589,376.43	30,302,387.30	50		
24	其中：利息支出			51		
25	利息收入			52		
26	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			53		
27	资产减值损失	522,776.27	-146,833.65	54		
	营业利润（亏损总额以“-”号填列）					
	加：营业外收入					
	其中：非流动资产处置利得					
	非货币性资产交换利得					
	政府补助					
	债务重组利得					
	营业外支出					
	其中：非流动资产处置损失					
	非货币性资产交换损失					
	债务重组损失					
	所得税费用					
	净利润（净亏损以“-”号填列）					
	归属于母公司所有者的净利润					
	少数股东损益					
	六、其他综合收益					
	七、综合收益总额					
	归属于母公司所有者的综合收益总额					
	归属于少数股东的综合收益总额					
	八、每股收益：					
	基本每股收益					
	稀释每股收益					

填表人：

会计（财务）机构负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

单位负责人：

林建印

林建印

林建印

林建印
3205000367865

现金流量表

2015年度

金额单位：元

行次	项目	本期金额	上期金额	行次	项目	本期金额	上期金额
1	销售商品、提供劳务收到的现金	336,659,029.81	350,995,537.25	30	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	132,213.55	121,300.00
2	客户存款和同业存放款项净增加额			31	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-
3	向中央银行借款净增加额			32	收到其他与投资活动有关的现金	-	-
4	向其他金融机构拆入资金净增加额			33	投资活动现金流入小计	2,532,213.55	2,113,840.10
5	收到原保险合同保费取得的现金			34	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	38,374,448.28	33,228,676.85
6	收到再保险业务现金净额			35	投资支付的现金	170,000,000.00	-
7	保户储金及投资款净增加额			36	质押贷款净增加额	-	-
8	处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额			37	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
9	收取利息、手续费及佣金的现金			38	支付其他与投资活动有关的现金	-	-
10	拆入资金净增加额			39	投资活动现金流出小计	208,374,448.28	33,228,676.85
11	回购业务资金净增加额			40	投资活动产生的现金流量净额	-205,842,234.73	-31,114,836.75
12	收到的税费返还			41	三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
13	收到其他与经营活动有关的现金	109,568,756.64	-	42	吸收投资收到的现金	-	-
14	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	529,956,096.62	109,568,756.64	43	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
15	发行债券收到的现金	866,615,126.43	460,564,293.89	44	取得借款所收到的现金	626,100,000.00	680,000,000.00
16	收到其他与筹资活动有关的现金	156,022,174.33	191,434,930.03	45	发行债券收到的现金	-	-
17	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	46	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
18	客户贷款及垫款净增加额	-	-	47	筹资活动现金流入小计	626,100,000.00	680,000,000.00
19	存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	48	偿还债务所支付的现金	772,000,000.00	652,000,000.00
20	支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	49	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	55,643,676.73	46,737,484.64
21	支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	50	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
22	支付保单红利的现金	57,317,385.09	52,632,184.01	51	支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
23	支付的各项税费	38,962,607.83	35,825,287.68	52	筹资活动现金流出小计	827,643,676.73	698,737,484.64
24	支付其他与经营活动有关的现金	81,770,376.80	114,326,247.91	53	筹资活动产生的现金流量净额	-201,543,676.73	-18,737,484.64
25	支付其他与经营活动有关的现金	334,072,544.05	394,218,649.63	54	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
26	支付其他与经营活动有关的现金	532,542,582.38	66,345,644.26	55	五、现金及现金等价物净增加额	125,156,670.92	16,493,322.87
27	取得投资收益收到的现金	-	-	56	加：期初现金及现金等价物余额	81,752,060.77	65,258,737.90
28	取得投资收益收到的现金	-	-	57	六、期末现金及现金等价物余额	206,908,731.69	81,752,060.77
29	取得投资收益收到的现金	2,400,000.00	1,992,540.10	58			

填表人：

会计（财务）机构负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

单位负责人：

林姚印建

320600038785

所有者权益变动表

2015年度

金额单位：元

项 目	本 年 金 额											所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
一、上年年末余额	310,000,000.00	-	950,793.15	-	-	-	21,398,935.02	-	42,883,229.52	-	375,232,957.69	-	375,232,957.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年末余额	310,000,000.00	-	950,793.15	-	-	-	21,398,935.02	-	42,883,229.52	-	375,232,957.69	-	375,232,957.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
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）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
储备基金													
企业发展基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	310,000,000.00	-	950,793.15	-	-	-	25,650,924.28	-	61,151,132.84	-	397,752,850.27	-	397,752,850.27



单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

林建印

林建印

林建印

所有者权益变动表

2015年度

金额单位：元

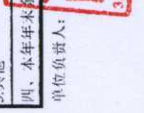
项 目	上年金额											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	310,000,000.00	-	950,793.15	-	-	-	16,705,658.81	-	16,643,743.67	-	344,300,195.63	-	344,300,195.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	310,000,000.00	-	950,793.15	-	-	-	16,705,658.81	-	16,643,743.67	-	344,300,195.63	-	344,300,195.63
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,693,276.21		26,239,485.85		30,932,762.06		30,932,762.06
(一)综合收益总额									46,932,762.06		46,932,762.06		46,932,762.06
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
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)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积							4,693,276.21		-20,693,276.21		-16,000,000.00		-16,000,000.00
其中：法定公积金													
任意公积金													
储备基金													
企业发展基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.利润分配转增资本或净负债回购产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	310,000,000.00	-	950,793.15	-	-	-	21,398,935.02	-	42,883,229.52	-	375,232,957.69	-	375,232,957.69

填表人：

会计(财务)机构负责人：

主管会计工作负责人(总会计师)：

单位负责人：



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

江苏吴中医药集团有限公司 财务报表附注

一、企业的基本情况

江苏吴中医药集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），由江苏吴中实业股份有限公司与江苏兴业实业有限公司共同出资组建，于2005年9月批准成立，企业法人营业执照注册号320506000006059，注册资本31,000万元。

住所：苏州吴中经济开发区东吴南路2号8幢。

法定代表人：姚建林。

营业期限：2005年9月29日至*****。

经营范围：药品生产（分支机构经营）；医药产业投资管理；医药研究及技术开发、技术转让、技术咨询服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司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》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计年度

公历1月1日至12月31日为一会计年度。

（二）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础。

公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用公允价值计量。

本报表项目的计量属性未发生变化。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

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

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益

(六) 应收款项及坏账准备的确认标准和计提方法

1、因销售商品、产品、提供劳务等，应向购货单位或接受劳务单位收取的款项。通常按实际发生额计价入账。

2、坏账的确认标准

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

3、坏账损失的核算方法

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	计提比例
信用期	0.00%
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	15.00%
2 至 3 年	40.00%
3 至 5 年	60.00%
5 年以上	100.00%

(七) 存货核算方法

1、存货分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末通常按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(八) 长期投资核算方法

1、初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

4、长期股权投资减值

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

5、处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益;采用权益法核算的长期股权投资,在处置时将原计入“所有者权益/股东权益”的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的,按相关规定进行追溯调整。

(九) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、固定资产装修、其他设备等。

3、固定资产的取得计价

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	4%	4.80%
专用设备	10年	4%	9.60%
通用设备	5年	4%	19.20%
运输设备	5-10年	4%	9.6-19.20%
其他设备	10年	4%	9.6%

5、固定资产减值准备的计提

公司年末对固定资产、在建工程进行检查判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十) 在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

年末对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十二) 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。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（应明确如何确定，如：按期初期末简单平均或：按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- (一) 已完工作的测量。
- (二) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (三) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③ 出租物业收入：
- ④ 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
- ⑤ 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得
- ⑥ 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额形成的暂时性差异。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

(一) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三) 重大前期差错更正

本报告期无前期差错调整事项。

六、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	税率	备注
增值税	17%	应税销售额
城建税	5%	应纳增值税额
教育费附加	5%	应纳增值税额
企业所得税	15%	应纳税所得额

(二) 企业所得税及税收优惠

- 1、公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率 25%。
- 2、2014 年 12 月 9 日，公司收到了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201432000005，发证时间：2014 年 6 月 30 日，有效期：三年。按照有关规定，公司自 2014 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。

七、合并财务报表的编制

(一) 合并报表范围

合并财务报表按照经修订的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况如下（金额单位为人民币万元）：

被投资单位全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司持有的股份比例	本公司享有的表决权比例	合并范围内表决权比例	是否合并
江苏吴中医药销售有限公司	子公司	苏州市	医药销售	4,865	销售：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品：一、二、三类医疗器械	4,429.00	0.00	100%	100%	100%	是
江苏吴中海利国际贸易有限公司	子公司	苏州市	进出口贸易	800	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或进出口的商品和技术除外)	733.80	0.00	90%	100%	100%	是
江苏吴中药医药开发有限公司	子公司	南京市	医药研发	2,382	中西药品、保健品、化工产品的研制、开发、技术服务、销售(不含药品)	2,511.75	0.00	100%	100%	100%	是

被投资单位全称	公司类 型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年	其他实质上构	本公司享	合并范围	是否 合并	
						末实际投 资额	成对子公司的 净投资的余额	有的表决 权比例	内表决权 比例		
江苏吴中进出口 有限公司	子公司	苏州市	进出口 贸易	2,800	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。	6,338.51	0.00	100%	100%	100%	是

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、报告期内无增加合并报表单位情况。
- 2、报告期内无减少合并报表单位情况。

八、合并财务报表重要项目的说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为年末余额）

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现 金	154,385.96	158,902.65
银行存款	198,318,258.50	157,829,988.58
其他货币资金	85,770,143.88	12,399,163.17
合 计	284,242,788.34	170,388,054.40

(二) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,424,478.31	10,736,707.58
商业承兑汇票		
合 计	38,424,478.31	10,736,707.58

(三) 应收账款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1.采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	195,548.42	195,548.42	180,918.42	180,918.42
2.采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	237,126,366.83	2,753,409.98	218,399,114.20	2,347,133.23
合 计	237,321,915.25	2,948,958.40	218,580,032.62	2,528,051.65

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
信用期内	193,126,393.83		180,225,310.69	
1年以内(含1年)	42,633,015.93	2,131,650.81	35,973,382.18	1,801,069.12
1-2年(含2年)	316,399.32	47,459.90	1,903,762.31	285,564.35
2-3年(含3年)	773,300.28	309,320.12	30,806.35	12,322.54
3-4年(含4年)	30,695.80	18,417.48	14,630.00	8,778.00
4-5年(含5年)			29,558.60	17,735.15
5年以上	246,561.67	246,561.67	221,664.07	221,664.07
合计	237,126,366.83	2,753,409.98	218,399,114.20	2,347,133.23

2、采用个别认定法计提坏账准备的应收账款中金额较大的有:

债务单位	账面余额	计提金额	计提依据或原因
四川光华药品批发公司	138,550.00	138,550.00	预计不可收回
贵州鼎圣药业有限公司	18,750.00	18,750.00	预计不可收回
江西康顺医药有限公司	14,630.00	14,630.00	预计不可收回
贵州华圣医药工业有限公司	13,776.10	13,776.10	预计不可收回
合计	185,706.10	185,706.10	

3、年末应收账款中金额较大的有:

债务单位	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	42,745,112.60	18.01%
第二名	非关联方	14,752,241.15	6.22%
第三名	非关联方	13,080,706.03	5.51%
第四名	非关联方	12,826,468.92	5.40%
第五名	非关联方	12,021,866.15	5.07%

4、年末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(四) 预付账款

1、账龄分析

类别	年末余额	年初余额
1年以内	96,343,289.61	214,469,363.99
1-2年	4,811,591.22	1,670,018.36
2-3年	86,819.60	
3年以上	126,344.57	126,344.57
合计	101,368,045.00	216,265,726.92

2、年末预付账款中金额较大的有：

债务单位	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例
威尔斯（鹤壁）科技有限公司	非关联方	56,497,897.79	55.74%
苏州市吴中区吴中工艺服装厂	非关联方	10,000,000.00	9.87%
广州伟冠通讯科技有限公司	非关联方	8,577,632.48	8.46%
杭州宝元鞋业有限公司	非关联方	4,684,363.97	4.62%
高邮市申发电机制造有限公司	非关联方	1,565,539.50	1.54%

3、年末预付账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(五) 其他应收款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1、采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款	2,990,802.91		468,439,467.93	
2、采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收款	19,648,595.18	13,416,390.33	24,744,388.41	11,547,018.01
合 计	22,639,398.09	13,416,390.33	493,183,856.34	11,547,018.01

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1年以内	2,972,866.40	147,926.47	6,135,853.02	306,792.66
1-2年	2,276,077.79	341,411.67	6,432,222.40	964,833.36
2-3年	2,223,338.00	889,335.20	303,625.00	121,450.00
3-4年	346,490.00	207,894.00	42,865.00	25,719.00
4-5年			4,254,000.00	2,552,400.00
5年以上	11,829,822.99	11,829,822.99	7,575,822.99	7,575,822.99
合 计	19,648,595.18	13,416,390.33	24,744,388.41	11,547,018.01

2、采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款

债务单位	账面余额	计提金额	账 龄	计提依据或原因
出口退税	2,990,802.91	0.00	1年以内	与政府相关的款项不计提
合 计	2,990,802.91	0.00		

3、年末其他应收款中金额较大的有：

债务单位	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例
苏州市吴中区吴中工艺服装厂	非关联方	4,250,000.00	18.77%
出口退税	非关联方	2,990,802.91	13.21%
苏州长征-欣凯有限公司	非关联方	2,131,738.00	9.42%

4、年末其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(六) 存货

项 目	年末余额			年初余额		
	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	41,824,743.86		41,824,743.86	35,478,452.31		35,478,452.31
库存商品	57,013,432.20	89,176.52	56,924,255.68	68,675,337.45	89,176.52	68,586,160.93
在产品	16,462,016.84		16,462,016.84	9,847,937.26		9,847,937.26
发出商品	3,842,218.72		3,842,218.72	3,707,371.19		3,707,371.19
周转材料	5,081,686.94		5,081,686.94	4,622,173.41		4,622,173.41
合 计	124,224,098.56	89,176.52	124,134,922.04	122,331,271.62	89,176.52	122,242,095.10

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	28,000,000.00	28,000,000.00
理财产品	190,000,000.00	
其他	329,037.85	72,763.57
合计	218,329,037.85	28,072,763.57

注：公司于2013年10月委托中国银行股份有限公司苏州吴中支行借款2800万给宿迁市苏宿置业有限公司，借款期限为36个月。

(八) 可供出售金融资产

项目	年末余额	年初余额
可供出售权益工具（按成本计量）	13,477,556.11	13,477,556.11
合计	13,477,556.11	13,477,556.11

可供出售权益工具明细情况

被投资单位	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
苏州吴越典当有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	15%	15%
苏州长征-欣凯制药有限公司	8,977,556.11		8,977,556.11	15%	15%
合 计	13,477,556.11		13,477,556.11		

(九) 固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	418,903,085.08	20,048,309.91	2,140,462.19	436,810,932.80
房屋建筑物	129,071,609.54	-	-	129,071,609.54

通用设备	91,970,807.32	15,070,821.02	389,045.84	106,652,582.50
专用设备	153,816,304.08	4,360,410.27	1,186,645.08	156,990,069.27
运输设备	12,266,943.33	-	396,438.71	11,870,504.62
其他设备	31,777,420.81	617,078.62	168,332.56	32,226,166.87
二、累计折旧合计	210,760,466.97	32,916,864.89	2,052,979.16	241,624,352.70
房屋建筑物	59,443,650.13	7,494,090.62	-	66,937,740.75
通用设备	40,570,908.14	9,334,794.89	395,579.84	49,510,123.19
专用设备	84,638,849.75	11,239,476.40	1,139,179.27	94,739,146.88
运输设备	6,052,294.59	1,671,035.69	356,620.80	7,366,709.48
其他设备	20,054,764.36	3,177,467.29	161,599.25	23,070,632.40
三、固定资产减值准备合计				
房屋建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	208,142,618.11			195,186,580.10
房屋建筑物	69,627,959.41			62,133,868.79
通用设备	51,399,899.18			57,142,459.31
专用设备	69,177,454.33			62,250,922.39
运输设备	6,214,648.74			4,503,795.14
其他设备	11,722,656.45			9,155,534.47

(十) 在建工程

工程名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
抗肿瘤药合成、精烘包、制剂车间改造工程	11,818,663.01	1,534,652.40			13,353,315.41
电动化仓库	9,881,038.12	3,474,700.37	13,355,738.49		
原料药搬迁技改项目	547,018.87	6,251,104.63			6,798,123.50
河西/河东污水管网改造工程		2,320,093.42			2,320,093.42
内皮改造工程		3,562,025.85			3,562,025.85
合计	22,246,720.00	17,142,576.67	13,355,738.49		26,033,558.18

(十一) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	50,170,506.10			50,542,310.07
土地使用权	18,922,584.55			18,922,584.55

专有技术	30,884,673.67			30,884,673.67
软件	363,247.88	371,458.97		735,051.85
二、累计摊销额合计	33,603,154.53	1,988,952.55		35,592,107.08
土地使用权	9,566,146.28	715,153.80		10,281,300.08
专有技术	23,867,492.42	1,217,419.44		25,084,911.86
软件	169,515.83	56,379.31		225,895.14
三、减值准备合计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
四、账面价值合计	16,567,351.57			14,949,857.99
土地使用权	9,356,438.27			8,641,284.47
专有技术	7,017,181.25			5,799,761.81
软件	193,732.05			508,811.71

(十二) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
药品研发支出	62,092,106.38	14,647,587.61	6,647,706.65		70,091,987.34
减：减值准备	1,400,691.75				1,400,691.75
合 计	60,691,414.63	14,647,587.61	6,647,706.65		68,691,295.59

(十三) 递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
资产减值准备	3,950,328.76	3,430,036.60
合 计	3,950,328.76	3,430,036.60

(十四) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	491,100,000.00	731,866,471.41
质押借款(注)	10,000,000.00	31,715,633.66
合 计	521,100,000.00	783,582,105.07

注：相关借款质押物为母公司江苏吴中实业股份有限公司提供的1,000万元存单。

(十五) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,900,479.56	51,330,543.94
合计	14,900,479.56	51,330,543.94

(十六) 应付账款

1、账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	111,668,135.88	85.65%	96,663,272.36	81.80%
1-2年	11,085,818.93	8.50%	12,182,213.79	10.31%
2-3年	3,462,111.06	2.66%	4,470,231.93	3.78%
3年以上	4,161,702.50	3.19%	4,855,321.68	4.11%
合计	130,377,768.37	100.00%	118,171,039.76	100.00%

2、年末应付账款中金额较大的有：

债权单位	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例
江西华东联合医药有限公司	非关联方	9,491,747.77	7.28%
华润苏州礼安医药有限公司	非关联方	6,098,321.25	4.68%
安徽省恩泽药业有限责任公司	非关联方	2,721,172.80	2.09%
中国药材郑州医药有限公司	非关联方	2,347,758.00	1.80%
安徽世大医药有限公司	非关联方	2,304,117.46	1.77%

3、年末应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(十七) 预收账款

1、账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,541,927.44	94.21%	57,204,762.91	99.28%
1-2年	1,458,030.14	4.99%	392,539.04	0.68%
2-3年	215,061.82	0.74%	96.98	0.00%
3年以上	18,180.07	0.06%	20,183.09	0.04%
合计	29,233,199.47	100.00%	57,617,582.02	100.00%

2、年末预收账款中金额较大的有：

债权单位	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例
第一名	非关联方	13,257,881.46	45.35%
第二名	非关联方	7,681,239.76	26.28%
第三名	非关联方	1,109,250.00	3.79%

第四名	非关联方	928,693.00	3.18%
第五名	非关联方	811,010.25	2.77%

3、年末预收账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	14,265,781.04	76,686,068.38	78,612,389.35	12,339,460.07
离职后福利-设定提存计划		7,066,168.35	7,066,168.35	
辞退福利		67,891.00	67,891.00	
一年内到期的其他福利				
合计	14,265,781.04	83,820,127.73	85,746,448.70	12,339,460.07

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,168,225.63	63,901,507.47	65,807,259.47	12,262,473.63
(2) 职工福利费	2,647.68	5,910,793.56	5,910,793.56	2,647.68
(3) 社会保险费		3,605,001.01	3,605,001.01	
其中：医疗保险费		3,221,573.78	3,221,573.78	
工伤保险费		320,315.70	320,315.70	
生育保险费		63,111.53	63,111.53	
(4) 住房公积金		2,974,573.00	2,974,573.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	94,907.73	294,193.34	314,762.31	74,338.76
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	14,265,781.04	76,686,068.38	78,612,389.35	12,339,460.07

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		6,572,162.15	6,572,162.15	
失业保险费		494,006.20	494,006.20	
企业年金缴费				
合计		7,066,168.35	7,066,168.35	

(十九) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,849,165.67	3,016,196.76
营业税		2,134.41
企业所得税	5,670,333.62	3,663,244.25
个人所得税	97,869.93	74,729.58
城市维护建设税	199,210.20	156,678.37
房产税	126,748.74	126,748.74

教育费附加	199,195.79	151,913.61
印花税	21,840.62	27,480.68
土地使用税	57,882.45	57,882.45
合计	10,222,247.02	7,277,008.85

(二十) 其他应付款

1、账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,127,266.17	59.38%	25,550,164.15	58.51%
1-2年	5,785,593.88	16.26%	11,533,539.00	26.41%
2-3年	3,280,213.05	9.22%	4,029,394.43	9.23%
3年以上	5,385,356.92	15.14%	2,552,364.14	5.85%
合计	35,578,430.02	100.00%	43,665,461.72	100.00%

2、年末其他应付款中金额较大的有：

债权单位	与本公司关系	金额	占其他应付款 总额的比例
欣凯医药化工中间体（上海）有限公司	往来单位	3,441,655.54	9.67%
广州博济医药生物技术有限公司	往来单位	1,150,000.00	3.23%
扬州清禹医药有限公司	往来单位	1,000,000.00	2.81%
石家庄上工医药科技有限公司	往来单位	1,000,000.00	2.81%

3、年末其他应付款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(二十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
应付信用证	71,000,000.00	
其他	41,947.15	153,382.59
合计	71,041,947.15	153,382.59

注：该信用证由子公司江苏吴中医药销售有限公司开具，受益人为本公司苏州制药厂分公司，开具日为2015年7月28日，到期日为2016年1月28日，已向银行贴现。

(二十二) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益合计	82,619,242.47	92,102,304.59
其中主要项目：		
六药厂拆迁补偿	46,413,325.84	54,324,487.96
药品研发	24,415,500.00	24,037,400.00

河东生产基地	6,402,500.14	7,387,500.10
六药厂异地技改	5,387,916.49	6,352,916.53

(二十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
江苏吴中实业股份有限公司	303,800,000.00	98.00			303,800,000.00	98.00
江苏兴业实业有限公司	6,200,000.00	2.00			6,200,000.00	2.00
合计	310,000,000.00	100.00			310,000,000.00	100.00

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	20,720,220.67	4,251,989.26		24,972,209.93
合计	20,720,220.67	4,251,989.26		24,972,209.93

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年年初余额	66,543,892.07	34,233,881.89
本年增加额	45,148,913.65	53,003,286.39
其中：本年净利润转入	45,148,913.65	53,003,286.39
本年减少额	24,251,989.26	20,693,276.21
其中：本年提取盈余公积数	4,251,989.26	4,693,276.21
本年分配现金股利数	20,000,000.00	16,000,000.00
本年年末余额	87,440,816.46	66,543,892.07

(二十六) 营业收入、成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	1,382,212,529.95	1,110,295,489.24	1,371,282,338.79	1,093,303,089.60
药品行业	846,091,998.29	586,721,613.25	791,975,131.65	527,614,500.48
国际贸易	535,970,531.66	523,573,875.99	579,130,129.47	565,688,589.12
技术服务	150,000.00		177,077.67	
2.其他业务小计	9,614,434.09		7,596,581.38	1,358,846.34
技术转让	7,900,000.00		6,120,000.00	1,350,164.64
服务费	1,661,182.07		1,401,449.06	
其他	53,252.02		75,132.32	8,681.70
合计	1,391,826,964.04	1,110,295,489.24	1,378,878,920.17	1,094,661,935.94

(二十七) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	-2,134.41	
城市维护建设税	2,369,722.67	2,593,108.23
教育费附加	2,361,754.60	2,274,088.93
防洪保安基金		22,004.05
合 计	4,729,342.86	4,889,201.21

(二十八) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
全年发生额	140,160,462.31	146,591,699.38
其中主要项目：		
展览费、广告费、宣传费	27,779,053.73	29,761,463.28
运输费、装卸费	27,258,752.59	26,925,786.68
职工薪酬	27,784,915.57	26,292,887.45
销售服务费、咨询费	17,980,344.54	21,622,350.80
通讯费、交通费	11,425,260.80	13,580,650.89
会议、会务费	10,751,334.75	9,551,185.08
差旅费	5,687,348.97	5,378,903.34
办公费	4,161,053.56	4,291,103.89

(二十九) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
全年发生额	53,566,972.86	51,229,468.63
其中主要项目：		
职工薪酬	15,665,418.60	14,393,750.85
研究费用	6,793,540.58	6,070,640.23
折旧费	7,388,763.75	7,059,051.69
停工车间制造费	6,086,599.45	4,436,114.11
租赁费	3,971,102.38	3,505,745.21

(三十) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	43,979,866.10	41,156,541.23
减：利息收入	1,827,950.04	1,262,830.12
汇兑损益	-895,645.30	-1,354,260.84

其他	303,669.40	444,967.24
合计	41,559,940.16	38,984,417.51

(三十一) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,290,279.06	-2,668,046.05
合计	2,290,279.06	-2,668,046.05

(三十二) 投资收益

类别	本年金额	上年金额
长期股权投资收益	2,400,000.00	2,400,000.00
其中：权益法核算确认的投资收益		
其中：因股权处置对剩余股权按公允价值重新计量而确认的投资收益		
成本法核算单位分回的股利或利润	2,400,000.00	2,400,000.00
股权转让收益		
合计	2,400,000.00	2,400,000.00

(三十三) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	99,748.35	
其中：固定资产处置利得	99,748.35	
无形资产处置利得		
政府补助利得	16,632,546.12	13,321,162.12
其他		301,188.00
合计	16,732,294.47	13,622,350.12

(三十四) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	36,845.92	100,716.20
其中：固定资产处置损失	36,845.92	100,716.20
捐赠支出	2,364,727.39	130,385.40
资产报废、毁损损失	17,491.91	
赔偿金、违约金及罚款支出	1,003,936.78	16,990.69
其他支出	431,309.14	401,083.54
合计	3,854,311.14	649,175.83

(三十五) 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
本年所得税费用	9,873,839.39	6,907,850.80
递延所得税费用	-520,292.16	652,280.65
合 计	9,353,547.23	7,560,131.45

(三十六) 现金流量表相关事项说明

1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,148,913.65	53,003,286.39
加: 资产减值准备	2,290,279.06	-2,668,046.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,916,864.89	32,006,808.20
无形资产摊销	1,988,952.55	2,904,880.96
长期待摊费用摊销	26,666.76	
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)	-62,902.43	100,716.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,491.91	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	43,084,220.80	39,802,280.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,400,000.00	-2,400,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-520,292.16	652,280.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,892,826.94	-42,235,212.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	507,715,181.56	84,550,403.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,139,255.97	-139,187,863.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	647,451,805.62	26,529,533.63
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	259,531,788.34	170,388,054.40
减: 现金的期初余额	170,388,054.40	218,339,660.99
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	89,143,733.94	-47,951,606.59
--------------	---------------	----------------

2、现金和现金等价物的构成

项目	本金额	上年金额
一、现金	259,531,788.34	170,388,054.40
其中：库存现金	154,385.96	158,902.65
可随时用于支付的银行存款	198,318,258.50	157,829,988.58
可随时用于支付的其他货币资金	61,059,143.88	12,399,163.17
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	259,531,788.34	170,388,054.40

注：年末现金及现金等价物中不包含受限资金 24,711,000.00 元。

九、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)	本公司最终控制方	社会信用代码
江苏吴中实业股份有限公司	母公司	股份有限公司	苏州市吴中区东方大道988号	赵唯一	医药、房地产开发等	66,964 万元	98%	98%	赵唯一等多名自然人	913205001 34792998F

(二) 本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江苏吴中医药销售有限公司	苏州市	医药销售	4,865 万元	100.00	100.00
江苏吴中海利国际贸易有限公司	苏州市	进出口贸易	800 万元	90.00	100.00
江苏吴中进出口有限公司	苏州市	进出口贸易	2,800 万元	100.00	100.00
江苏吴中苏药医药开发有限公司	南京市	医药研发	2,382 万元	100.00	100.00

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州吴中投资控股有限公司	母公司股东
苏州隆兴置业有限公司	受同一母公司控制
宿迁市苏宿置业有限公司	受同一母公司控制
苏州市兴丽物资贸易有限公司	受同一母公司控制

(四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方交易**(1) 关联方担保**

本公司无为关联方提供的担保。

江苏吴中实业股份有限公司为本公司 18,110 万元借款提供担保，其中 1,000 万元系以银行存单质押。

江苏吴中实业股份有限公司、赵唯一共同为本公司 5,000 万元借款提供担保。

苏州市兴丽物资贸易有限公司、苏州吴中投资控股有限公司、赵唯一、姚建林共同为本公司 4,500 万元借款提供担保。

苏州吴中投资控股有限公司、江苏吴中实业股份有限公司共同为本公司 6,000 万元借款提供担保。

苏州吴中投资控股有限公司、赵唯一共同为本公司 2,000 万元借款提供担保。

江苏吴中实业股份有限公司为江苏吴中医药销售有限公司 3,500 万元借款提供担保。

苏州吴中控股投资有限公司、赵唯一、姚建林为江苏吴中医药销售有限公司 2,000 万元借款提供担保。

江苏吴中实业股份有限公司为江苏吴中海利国际贸易有限公司 1,000 万元借款提供担保。

苏州吴中控股投资有限公司、赵唯一、姚建林为江苏吴中海利国际贸易有限公司 2,000 万元借款提供担保。

苏州吴中投资控股有限公司为江苏吴中进出口有限公司 3,000 万元借款提供担保。

江苏吴中实业股份有限公司为江苏吴中进出口有限公司 3,000 万元借款提供担保。

(2) 关联方借款

公司于 2013 年 10 月委托中国银行股份有限公司苏州吴中支行借款 2,800 万给宿迁市苏宿置业有限公司，借款期限为 3 年。

(3) 关联方的应收应付款项

项 目	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款			
	江苏吴中实业股份有限公司		457,189,771.90
其他应付款			
	江苏吴中实业股份有限公司	5,865,930.08	14,960,458.36

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司主要会计报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为年末余额)

(一) 应收账款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1.采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	161,118,256.60	195,548.42	105,144,015.80	180,918.42
2.采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的应收账款	22,026,296.63	770,514.00	28,591,399.34	880,591.45
合 计	183,144,553.23	966,062.42	133,735,415.14	1,061,509.87

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
信用期内	13,024,721.28		18,372,225.09	
1 年以内(含 1 年)	8,342,605.23	417,130.26	8,706,856.00	437,742.80
1-2 年(含 2 年)	257,121.91	38,568.29	1,215,659.23	182,348.88
2-3 年(含 3 年)	124,590.74	49,836.30	30,806.35	12,322.54
3-4 年(含 4 年)	30,695.80	18,417.48	14,630.00	8,778.00
4-5 年(含 5 年)			29,558.60	17,735.16
5 年以上	246,561.67	246,561.67	221,664.07	221,664.07
合 计	22,026,296.63	770,514.00	28,591,399.34	880,591.45

2、采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的应收账款

债务单位	账面余额	计提金额	计提依据或原因
江苏吴中医药销售有限公司	160,922,708.18		关联方往来不计提
合 计	160,922,708.18		

3、年末应收账款中额较大的有：

债务单位	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例
第一名	关联方	160,922,708.18	87.87%
第二名	非关联方	1,760,346.63	0.74%
第三名	非关联方	1,200,088.48	0.51%
第四名	非关联方	1,009,593.09	0.43%
第五名	非关联方	836,400.00	0.35%

4、年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(二) 其他应收款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1、采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款	214,098,127.44		303,420,870.27	
2、采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收款	6,240,366.24	2,678,824.46	4,767,381.91	2,060,600.74
合 计	220,338,493.68	2,678,824.46	308,188,252.18	2,060,600.74

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类 别	年末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1年以内	2,362,525.25	118,126.27	913,940.92	45,697.05
1-2年	24,400.00	3,660.00	2,153,338.00	323,000.70
2-3年	2,153,338.00	861,335.20	11,000.00	4,400.00
3-4年	11,000.00	6,600.00		
4-5年			4,000.00	2,400.00
5年以上	1,689,102.99	1,689,102.99	1,685,102.99	1,685,102.99
合 计	6,240,366.24	2,678,824.46	4,767,381.91	2,060,600.74

2、采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款

债权单位	账面余额	计提金额	账龄	计提依据或原因
江苏吴中实业股份有限公司	112,960,408.29		1年以内	关联方往来不计提
江苏吴中海利国际贸易有限公司	15,000,000.00		1年以内	关联方往来不计提
江苏吴中进出口有限公司	86,137,719.15		2年以内	关联方往来不计提
合 计	214,098,127.44			

(三) 可供出售金融资产

项目	年末余额	年初余额
可供出售权益工具（按成本计量）	12,673,460.79	12,673,460.79

合计		12,673,460.79		12,673,460.79
可供出售权益工具明细情况				
被投资单位	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 在被投资单位表决权比例
苏州长征-欣凯制药有限公司	12,673,460.79		12,673,460.79	15% 15%
合计	12,673,460.79		12,673,460.79	

(四) 长期股权投资**1、长期股权投资**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	140,130,574.50			140,130,574.50
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资				
小计	140,130,574.50			140,130,574.50
减：长期投资减值准备				
合计	140,130,574.50			140,130,574.50

2、按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江苏吴中医药销售有限公司	44,290,005.04	44,290,005.04			44,290,005.04
江苏吴中海利贸易有限公司	7,338,036.74	7,338,036.74			7,338,036.74
江苏吴中苏药医药有限公司	25,117,453.10	25,117,453.10			25,117,453.10
江苏吴中进出口有限公司	63,385,079.62	63,385,079.62			63,385,079.62
合计	140,130,574.50	140,130,574.50			140,130,574.50

(五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年年初余额	42,883,229.52	16,643,743.67
本年增加额	42,519,892.58	46,932,762.06
其中：本年净利润转入	42,519,892.58	46,932,762.06
本年减少额	24,251,989.26	20,693,276.21
其中：本年提取盈余公积数	4,251,989.26	4,693,276.21
本年分配现金股利数	20,000,000.00	16,000,000.00
本年年末余额	61,151,132.84	42,883,229.52

(六) 营业收入及成本

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	341,634,810.56	181,901,858.29	343,136,404.77	188,494,768.40
药品行业	341,634,810.56	181,901,858.29	343,136,404.77	188,494,768.40
2.其他业务小计	9,561,182.07		7,530,218.28	1,358,846.34
技术转让	7,900,000.00		6,120,000.00	1,350,164.64
技术服务	1,661,182.07		1,401,449.06	
销售材料			8,769.22	8,681.70
合 计	351,195,992.63	181,901,858.29	350,666,623.05	189,853,614.74

(七) 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
营业税		
城市维护建设税	1,561,280.66	1,445,498.02
教育费附加	1,561,280.64	1,445,498.01
合 计	3,122,561.30	2,890,996.03

(八) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
全年发生额	54,364,766.11	45,929,969.06
其中主要项目:		
销售服务费	10,579,952.11	8,763,152.80
运输费、装卸费	15,712,932.00	14,699,721.16
广告费、宣传费	15,479,265.14	12,554,201.74
差旅费	4,470,260.60	4,058,830.78
职工薪酬	5,768,590.71	3,065,988.92

(九) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
全年发生额	47,193,450.27	46,083,462.16
其中主要项目:		
职工薪酬	14,362,354.84	13,317,341.25
研究费用	6,793,540.58	6,070,640.23
折旧费	5,577,155.54	5,755,726.56
停工车间制造费	6,086,599.45	4,436,114.11
租赁费	3,956,893.72	3,505,745.21
业务招待费	1,447,454.73	1,510,389.80

(十) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	35,232,548.12	30,862,329.09
减：利息收入	736,667.48	732,600.62
其他	93,495.79	172,658.83
合 计	34,589,376.43	30,302,387.30

(十一) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	522,776.27	-146,833.65
合 计	522,776.27	-146,833.65

(十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
长期股权投资收益	2,400,000.00	2,400,000.00
其中：权益法核算的长期股权投资收益		
成本法核算单位分回的股利或利润	2,400,000.00	2,400,000.00
合 计	2,400,000.00	2,400,000.00

(十三) 营业外收入

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	99,748.35	
其中：固定资产处置利得	99,748.35	
政府补助利得	15,845,362.12	13,306,162.12
其他		300,000.00
合 计	15,945,110.47	13,606,162.12

注：政府补助利得为递延收益摊销 15,845,362.12 元。

(十四) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	15,480.15	91,494.88
其中：固定资产处置损失	15,480.15	91,494.88
资产报废、毁损损失	16,493.56	
罚款支出		1,038.78
赔偿金支出		15,000.00
其他支出	269,494.82	241,162.17

合 计	301,511.73	348,695.83
-----	------------	------------

(十五) 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
本年所得税费用	5,103,326.57	4,455,706.59
递延所得税费用	-78,416.45	22,025.05
合 计	5,024,910.12	4,477,731.64

(十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	42,519,892.58	46,932,762.06
加: 资产减值准备	522,776.27	-146,833.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,496,919.68	30,085,877.64
无形资产摊销	1,941,113.82	2,868,556.12
长期待摊费用摊销		
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)	-84,268.20	91,494.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	16,493.56	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	35,232,548.12	30,862,329.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,400,000.00	-2,400,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-78,416.45	22,025.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,170,209.12	-23,798,501.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	21,247,844.58	-48,747,581.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	414,297,887.54	30,575,515.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	532,542,582.38	66,345,644.26
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		—
现金的年末余额	206,908,731.69	81,752,060.77
减: 现金的期初余额	81,752,060.77	65,258,737.90

加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	125,156,670.92	16,493,322.87

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现 金	206,908,731.69	81,752,060.77
其中：库存现金	21,561.45	4,871.84
可随时用于支付的银行存款	146,887,170.24	81,747,188.93
可随时用于支付的其他货币资金	60,000,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	206,908,731.69	81,752,060.77

江苏吴中医药集团有限公司



业务报告签字盖章授权书

(适用于以分所名义出具的非重大报告)

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》、《中国注册会计师审计准则第 1121 号》及《关于会计师事务所设立分所有关问题的通知》的规定，同时考虑事务所工作需要，立信会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“本所”或“总所”）授权本所 江苏江南 分所出具除了证券、期货相关业务和国家规定的其他必须由事务所总所出具业务报告以外的审计、验资、专项审核等业务报告，同时授权 柳志伟 合伙人（下称“被授权人”）代表本所执行事务合伙人、主任会计师朱建弟先生签署相关审计报告、验资报告及审核报告。

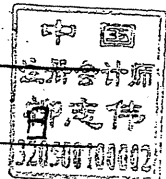
被授权人须严格遵守《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师审计准则》及相关法律法规的规定，严格执行本所的全面质量控制制度与三级复核程序。被授权人对其所签署的业务报告承担最终复核责任。被授权人签署的业务报告向总所执行业务报备制。

本授权书有效期自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所
主任会计师（执行事务合伙人）：朱建弟

被授权人签字盖章：柳志伟

授权日期：2016年1月



注：本委托书仅用于业务报告签字盖章权的授予，不作其他用途，并不得转委托。

Nº 0000050

立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏江南分所

注册号 3205000000075565

编号 320500000201112050026

经营场所 苏州市沧浪区竹辉路477号

负责人姓名 柳志伟



二〇一二年

经营范围

审计、验资、资产评估、清算、破产清算、企业重组、并购、尽职调查、内部控制、税务咨询、代理记账、其他业务。

登记机关



二〇一二年