



安徽环球药业股份有限公司

Anhui Globe Pharmaceutical Co., Ltd

(安徽省蚌埠市)



环球药业

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

二零一五年十一月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重要事项：

一、药品质量及安全性风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民群众的生命健康，其产品质量的安全性和可靠性尤其重要。因此，国家对药品的原料采购标准、生产流程、储存以及运输流程均有严格的条件限制。在药品生产、运输、储藏甚至临床使用的诸多过程中，均有可能发生药品质量及安全隐患。外部环境变化可能对药品本身成分、含量等产生影响，从而使药品的功效、性质发生变化，不再符合国家相关标准，甚至危害人体健康。而患者服用或者临床使用药物的方法、时间、对象等条件不当时，也可能引发药品的安全性风险。

公司始终把药品的质量和安全性放在首位。在产品的整个研发、生产过程中，公司按照国家 GMP 的要求建立了完善的生产质量控制制度。尽管公司建立了严格的质量管理体系，从原材料进厂到产成品出厂的全过程均能满足国家的相应标准。但如果企业的质量控制能力不能持续达到监管部门的标准，仍可能发生产品质量问题，甚至发生产品质量事故，使得公司生产经营、品牌受到不利影响。因此，公司存在药品质量及安全性风险。

二、市场竞争加剧导致大输液收入下降的风险

在大输液行业，由于产品差异化小、行业内企业数量众多，导致大输液行业市场供大于求，竞争加剧，毛利率不断下降。2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司大输液产品实现销售收入分别为 12,964.52 万元、11,387.67 万元、3,774.47 万元，其中 2014 年销售收入较 2013 年度下降了 12.16%，2015 年 1-5 月较上年同期下降了 27.26%。如果未来大输液市场竞争进一步加剧，若公司不能采取有效措施进行应对，公司将面临大输液产品销售收入进一步下降的风险。

三、产品价格下降的风险

根据国家发展改革委等部门联合发出的《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，我国从 2015 年 6 月 1 日起取消绝大部分药品政府定价，除麻醉药品和第一类精神药品仍暂时由国家发展改革委实行最高出厂价格和最高零售价格管

理外，其他药品均取消了政府定价，按照分类采购原则，通过不同的方式由市场形成价格。

报告期内，公司主要产品（除大输液产品外）销售价格基本保持稳定，其中大输液产品销售价格下降明显。随着国家药品价格改革、医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的调整或出台，未来仍存在药品价格持续降低的风险；同时，随着医药产品市场竞争的进一步加剧，以及药品集中采购及医院价格谈判的进一步开展，公司产品的销售价格存在进一步下滑的风险。

四、政策导致主要产品收入增速受限的风险

公司的主要产品之一抗感染类药物盐酸安妥沙星片为国家 1.1 类新药，尽管该药品的技术水平以及药效都十分突出，但其为喹诺酮类广谱抗菌药。而国内抗菌药物滥用以及与此相关的耐药细菌增多现象正日益受到全社会的关注，卫生部于 2012 年 5 月出台了《抗菌药物临床应用管理办法》，对于抗菌药物临床应用管理等方面进行了非常严格的规定。这一政策的出台使得国内的抗菌药物产销量首次出现了下滑。2014 年度本公司生产的盐酸安妥沙星片的销售收入较 2013 年度提高了 32.08%，未达到预期增长率，受该政策影响显著。

尽管目前公司正在积极研制与盐酸安妥沙星片相关药品的不同制剂，以占领注射剂、胶囊剂等市场，从而突破目前该产品市场份额增长缓慢的瓶颈。但新药制剂的研发周期长，存在不确定性，公司目前仍面临着该类主要产品销售收入增速受限的风险。

五、应收账款余额较大的风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，公司的应收账款余额分别为 5,178.24 万元、5,342.54 万元和 6,392.99 万元，占同期期末总资产的比例为 19.77%、18.30%和 22.87%。公司的应收账款余额较大，主要系医院等销售客户回款周期较长导致。公司虽然制定了相关货款回收制度，但依旧存在货款无法全部收回的风险。若市场未来信用状况恶化，主要客户财务陷入困境，将可能导致应收账款无法收回的风险，从而给公司的持续经营带来一定的风险。

六、环境保护的风险

公司系制药类企业，属于国家环保监管要求较高的行业。公司历来重视环保工作，取得了《排放重点污染物许可证》，在各方面环保措施均严格按照国家法律法规规定的要求执行。随着我国对环境保护问题的日益重视，国家制定了更严格的环保标准和规范。新修订的《环境保护法》已于 2015 年 1 月 1 日起施行，首次将环保作为基本国策，对于逃避监管排污将适用行政拘留，从而对企业的环保工作提出了更高的要求，企业需支付更高的环境保护成本。一方面，如果企业不能持续达到有关环境保护的法律法规标准，可能面临着遭受监管部门处罚的风险，从而有可能使企业面临较高的经营风险。另一方面，对于环境保护支付的维护成本较高，可能对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

七、有关药品生产、经营等资质持续获得的风险

根据相关法律法规的规定，医药生产企业须向监管部门申请并取得许可证及执照，药品生产许可证、GMP 认证证书、药品注册批件等，上述证书均有一定的有效期。目前，公司大输液、片剂、胶囊剂、口服溶液剂、滴耳剂等生产线均已取得新版 GMP 证书。但是由于相关证书及许可证具有有效期，为使生产得以持续进行，在相关证书及许可证的有效期届满前，公司应向监管部门申请重续，如果公司未能重续该等证书或许可证，公司正常经营将直接受到影响。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	6
释 义.....	8
第一章 基本情况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期.....	10
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	11
四、股权结构.....	13
五、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	31
六、主要会计数据和财务指标简表.....	35
七、相关机构情况.....	35
第二章 公司业务.....	37
一、公司业务的基本情况.....	37
二、主要生产或服务流程及方式.....	39
三、与业务相关的关键资源要素.....	44
四、公司业务相关情况简介.....	59
五、公司的商业模式.....	70
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	72
第三章 公司治理.....	88
一、最近两年一期“三会”的建立健全及规范运行情况.....	88
二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果.....	88
三、公司及控股股东、实际控制人近两年及一期的合法合规情况.....	89
四、公司的独立性.....	89
五、同业竞争.....	90
六、近两年及一期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施.....	92
七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况.....	92

八、近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因	95
第四章 公司财务	97
一、公司的财务报表	97
二、审计意见	119
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	119
四、报告期内主要财务指标	152
五、报告期内主要会计数据	155
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	182
七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	184
八、报告期内资产评估情况	184
九、股利分配政策	184
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	186
十一、风险因素	199
第五章 有关声明	203
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	203
二、国元证券股份有限公司声明	204
三、上海天衍禾律师事务所声明	205
四、大华会计师事务所（特殊普通合伙）声明	206
五、安徽中联合国信资产评估有限责任公司声明	207
第六章 附件	208
一、主办券商推荐报告	208
二、财务报表及审计报告	208
三、法律意见书	208
四、公司章程	208
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	208

释 义

除非本文另有所指, 下列词语具有的含义如下:

公司、本公司、股份公司、环球药业	指	安徽环球药业股份有限公司
坤泓医药	指	安徽坤泓医药科技投资有限公司, 系本公司控股股东
江苏高投	指	江苏高投创新价值创业投资合伙企业(有限合伙)
长沙安拓	指	长沙安拓药业有限公司
环球医贸	指	安徽环球医药贸易有限公司, 系本公司全资子公司
吉坤医药	指	安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司, 环球医贸曾用名
环球包装	指	蚌埠市环球药业包装有限公司, 系本公司全资子公司
第一制药厂	指	安徽省蚌埠第一制药厂
华恒医药	指	湖北华恒医药有限公司
南京京华	指	南京京华生物工程有限公司
集团公司	指	安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
股东大会	指	安徽环球药业股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽环球药业股份有限公司董事会
监事会	指	安徽环球药业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	安徽环球药业股份有限公司现行章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、近两年一期	指	公历2013 年度、2014 年度、2015年1-5月
产品批件	指	药品批准文号及相关法定文件, 生产新药或者已有国家标准的药品的, 须经相关药品监督管理部门批准, 并在批准文件上规定该药品的批准文号
临床试验	指	任何在人体进行药物的系统性研究, 以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄, 目的是确定试验药物的疗效与安全性。申请新药注册, 应当进行临床试验(包括生物等效性试验), 临床试验分为 I 期、II 期、III 期、IV 期。药物的临床试验, 必须经过国家药监局批准, 且必须执行《药物临床试验质量管理规范》
剂型	指	药物剂型的简称, 是适合于疾病的诊断、治疗或预防的需要而制备的不同给药形式, 如散剂、颗粒剂、片剂等
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂, 其外观有圆的, 也有异形的(如椭圆形、三角形、棱形等)。它是现

		代药物制剂中应用最为广泛的剂型之一
胶囊剂	指	药物或加有辅料充填于空心胶囊或密封于软质囊材中的固体制剂，分为硬胶囊、软胶囊（胶丸）、缓释胶囊、控释胶囊和肠溶胶囊，主要供口服用
注射剂	指	药物制成的供注入体内的无菌溶液（包括乳浊液和混悬液）以及供临用前配成溶液或混悬液的无菌粉末或浓溶液
大输液	指	大容量注射液俗称大输液，通常是指容量大于等于 50ml 并直接由静脉滴注输入体内的液体灭菌制剂
口服溶液剂	指	口服溶液剂系指一种或多种可溶性药物，溶解成溶液供口服的液体制剂
原料药	指	指用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质
GMP	指	GMP是Good Manufacturing Practice 的缩写，指药品生产质量管理规范；药品GMP认证是国家依法对药品生产企业（车间）和药品品种实施GMP监督检查并取得认可的一种制度，是国际药品贸易和药品监督管理的重要内容，也是确保药品质量稳定性、安全性和有效性的一种科学的管理手段
GMP证书	指	药品生产质量管理规范认证证书
新版GMP	指	药品生产质量管理规范（2010 年修订）
GSP	指	GSP 是Good Supplying Practice 的缩写，药品经营质量管理规范
GSP证书	指	药品经营质量管理规范认证证书
《药典》	指	《中华人民共和国药典》2010 年版
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局

第一章 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：安徽环球药业股份有限公司

英文名称：Anhui Globe Pharmaceutical CO.,Ltd

法定代表人：王祥

设立日期：2000年11月13日

注册资本：5,000万元

住所：安徽省蚌埠市华光大道1185号

邮编：233010

组织机构代码：72334863-3

董事会秘书：王开孝

电话：0552-4098328

传真：0552-4098308

电子信箱：wangkaixiao@sina.com

互联网网址：<http://www.ahgp.com.cn>

所属行业：医药制造业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012年修订）》C27）；化学药品制剂制造业（《国民经济行业分类》（GB_T_4754-2011）C2720），化学药品制剂制造业（《挂牌公司管理型行业分类指引》C2720）。

主营业务：药品的研发、生产和销售。

二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值： 1.00元

股票总量： 50,000,000股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司的股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

截至本公开转让说明书签署日，公司股东坤泓医药、王祥、王召、王开孝、张沐、曹峥嵘、陈晓梅、毛光向、常世忠均承诺：自挂牌之日起，一年内不转让自己持有公司的股份。除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制的情况。

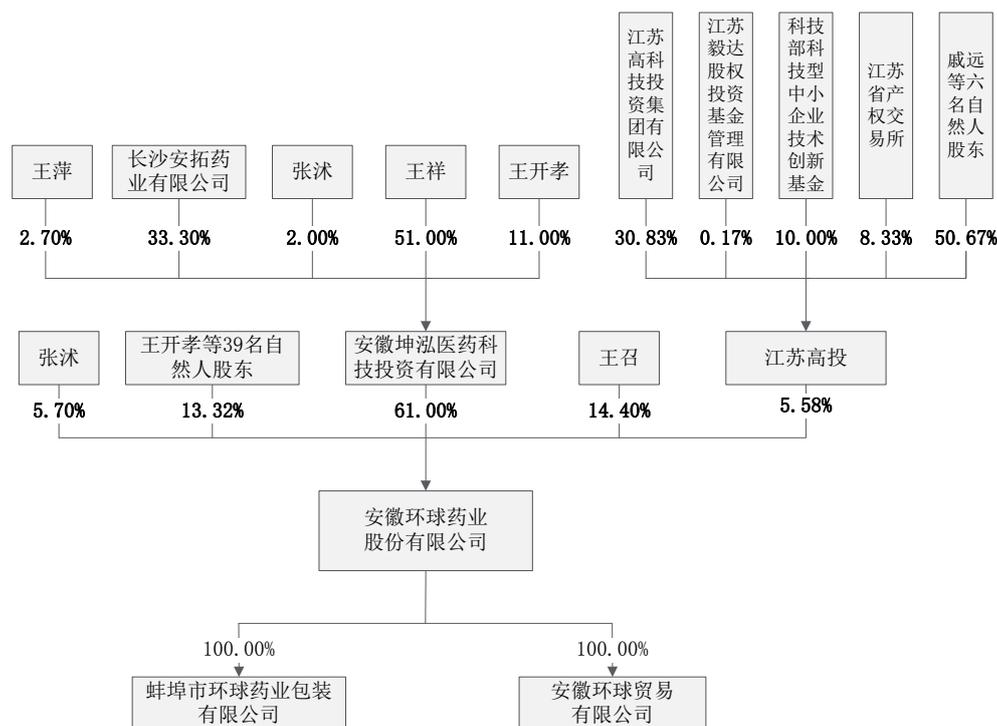
根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规的规定，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	本次可转让股份数量（股）
1	坤泓医药	30,500,000.00	-
2	王召	7,200,000.00	-
3	张沐	2,850,000.00	-
4	江苏高投	2,790,000.00	2,790,000.00
5	王开孝	1,530,000.00	-
6	王刚	1,300,000.00	1,300,000.00
7	常世忠	590,000.00	-
8	徐华	550,000.00	550,000.00
9	梅友健	480,000.00	480,000.00
10	陈晓梅	180,000.00	-
11	张金生	150,000.00	150,000.00
12	戎济南	150,000.00	150,000.00
13	李刚	150,000.00	150,000.00
14	李新光	110,000.00	110,000.00
15	马维雪	110,000.00	110,000.00
16	李长青	100,000.00	100,000.00
17	朱军	100,000.00	100,000.00
18	孙翔	80,000.00	80,000.00
19	金本庆	80,000.00	80,000.00
20	钟永	60,000.00	60,000.00
21	陈海林	50,000.00	50,000.00
22	龚明海	50,000.00	50,000.00
23	闻志超	50,000.00	50,000.00
24	姚启光	50,000.00	50,000.00
25	张田	50,000.00	50,000.00
26	徐善成	50,000.00	50,000.00
27	朱兆友	50,000.00	50,000.00
28	薛继松	50,000.00	50,000.00
29	孙前锋	50,000.00	50,000.00
30	满昌启	50,000.00	50,000.00
31	方德义	40,000.00	40,000.00
32	赵德元	40,000.00	40,000.00
33	刘栋	40,000.00	40,000.00
34	葛怀标	40,000.00	40,000.00
35	曹峥嵘	40,000.00	-
36	由志林	40,000.00	40,000.00
37	赵军	30,000.00	30,000.00
38	李林	30,000.00	30,000.00
39	魏科	30,000.00	30,000.00
40	孙忠诚	30,000.00	30,000.00
41	陈正权	30,000.00	30,000.00
42	毛光向	30,000.00	-
43	冯秀玲	20,000.00	20,000.00
合计		50,000,000.00	7,080,000.00

四、股权结构

（一）公司股权结构图

截至本转让说明书签署日，公司的股权结构图如下：



（二）公司控股股东、实际控制人基本情况

安徽坤泓医药科技投资有限公司持有公司股份 3,050 万股，占公司股本总额的 61.00%，为公司的控股股东。其基本情况如下：

公司名称：安徽坤泓医药科技投资有限公司

注册号：340300000030582

公司住所：蚌埠市长华路北、友谊路西

法定代表人：王祥

注册资本：3,000 万元

成立时间：2005 年 12 月 26 日

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：资产经营管理，对外投资管理及咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

坤泓医药目前的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王祥	1,530.00	51.00
2	长沙安拓	999.00	33.30
3	王开孝	330.00	11.00
4	王萍	81.00	2.70
5	张沐	60.00	2.00
合计		3,000.00	100.00

王祥通过持有坤泓医药 51% 股权，可以控制坤泓医药；坤泓医药持有环球药业 61% 股权，坤泓医药可以控制环球药业，故王祥可以通过坤泓医药间接控制环球药业，且股份公司成立以来王祥一直担任环球药业董事长及法定代表人，能够在环球药业的运营决策中起到重大影响作用，公司实际控制人为自然人王祥先生，其具体情况如下：

王祥先生，1960 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。历任安徽省医药行业协会副会长、安徽省药学会常务理事，中共蚌埠市第七届、八届、九届、十届党代会代表，蚌埠市第十三届、十四届人大代表、十五届人大常务委员，2002 年荣获安徽省劳动模范，1999 年被评为第五届安徽省优秀青年企业家，并先后获得安徽省“115”产业创新团队带头人，全国优秀科技工作者等称号。1982 年 8 月至 2000 年 11 月任职于第一制药厂，历任厂长助理、副厂长、厂长；1996 年至 2002 年任职于蚌埠市医药管理局，历任副局长、局长，在此期间，同时兼任第一制药厂厂长；2000 年 11 月至 2010 年 1 月担任环球药业董事长；2002 年至 2013 年 12 月担任集团公司董事长；2009 年 3 月至今任坤泓医药董事长；2010 年 1 月至今担任环球药业董事长兼总经理。其担任本公司董事长的任期为 2015 年 8 月至 2018 年 8 月。

公司实际控制人最近两年内没有发生变化。

（三）公司股东的持股情况

公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	坤泓医药	3,050.00	61.00	企业法人	否
2	王召	720.00	14.40	自然人	否
3	张沐	285.00	5.70	自然人	否
4	江苏高投	279.00	5.58	合伙企业	否
5	王开孝	153.00	3.06	自然人	否
6	王刚	130.00	2.60	自然人	否
7	常世忠	59.00	1.18	自然人	否
8	徐华	55.00	1.10	自然人	否
9	梅友健	48.00	0.96	自然人	否
10	陈晓梅	18.00	0.36	自然人	否
合计		4,797.00	95.94	-	-

注：王开孝通过坤泓医药间接持有环球药业 6.71%的股份，直接加间接合计持有环球药业 9.77%的股份，且不存在质押或其他争议事项；张沐通过坤泓医药间接持有环球药业 1.22%的股份，直接加间接合计持有环球药业 6.92%的股份，且不存在质押或其他争议事项。

江苏高投持有公司股份 279 万股，占公司股本总额的 5.58%，为公司持股 5%以上股东。其基本情况如下：

公司名称：江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）

注册号：320594000194515

类型：有限合伙企业

执行事务合伙人：江苏毅达股权投资基金管理有限公司（委托代表：董梁）

主要经营场所：苏州工业园区翠园路 181 号

出资额：60,000 万元

合伙期限：2011 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 19 日

经营范围：从事创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。

江苏高投的合伙人的持股比例如下：

序号	股东姓名/名称	出资数额（万元）	合伙份额
----	---------	----------	------

1	江苏高科技投资集团有限公司	18,500	30.83
2	戚远	13,700	22.83
3	科学技术部科技型中小企业技术创新 基金管理中心	6,000	10.00
4	胡曰明	6,000	10.00
5	江苏产权交易所	5,000	8.33
6	马卫文	5,000	8.33
7	沈水凤	3,000	5.00
8	陆兴文	1,700	2.83
9	郭元兰	1,000	1.67
10	江苏毅达股权投资基金管理有限公司	100	0.17
合计		60,000	100.00

公司前十名股东之中，王开孝直接持有坤泓医药 11.00%的股权，为坤泓医药持股 5%以上的股东，且任坤泓医药的董事；张洙直接持有坤泓医药 2.00%的股权，且任坤泓医药的监事。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

（四）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（1）2000 年 11 月公司发起设立

2000 年 9 月 5 日，安徽省工商行政管理局下发（皖）名称预核（2000）第 000037 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准的企业名称为安徽环球药业股份有限公司。

2000 年 9 月 30 日，安徽省地产评估事务所出具[2000]皖地[评]字第 064 号《土地估价报告》，估价结论为：“安徽省蚌埠第一制药厂（以下简称“第一制药厂”）委托评估的土地总面积 16,504.7 平方米，估价期日为 2000 年 8 月 31 日，估价结果为 914.3604 万元。”

2000年10月23日，安徽国信资产评估有限责任公司出具皖国信评报字（2000）第153号《南京京华生物工程有限公司资产评估报告书》，评估结论为：“以2000年8月31日为基准日，南京京华生物工程有限公司（以下简称“南京京华”）评估总资产评估值为1,446.81万元，净资产评估值为1,332.04万元。其中王召所持98%股份对应的评估价值为1,305.40万元。”

2000年10月24日，安徽国信资产评估有限责任公司出具皖国信评报字（2000）第152号《安徽省蚌埠第一制药厂资产评估报告书》，评估结论为：“以2000年8月31日为基准日，第一制药厂总资产评估值为12,350.42万元，净资产评估值为3,082.33万元。”

2000年10月25日，蚌埠市人民政府作出《关于第一制药厂国有土地使用权作价入股的批复》（蚌政秘[2000]154号），同意第一制药厂国有划拨第02041103号土地[蚌国用（划拨）字第994426号土地使用证]评估作价后作为国有股，投入拟设立的“安徽环球药业股份有限公司”。

2000年10月27日，安徽省国土资源厅作出《关于第一制药厂股份制改组土地估价结果确认和土地使用权处置的批复》（皖国土资函（2000）154号），对第一制药厂因设立环球药业的需要委托安徽省地产评估事务所和蚌埠市土地评估事务所对涉及的土地进行评估，经审核确认，在估价期日2000年8月31日，第一制药厂使用的一宗划拨土地，土地使用权价格为914.3604万元；同意蚌埠市土地管理局经蚌埠市人民政府批准后（蚌政秘[2000]154号），将上述土地使用权按92.354%比例折股；新设股份公司以作价入股方式取得土地使用权后，按规定办理土地使用权变更手续，其土地使用权在作价入股年期内可依法转让、出租、抵押。

2000年10月30日，安徽省财政厅作出《关于安徽蚌埠第一制药厂等单位拟出资资产评估项目审核意见的批复》（财企[2000]293号），对第一制药厂和自然人王召拟出资的相关资产的评估结果予以确认。

2000年11月1日，安徽省财政厅出具了“财企[2000]312号”《关于安徽环球药业股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》，具体内容如下：

一、同意第一制药厂以其从事输液、片剂、胶囊、水针、滴剂、粉针、糖浆等药品生产的经营性资产和相关负债作为发起人出资与湖北华恒医药有限公司（以下简称“华恒医药”）、自然人王召、召军、龚震等发起人，以发起设立方式筹建安徽环球药业股份有限公司的方案；

二、第一制药厂纳入股份公司筹建范围的相关生产经营性资产及负债的资产评估结果经我厅财企[2000]293号文件予以确认，以2000年8月31日为基准日总资产为12,350.42万元，净资产为3,082.33万元。同意蚌埠市国有资产管理局所报的折股方案，即将净资产3,082.33万元按92.354%比例折为2,846.65万股，股权设置为国家股，暂委托第一制药厂持有，其余的235.68万元计入环球药业的资本公积。折股后，每股净资产为1.08元”；

三、除第一制药厂外，其余4家发起人中王召以在南京京华生物有限公司98%的权益出资，其投入资产价值一并经我厅[2000]293号文件予以确认，华恒医药、召军、龚震以现金出资。各家具体出资和折股情况为：王召出资1,305.40万元，按92.354%折为1,205.59万股；华恒医药以现金出资50万元，按92.354%折为46.18万股；召军以现金出资55万元，按92.354%折为50.79万股；龚震以现金出资55万元，按92.354%折为50.79万股。

四、第一制药厂与上述4家发起人完成出资后，环球药业总股本为4,200万股，其中第一制药厂持有2,846.65万股，占总股本的67.78%；王召持有1,205.59万股，占总股本的28.70%；华恒医药持有46.18万股，占总股本的1.10%；召军持有50.79万股，占总股本的1.21%；龚震持有50.79万股，占总股本的1.21%。

2000年11月1日，安徽华普会计师事务所出具了“会事验字[2000]第388号”《验资报告》，对此次出资进行了审验。

2000年11月5日，第一制药厂、华恒医药、王召、召军、龚震签订《安徽环球药业股份有限公司发起人协议书》发起设立环球药业，约定了拟设立公司的名称、注册资本、股本总额与每股金额、设立方式、经营范围、发起人认购的股份数、发起人的权利义务以及设立费用等事项。

2000年11月10日，安徽省体改委出具了“皖体改函[2000]81号”《关于同意设立安徽环球药业股份有限公司的批复》。

2000年11月10日，安徽省人民政府颁发了“皖府股字[2000]第38号《股份公司批准证书》”。

环球药业设立时，股东出资额及股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资方式	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	第一制药厂	经营性净资产	2,846.65	67.78
2	王召	权益	1,205.59	28.70
3	华恒医药	现金	46.18	1.10
4	召军	现金	50.79	1.21
5	龚震	现金	50.79	1.21
合计		-	4,200.00	100.00

(2) 2003年11月股权转让

2003年11月，环球药业召开2003年第二次临时股东大会，同意股东龚震将其持有的环球药业50.79万股转让给王刚，转让双方就上述股权转让事宜签订《股权转让协议》，转让价格以环球药业当时净资产值为参考确定为每股1.08元，转让总价款为55万元，价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。

本次股权转让后，环球药业股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	集团公司注	2,846.65	67.78
2	王召	1,205.59	28.70
3	华恒医药	46.18	1.10
4	召军	50.79	1.21
5	王刚	50.79	1.21
合计		4,200.00	100.00

注：2002年7月，环球药业召开2002年第一次临时股东大会，鉴于第一制药厂更名为安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司，公司控股股东变更为安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司。

(3) 2006年4月股权转让

2006年1月27日，蚌埠市人民政府出具蚌政秘[2006]5号《关于蚌埠环球药业集团有限责任公司整体改制方案的批复》：“原则同意蚌埠市国资委对集团公司整体改制方案的审核意见；原则同意集团公司拟定的《蚌埠环球药业集团有限责任公司改制工作总体方案》，集团公司要进一步细化落实职工安排和集团本

部的改制方案；同意集团公司下属企业分步实施改革、公开挂牌、竞价拍卖；整个改制过程由蚌埠市国资委负责指导监督，拟转让标的企业的审计评估机构由蚌埠市国资委确定，资产评估项目由蚌埠市国资委核准；同意集团公司下属企业改制结束后，集团公司由蚌埠市城市投资控股有限公司负责收并。”

2006年1月28日，为了积极响应蚌埠市人民政府推动集团改制，贯彻落实集团公司拟定的《蚌埠环球药业集团有限责任公司改制工作总体方案》，股份公司作为集团公司下属重要子公司，率先制定了改革方案，采取公开挂牌转让的方式，委托蚌埠市产权交易中心制定了《安徽环球药业股份有限公司67.78%股权转让标的说明书》，并在在蚌埠日报上发布《产权交易公告》，2006年2月7日，蚌埠市产权交易中心在中华工商时报上再次发布《产权交易公告》，公告集团公司挂牌转让股份公司67.78%股权和参与竞拍者需要具备的条件。

2006年2月20日，坤泓医药股东会作出决议：同意收购环球集团持有的环球药业67.78%国有股权所对应的净资产；同意按每元净资产人民币壹元报价；接受《安徽环球药业股份有限公司67.78%股权转让标的说明书》、《受让安徽环球药业股份有限公司67.78%股权承诺书》等相关文件；授权董事会指定专人办理有关收购事宜。

2006年3月1日，环球药业召开第二届第二次职工代表大会审议通过《安徽环球药业股份有限公司改制方案》。

2006年3月2日，集团公司蚌环集[2006]15号《安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司关于报批安徽环球药业股份有限公司改制方案的请示》请求蚌埠市城市投资控股有限公司批准环球药业改制方案。

2006年3月2日，蚌埠市产权交易中心出具作出《安徽环球药业股份有限公司67.78%股权转让受让人确认函》，确认坤泓医药提交的竞标材料符合要求，成为意向受让人，鉴于标的企业资产评估工作尚在进行中，待标的企业资产评估经政府国有资产监管部门核准后，再签订《产权交易合同》。

2006年3月7日，环球药业召开第二届第三次职工代表大会，审议通过《安徽环球药业股份有限公司职工安置方案》。

2006年3月9日，蚌埠市工业企业改革工作办公室以《关于同意安徽环球药业股份有限公司改制的批复》（蚌工改办[2006]2号），批准《安徽环球药业股份有限公司改制方案》、《安徽环球药业股份有限公司职工安置方案》。

2006年4月5日，蚌埠市人民政府国有资产管理作出国资委[2006]29号《对安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司拟转让拥有的安徽环球药业股份有限公司股权资产评估项目予以核准的批复》，同意安徽国信资产评估有限责任公司对该股权资产的评估。

2006年4月6日，蚌埠市城市投资控股有限公司作出蚌城投字[2006]69号《关于批准〈安徽环球药业股份有限公司67.78%国有股权转让合同〉的请示》，同意集团公司将持有的股份公司67.78%国有股权转让。

2006年4月6日，坤泓医药与集团公司签订《环球药业67.78%国有股权转让合同》，合同约定转让价格转让价款总额为2,283.74万元，系按照安徽国信资产评估有限责任公司皖国信评报字（2006）第113号《安徽环球药业股份有限公司股权转让项目资产评估报告书》及蚌埠市国资委[2006]29号文，评估基准日为2006年1月31日，环球药业净资产总额为3,313.10万元，环球药业67.78%的股权比例及加上蚌埠市国资委确认由安徽坤泓医药科技投资有限公司另行承担的转让增加额38.12万元后计算得出的结果。

同日，蚌埠市产权交易中心颁发《产权交易证》，确认坤泓医药受让集团公司转让持有环球药业67.78%国有股权，转让价款总额2,283.74万元。

2006年4月6日，集团公司与坤泓医药签订股权转让合同，集团公司将其持有的环球药业的67.78%股权以2,283.74万元转让给坤泓医药，**本次股权转让价格以环球药业当时经评估的净资产值为参考并经蚌埠市国资委确认，价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**

2006年4月7日，蚌埠市人民政府国有资产管理委员会作出国资委[2006]31号《关于安徽环球药业股份有限公司67.78%国有股权转让合同的批复》，同意环球药业67.78%国有股权在市产权交易中心依法转让。

2006年4月9日，环球药业召开2006年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》，鉴于股东安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司

公司转让持有公司 67.78% 国有股权予安徽坤泓医药科技投资有限公司，故对公司章程做出相应修改。

本次股权转让后，环球药业股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	坤泓医药	2,846.65	67.78
2	王召	1,205.59	28.70
3	华恒医药	46.18	1.10
4	召军	50.79	1.21
5	王刚	50.79	1.21
合 计		4,200.00	100.00

（4）2010 年 12 月资本公积转增股本

2010 年 12 月 8 日，环球药业 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于资本公积金转增股本的议案》，公司实施资本公积金转增股本，以 2010 年 10 月 31 日公司总股本 4,200 万股为基数，每 42 股转增 3 股，共计转增 300 万股，转增后总股本 4,500 万股。鉴于公司总股本发生变更，修改并制定新的《公司章程》。

2010 年 12 月，蚌埠市天仪会计师事务所对公司截至 2010 年 10 月 31 日的资本公积情况进行审计，并出具蚌埠天仪审核字[2010]057 号《审计报告》，审计意见：截至 2010 年 10 月 31 日止，公司资本公积金余额为 3,477,263.13 元。

2010 年 12 月 13 日，蚌埠市天仪会计师事务所蚌埠天仪变验字[2010]088 号验资报告对环球药业新增注册资本实缴纳情况进行验资，审验结果为截止 2010 年 12 月 8 日止，环球药业已将资本公积金 300 万元转增注册资本（实收资本）。

本次资本公积转增股本后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	坤泓医药	3,049.98	67.78
2	王召	1,291.70	28.70
3	华恒医药	49.48	1.10
4	召军	54.42	1.21
5	王刚	54.42	1.21
合 计		4,500.00	100.00

（5）2010 年 12 月股权转让

2010年12月24日，环球药业发起人召军将其持有的环球药业54.42万股转让给自然人王博，转让价格按照环球药业2010年10月31日的净资产值为参考确定为1.60元/股，总价款为87.072万元，**价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**

2010年12月24日，环球药业发起人王召将其持有的环球药业314.12万股的股份转让给37位自然人，转让价格按照环球药业2010年10月31日的净资产值为参考确定为1.60元/每股，**价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**具体信息详见下表：

序号	受让人	转让股份 (万股)	序号	受让人	转让股份 (万股)
1	金本庆	2	20	孙前锋	1
2	冯秀玲	1	21	徐善成	1
3	朱兆友	1	22	满昌启	1
4	张金生	10	23	李刚	5
5	李林	2	24	赵德元	2
6	朱军	2	25	闻志超	2
7	龚明海	2	26	孙忠诚	2
8	由志林	1	27	毛光向	1
9	陈海林	2	28	姚启光	2
10	梅友健	1	29	赵军	3
11	张成	1	30	陈正权	2
12	葛怀标	1	31	戎济南	3
13	魏科	2	32	曹峥嵘	1
14	方德义	2	33	马维雪	5
15	陈晓梅	16	34	李长青	4
16	薛继松	1	35	李新光	10
17	孙翔	2	36	刘栋	2
18	钟永	3	37	王博	214.12
19	郜其佳	1	合计		314.12

2010年12月29日，环球药业发起人华恒医药将其持有的环球药业49.48万股转让给自然人徐华（系华恒医药的法定代表人），转让价格按照环球药业2010年10月31日的净资产值为参考确定为1.60元/股，总价款为79.168万元，**价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**

本次股权转让后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)	序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	坤泓医药	3,049.98	67.78	22	钟永	3	0.07
2	王召	977.58	21.72	23	郜其佳	1	0.02
3	徐华	49.48	1.10	24	孙前锋	1	0.02
4	王刚	54.42	1.21	25	徐善成	1	0.02
5	金本庆	2	0.04	26	满昌启	1	0.02
6	冯秀玲	1	0.02	27	李刚	5	0.11
7	朱兆友	1	0.02	28	赵德元	2	0.04
8	张金生	10	0.22	29	闻志超	2	0.04
9	李林	2	0.04	30	孙忠诚	2	0.04
10	朱军	2	0.04	31	毛光向	1	0.02
11	龚明海	2	0.04	32	姚启光	2	0.04
12	由志林	1	0.02	33	赵军	3	0.07
13	陈海林	2	0.04	34	陈正权	2	0.04
14	梅友健	1	0.02	35	戎济南	3	0.07
15	张成	1	0.02	36	曹峥嵘	1	0.02
16	葛怀标	1	0.02	37	马维雪	5	0.11
17	魏科	2	0.04	38	李长青	4	0.09
18	方德义	2	0.04	39	李新光	10	0.22
19	陈晓梅	16	0.36	40	刘栋	2	0.04
20	薛继松	1	0.02	41	王博	268.54	5.97
21	孙翔	2	0.04	合计		4,500.00	100.00

(6) 2011年1月股权转让

2011年1月，王召分别与4名自然人签订《股权转让协议》，将其持有的环球药业167.58万股转让给4名自然人，转让价格系按照公司2010年10月31日的净资产值为参考确定为1.60元/股，价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。具体信息详见下表：

序号	转让人	受让人	转让股数(万股)
1	王召	王刚	18.58
2		张沐	67
3		王开孝	62

4		常世忠	20
合 计			167.58

本次股权转让后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称 /姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	序号	股东名称 /姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	坤泓医药	3,049.98	67.78	24	孙前锋	1	0.02
2	王召	810.00	18.00	25	徐善成	1	0.02
3	徐华	49.48	1.10	26	满昌启	1	0.02
4	王刚	73.00	1.62	27	李刚	5	0.11
5	金本庆	2	0.04	28	赵德元	2	0.04
6	冯秀玲	1	0.02	29	闻志超	2	0.04
7	朱兆友	1	0.02	30	孙忠诚	2	0.04
8	张金生	10	0.22	31	毛光向	1	0.02
9	李林	2	0.04	32	姚启光	2	0.04
10	朱军	2	0.04	33	赵军	3	0.07
11	龚明海	2	0.04	34	陈正权	2	0.04
12	由志林	1	0.02	35	戎济南	3	0.07
13	陈海林	2	0.04	36	曹峥嵘	1	0.02
14	梅友健	1	0.02	37	马维雪	5	0.11
15	张成	1	0.02	38	李长青	4	0.09
16	葛怀标	1	0.02	39	李新光	10	0.22
17	魏科	2	0.04	40	刘栋	2	0.04
18	方德义	2	0.04	41	王博	268.54	5.97
19	陈晓梅	16	0.36	42	张沐	67	1.49
20	薛继松	1	0.02	43	王开孝	62	1.38
21	孙翔	2	0.04	44	常世忠	20	0.44
22	钟永	3	0.07	合 计		4,500.00	100.00
23	郜其佳	1	0.02				

(7) 2012年6月增资

2012年4月29日，环球药业召开《安徽环球药业股份有限公司2011年年度股东大会》，会议决议公司向原股东（股东赵军自愿放弃认缴新股）增发新股500万股，以公司2011年12月31日的每股净资产2.6元为参考，确定每股价格为3元人民币；并同意对《公司章程》的相应条款进行修改。

2012年6月13日，大华会计师事务所有限公司出具大华验字[2012]182号《安徽环球药业股份有限公司验资报告》，“根据环球药业公司2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，环球药业公司申请增加注册资本人民币5,000,000.00元，由原股东（除一人放弃外）于2012年6月13日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币50,000,000.00元。经我们审验，截至2012年6月13日，环球药业公司已收到原有股东（除一人放弃外）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币伍佰万元（大写）。各股东全部以货币出资。截至2012年6月16日止，变更后的累计注册资本为人民币50,000,000.00元，实收资本为人民币50,000,000.00元”。

本次增资后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/ 姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	序号	股东名称/ 姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	坤泓医药	3,050.00	61.00	24	钟永	6.00	0.12
2	王召	820.00	16.40	25	张金生	15.00	0.30
3	王博	279.00	5.58	26	朱军	10.00	0.20
4	张沐	165.00	3.30	27	马维雪	11.00	0.22
5	王开孝	150.00	3.00	28	金本庆	8.00	0.16
6	王刚	150.00	3.00	29	毛光向	3.00	0.06
7	常世忠	59.00	1.18	30	孙忠诚	3.00	0.06
8	徐华	55.00	1.10	31	冯秀玲	2.00	0.04
9	梅友健	48.00	0.96	32	李长青	10.00	0.20
10	陈晓梅	18.00	0.36	33	方德义	4.00	0.08
11	陈海林	5.00	0.10	34	薛继松	5.00	0.10
12	葛怀标	4.00	0.08	35	李新光	11.00	0.22
13	李刚	15.00	0.30	36	由志林	4.00	0.08
14	闻志超	5.00	0.10	37	满昌启	5.00	0.10
15	孙翔	8.00	0.16	38	孙前锋	5.00	0.10
16	刘栋	4.00	0.08	39	李林	3.00	0.06
17	姚启光	5.00	0.10	40	陈正权	3.00	0.06
18	龚明海	5.00	0.10	41	魏科	3.00	0.06
19	赵德元	4.00	0.08	42	徐善成	5.00	0.10
20	郜其佳	5.00	0.10	43	戎济南	15.00	0.30
21	曹峥嵘	4.00	0.08	44	赵军	3.00	0.06

22	朱兆友	5.00	0.10	合 计	5,000.00	100.00
23	张成	3.00	0.06			

(8) 2013年5月股权转让

2013年5月，王召与张沐签订《股权转让协议》，王召将其持有的环球药业100万股转让给张沐。股权转让价格以环球药业2012年12月31日的净资产值为参考确定为4元/股，转让总价款为400万元，**价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**

2013年5月，王刚与张沐签订《股权转让协议》，王刚将其持有的环球药业20万股转让给张沐。股权转让价格以环球药业2012年12月31日的净资产值为参考确定为4元/股，转让总价款为80万元，**价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**

本次股权转让后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)	序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	坤泓医药	3,050.00	61.00	24	钟永	6.00	0.12
2	王召	720.00	14.40	25	张金生	15.00	0.30
3	张沐	285.00	5.70	26	朱军	10.00	0.20
4	王博	279.00	5.58	27	马维雪	11.00	0.22
5	王开孝	150.00	3.00	28	金本庆	8.00	0.16
6	王刚	130.00	2.60	29	毛光向	3.00	0.06
7	常世忠	59.00	1.18	30	孙忠诚	3.00	0.06
8	徐华	55.00	1.10	31	冯秀玲	2.00	0.04
9	梅友健	48.00	0.96	32	李长青	10.00	0.20
10	陈晓梅	18.00	0.36	33	方德义	4.00	0.08
11	陈海林	5.00	0.10	34	薛继松	5.00	0.10
12	葛怀标	4.00	0.08	35	李新光	11.00	0.22
13	李刚	15.00	0.30	36	由志林	4.00	0.08
14	闻志超	5.00	0.10	37	满昌启	5.00	0.10
15	孙翔	8.00	0.16	38	孙前锋	5.00	0.10
16	刘栋	4.00	0.08	39	李林	3.00	0.06
17	姚启光	5.00	0.10	40	陈正权	3.00	0.06
18	龚明海	5.00	0.10	41	魏科	3.00	0.06

19	赵德元	4.00	0.08	42	徐善成	5.00	0.10
20	郜其佳	5.00	0.10	43	戎济南	15.00	0.30
21	曹峥嵘	4.00	0.08	44	赵军	3.00	0.06
22	朱兆友	5.00	0.10	合 计		5,000.00	100.00
23	张成	3.00	0.06				

(9) 2013年9月股权转让

2013年9月，张成与王开孝签订《股权转让协议》，张成将其持有的环球药业3万股转让给王开孝。股权转让价格以2012年12月31日的净资产值及2013年1-8月份经营收益情况为参考确定为3.5元/股，转让总价款为10.5万元，价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。

本次股权转让后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)	序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	坤泓医药	3,050.00	61.00	23	钟永	6.00	0.12
2	王召	720.00	14.40	24	张金生	15.00	0.30
3	张沐	285.00	5.70	25	朱军	10.00	0.20
4	王博	279.00	5.58	26	马维雪	11.00	0.22
5	王开孝	153.00	3.06	27	金本庆	8.00	0.16
6	王刚	130.00	2.60	28	毛光向	3.00	0.06
7	常世忠	59.00	1.18	29	孙忠诚	3.00	0.06
8	徐华	55.00	1.10	30	冯秀玲	2.00	0.04
9	梅友健	48.00	0.96	31	李长青	10.00	0.20
10	陈晓梅	18.00	0.36	32	方德义	4.00	0.08
11	陈海林	5.00	0.10	33	薛继松	5.00	0.10
12	葛怀标	4.00	0.08	34	李新光	11.00	0.22
13	李刚	15.00	0.30	35	由志林	4.00	0.08
14	闻志超	5.00	0.10	36	满昌启	5.00	0.10
15	孙翔	8.00	0.16	37	孙前锋	5.00	0.10
16	刘栋	4.00	0.08	38	李林	3.00	0.06
17	姚启光	5.00	0.10	39	陈正权	3.00	0.06
18	龚明海	5.00	0.10	40	魏科	3.00	0.06
19	赵德元	4.00	0.08	41	徐善成	5.00	0.10
20	郜其佳	5.00	0.10	42	戎济南	15.00	0.30
21	曹峥嵘	4.00	0.08	43	赵军	3.00	0.06

22	朱兆友	5.00	0.10	合计	5,000.00	100.00
----	-----	------	------	----	----------	--------

(10) 2014年4月股权转让

2014年4月，王博与江苏高投创新价值创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“江苏高投”）签订了《股权转让协议》，王博将其持有的环球药业279万股转让给江苏高投，转让价款为2,008.8万元，本次转让价格参考当时市盈率协商确定，价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。

本次股权转让后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	序号	股东名称/ 姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	坤泓医药	3,050.00	61.00	23	闻志超	5.00	0.10
2	王召	720.00	14.40	24	姚启光	5.00	0.10
3	张沐	285.00	5.70	25	郜其佳	5.00	0.10
4	江苏高投	279.00	5.58	26	徐善成	5.00	0.10
5	王开孝	153.00	3.06	27	朱兆友	5.00	0.10
6	王刚	130.00	2.60	28	薛继松	5.00	0.10
7	常世忠	59.00	1.18	29	孙前锋	5.00	0.10
8	徐华	55.00	1.10	30	满昌启	5.00	0.10
9	梅友健	48.00	0.96	31	方德义	4.00	0.08
10	陈晓梅	18.00	0.36	32	赵德元	4.00	0.08
11	张金生	15.00	0.30	33	刘栋	4.00	0.08
12	戎济南	15.00	0.30	34	葛怀标	4.00	0.08
13	李刚	15.00	0.30	35	曹峥嵘	4.00	0.08
14	李新光	11.00	0.22	36	由志林	4.00	0.08
15	马维雪	11.00	0.22	37	赵军	3.00	0.06
16	李长青	10.00	0.20	38	李林	3.00	0.06
17	朱军	10.00	0.20	39	魏科	3.00	0.06
18	孙翔	8.00	0.16	40	孙忠诚	3.00	0.06
19	金本庆	8.00	0.16	41	陈正权	3.00	0.06
20	钟永	6.00	0.12	42	毛光向	3.00	0.06
21	陈海林	5.00	0.10	43	冯秀玲	2.00	0.04
22	龚明海	5.00	0.10	合计	5,000.00	100.00	

(11) 2014年8月股权转让

2014年8月，郜其佳与张田签订《股权转让协议》，郜其佳将其持有的环球药业5万股转让给张田。转让价格以2013年12月31日的净资产值及2014年1-7月份的经营收益情况为参考确定4元/股，转让总价款为20万元，**价格公允、合法，并且转让双方价款支付完毕。**

本次股权转让后，环球药业的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)	序号	股东名称/姓名	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	坤泓医药	3,050.00	61.00	23	闻志超	5.00	0.10
2	王召	720.00	14.40	24	姚启光	5.00	0.10
3	张沐	285.00	5.70	25	张田	5.00	0.10
4	江苏高投	279.00	5.58	26	徐善成	5.00	0.10
5	王开孝	153.00	3.06	27	朱兆友	5.00	0.10
6	王刚	130.00	2.60	28	薛继松	5.00	0.10
7	常世忠	59.00	1.18	29	孙前锋	5.00	0.10
8	徐华	55.00	1.10	30	满昌启	5.00	0.10
9	梅友健	48.00	0.96	31	方德义	4.00	0.08
10	陈晓梅	18.00	0.36	32	赵德元	4.00	0.08
11	张金生	15.00	0.30	33	刘栋	4.00	0.08
12	戎济南	15.00	0.30	34	葛怀标	4.00	0.08
13	李刚	15.00	0.30	35	曹峥嵘	4.00	0.08
14	李新光	11.00	0.22	36	由志林	4.00	0.08
15	马维雪	11.00	0.22	37	赵军	3.00	0.06
16	李长青	10.00	0.20	38	李林	3.00	0.06
17	朱军	10.00	0.20	39	魏科	3.00	0.06
18	孙翔	8.00	0.16	40	孙忠诚	3.00	0.06
19	金本庆	8.00	0.16	41	陈正权	3.00	0.06
20	钟永	6.00	0.12	42	毛光向	3.00	0.06
21	陈海林	5.00	0.10	43	冯秀玲	2.00	0.04
22	龚明海	5.00	0.10	合计		5,000.00	100.00

2、公司设立以来重大资产重组情况

2010年12月8日，环球药业2010年第二次临时股东大会审议通过《关于转让南京京华生物工程有限公司全部股权的议案》，将公司持有南京京华98%的股权转让给召军。

2010年12月10日，环球药业与召军签订《股权转让协议》，环球药业将公司持有南京京华的98%股权转让给召军，转让价格根据安徽国信资产评估有限责任公司出具的皖国信评字[2010]第023号《资产评估报告》，截止2010年10月31日南京京华的净资产为1,522.04万元，环球药业持有98%的股权对应的净资产为1,491.6万元为参考依据，经双方协商，确定价格为1,492万元人民币。

除上述情况外，公司自设立以来不存在其它重大资产重组情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日	任期终止日
王祥	董事长	男	55	2015年8月	2018年8月
王召	董事	男	51	2015年8月	2018年8月
罗振明	董事	男	51	2015年8月	2018年8月
王开孝	董事	男	46	2015年8月	2018年8月
张沐	董事	男	58	2015年8月	2018年8月
丁健	独立董事	男	62	2015年8月	2018年8月
刘吉开	独立董事	男	53	2015年8月	2018年8月

王祥先生，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“四、股权结构之（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。其担任本公司董事长的任期为2015年8月至2018年8月。

王召先生，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1985年7月至1999年10月任职于南京海军医学专科学校，先后担任教员、新药研究中心主任；1999年11月至今担任南京京华执行董事；2000年11月至2009年12月，担任环球药业总经理；2000年11月至2015年7月担任环球药业副董事长；2015年8月至今担任环球药业董事。其担任本公司董事的任期为2015年8月至2018年8月。

罗振明先生，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1989年9月至2006年8月在湖南中医研究院中心实验室工作；2006年8月至今担任长沙安拓董事长；2007年2月至今担任坤泓医药董事、总经理；2010

年1月至2013年1月任环球药业副总经理；2010年1月至今担任环球药业董事。其担任本公司董事的任期为2015年8月至2018年8月。

王开孝先生，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，会计师。1990年8月至2000年11月任职于第一制药厂，历任财务科员、副科长、财务市场部副部长、部长、总会计师；2000年11月至今担任环球药业董事、副总经理，财务总监；2009年3月至今担任环球包装执行董事、总经理；2010年5月至今担任坤泓医药董事；2013年1月至今兼任本公司董事会秘书。其担任本公司董事的任期为2015年8月至2018年8月。

张沐先生，1957年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，工程师。1980年3月至1984年进入蚌埠第二制药厂任化验员，1984年至2000年10月任职于第一制药厂，历任厂办公室副主任、质监科副科长、技质部部长、副总工程师、总工程师；2000年11月至今担任环球药业副总经理；2009年12月至2010年11月担任环球医贸董事；2010年11月至今担任环球医贸董事长；2010年5月至2015年7月，担任坤泓医药董事，2015年8月至今，担任坤泓医药监事。其担任本公司董事的任期为2015年8月至2018年8月。

丁健先生，1953年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1980年9月至1983年7月，在中国医科大学攻读硕士学位；1986年9月至1991年3月，在日本国立九州大学攻读博士学位；1992年4月至今任职于中国科学院上海药物研究所，历任研究所学术委员会副主任、国家新药筛选中心主任、新药研究国家重点实验室主任、副所长、所长，现任中国科学院上海药物研究所研究员、课题组长。2013年1月至今担任环球药业独立董事。其担任本公司董事的任期为2015年8月至2018年8月。

刘吉开先生，1962年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1988年6月至1993年1月在中山大学化学系从事教学和科研工作，任讲师、副教授；1993年2月至1994年11月在德国萨尔大学药物研究所从事博士后研究工作；1994年12月至1996年8月任中山大学化学系教授，同年入选中国科学院“百人计划”；1996年9月至1997年8月担任德国拜耳公司（Bayer AG）药物研究中心高级研究员；1997年9月至今就职于中国科学院昆明植物研究所，历任重点实验室研究员、副主任、主任、副所长，现任中国科学院昆明植物研究

所研究员。2013年1月至今担任环球药业独立董事。其担任本公司董事的任期为2015年8月至2018年8月。

（二）监事基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日	任期终止日
陈晓梅	监事会主席	女	44	2015年8月	2018年8月
孙群力	监事	男	48	2015年8月	2018年8月
史云中	监事	男	49	2015年8月	2018年8月
曹峥嵘	监事	女	47	2015年8月	2018年8月
毛光向	监事	男	42	2015年8月	2018年8月

陈晓梅女士，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，副主任药师。1992年7月至2001年8月就职于安徽省蚌埠康民医药有限责任公司，历任业务主管、副总经理；2001年9月至2006年10月就职于安徽省蚌埠绿十字医药连锁有限公司，历任副总经理、董事长兼总经理；2006年11月至今就职于环球药业，历任开发部部长、技术中心副主任；2013年1月至2015年7月担任环球药业监事；2015年8月至今担任环球药业监事会主席。其担任环球药业监事会主席的任期为2015年8月至2018年8月。

孙群力先生，1967年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，公司监事。1999年9月至2005年5月任江苏药大医药有限公司药品部经理，2006年8月至今任长沙安拓总经理；2009年3月至2015年7月任坤泓医药监事；2013年1月至今担任环球药业监事。其担任环球药业监事的任期为2015年8月至2018年8月。

史云中先生，1966年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1991年3月至1995年就职于江苏省物资局，历任科员、副科长、科长；1995年至1998年任江苏省物资集团下属公司总经理；1998年至2004年就职于江苏省创业投资有限公司投资部，任总经理；2004年至2011年就职于江苏高新投资管理有限公司，任常务副总经理；2011年至2014年2月就职于扬州高投创业投资管理有限公司任总经理；2014年2月至今就职于江苏毅达股权投资基金管理有限公司，任董事、合伙人；2015年3月至今担任环球药业监事。其担任环球药业监事的任期为2015年8月至2018年8月。

曹峥嵘女士，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年12月至1990年11月就职于蚌埠第二制药厂，任检验员；1990年12月至2005年5月，就职于环球药业，任主办会计；2005年6月至2006年10月就职于蚌埠康民医药有限责任公司，任财务部部长；2006年11月至2014年8月就职于环球医贸，任副总经理；2009年12月至2014年8月，担任环球医贸财务总监；2014年8月至今就职于环球药业，任审计部部长；2015年3月至今担任环球药业监事。其担任环球药业监事的任期为2015年8月至2018年8月。

毛光向先生，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1998年12月至2000年10月就职于第一制药厂，任实验员；2000年11月至今就职于环球药业，历任技术主管、技术副主任等；2015年3月至今担任环球药业监事。其担任环球药业监事的任期为2015年8月至2018年8月。

（三）高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日	任期终止日
王祥	总经理	男	55	2015年8月	2018年8月
王开孝	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	46	2015年8月	2018年8月
张沐	副总经理	男	58	2015年8月	2018年8月
常世忠	副总经理	男	46	2015年8月	2018年8月

王祥先生，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“四、股权结构之（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

王开孝先生，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员本情况之（一）董事基本情况”。

张沐先生，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员本情况之（一）董事基本情况”。

常世忠先生，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1994年7月至2000年10月，就职于第一制药厂，任副部长。2000年11月至今，就职于环球药业，历任部长、总经理助理、副总经理等职务。

六、主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	27,950.91	29,188.43	26,191.29
负债总计（万元）	8,253.93	9,616.76	9,005.01
股东权益合计（万元）	19,696.98	19,571.67	17,186.28
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	19,696.98	19,571.67	17,186.28
每股净资产（元）	3.94	3.91	3.44
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.94	3.91	3.44
资产负债率（母公司）	28.88%	32.34%	33.13%
流动比率（倍）	2.81	2.43	2.61
速动比率（倍）	2.22	2.01	2.02
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	7,990.30	20,727.95	20,628.37
净利润（万元）	1,125.31	3,385.39	3,768.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,125.31	3,385.39	3,768.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	997.28	3,341.57	3,374.54
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	997.28	3,341.57	3,374.54
毛利率（%）	54.89	54.94	51.34
净资产收益率（%）	5.70	18.59	24.13
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	5.05	18.35	21.61
基本每股收益（元/股）	0.23	0.68	0.75
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.68	0.75
应收账款周转率（次）	1.36	3.94	4.20
存货周转率（次）	1.65	3.46	3.72
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,207.25	4,015.40	3,901.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.80	0.78

七、相关机构情况

（一）主办券商：	国元证券股份有限公司
法定代表人：	蔡咏
住所：	安徽省合肥市梅山路18号
电话：	0551-62207999
传真：	0551-62207360



项目负责人:	吴杰
项目现场负责人:	吴杰
项目经办人:	赵青、王友如、施雪清、李伟、程晓刚
(二) 律师事务所:	上海天衍禾律师事务所
负责人:	汪大联
住所:	上海市陕西北路1438号财富时代大厦2401室
电话:	021-52830657
传真:	021-52895562
经办律师:	汪大联、姜利
(三) 会计师事务所:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人:	梁春
住所:	北京海淀区西四环中路十六号院7号楼12层
电话:	010-58350006
传真:	010-58350011
经办注册会计师:	吕勇军、王海涛
(四) 资产评估机构:	安徽中联国信资产评估有限责任公司
负责人:	叶煜林
住所:	安徽省合肥市高新区天达路71号华亿科学园A2座8层
电话:	0551-68161650
传真:	0551-68161616
经办注册评估师:	孙乃纲、徐应琼
(五) 证券登记结算机构:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所:	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电话:	010-58598980
传真:	010-58598977
(六) 股票交易机构:	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人:	杨晓嘉
住所:	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
联系电话:	010-63889512
传真:	010-63889514

第二章 公司业务

一、公司业务的基本情况

（一）主营业务情况

环球药业是一家主要从事化学药品研发、生产和销售的高新技术企业，拥有片剂、注射剂、口服溶液剂、胶囊剂、耳用制剂、原料药等多条生产线。公司主要产品包括盐酸安妥沙星片（优朋）、厄贝沙坦片（若朋）、盐酸丙卡特罗片（可朋）以及乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液、葡萄糖注射液等。

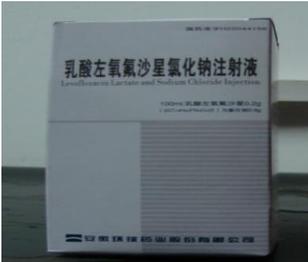
2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为100.00%、99.97%和100.00%，主营业务明确。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品及其用途

公司目前主要产品及用途如下表所示：

序号	药品通用名称	图示	用途及功能	备注
1	盐酸安妥沙星片（优朋）		本产品为抗感染药物，用于治疗敏感菌引起的呼吸系统感染、泌尿系统感染及皮肤软组织感染等有关疾病。	国家1.1类新药
2	厄贝沙坦片（若朋）		本产品为抗高血压药物，用于治疗高血压疾病。	国家二类新药

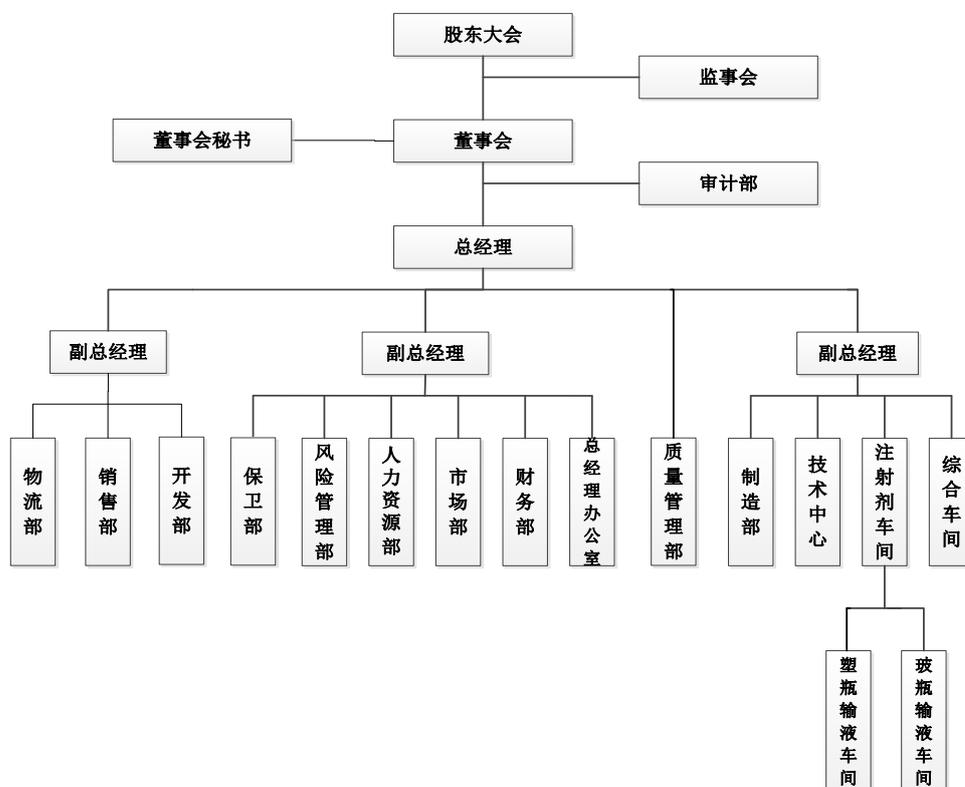
序号	药品通用名称	图示	用途及功能	备注
3	盐酸丙卡特罗片（可朋）		本产品为支气管扩张剂，用于治疗支气管哮喘、喘息性支气管炎、伴有支气管反应性增高的急性支气管炎、慢性阻塞性肺部疾病。	国家四类新药
4	那格列奈片		本产品为糖尿病治疗药物，可以单独用于治疗经饮食和运动不能有效控制高血糖的 2 型糖尿病。	国家二类新药
5	酒石酸托特罗定胶囊		本产品用于治疗因膀胱过度兴奋引起的尿频、尿急或紧迫性尿失禁症状。	国家二类新药
6	乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液		本品适用于敏感细菌所引起的中、重度感染。	治疗性输液
7	葡萄糖注射液		补充能量和体液；用于各种原因引起的进食不足或大量体液丢失（如呕吐、腹泻等），全静脉内营养，饥饿性酮症；低糖血症、高钾血症；高渗溶液用作组织脱水剂、配制腹膜透析液、药物稀释剂；静脉法葡萄糖耐量试验；供配制 GIK(极化液)用。	基础性输液
8	氯化钠注射液		本品各种原因所致的失水，包括低渗性、等渗性和高渗性失水；高渗性非酮症糖尿病昏迷，应用等渗或低渗氯化钠可纠正失水和高渗状态；低氯性代谢性碱中毒；外用生理盐水冲洗眼部、洗涤伤口等；还用于产科的水囊引产。	基础性输液

除了上述主要产品外，公司目前正在研发的新药有 5 项，列示如下：

序号	产品名称	研发阶段	新药类别	用途
1	盐酸安妥沙星氯化钠注射液	临床研究	化药 1.1 类	抗感染用药
2	盐酸安妥沙星胶囊	临床研究	化药 1.1 类	抗感染用药
3	盐酸安妥沙星注射液	临床研究	化药 1.1 类	抗感染用药
4	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	审评阶段	化药 6 类	高血压用药
5	氨溴特罗口服溶液	审评阶段	化药 6 类	呼吸系统用药

二、主要生产或服务流程及方式

（一）公司内部组织结构



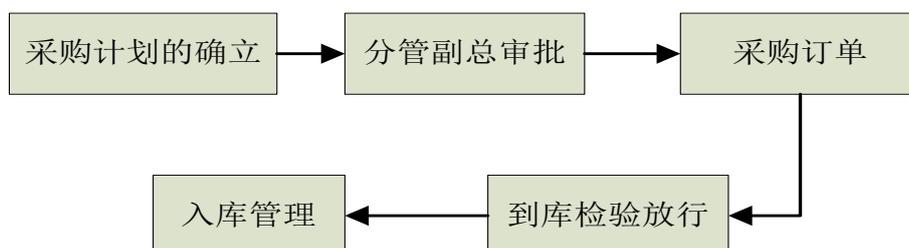
（二）主要生产、服务流程及方式

1、采购流程

公司采购部门依据制造部的生产计划和库存情况，制定合理的采购清单；向合格的供货方采取招标、比价等方式确定供应商，经分管副总经理审批后下达采购订单；采购原材料经检验合格后放行入库管理。

公司根据《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品管理法实施条例》等相关法律、法规规定建立了较为完善的物料采购管理规程，公司物料的采购严格按照公司的物料采购管理规程要求进行，公司对订购的物料均要求供应商提供公司所订购的相应物料的出厂合格证和检验报告单，部分情况下会要求供应商提供权威检验部门的检验报告。公司同时建立了物料供应商质量审计管理规定，公司将根据供应商提供的物料质量对供应商进行质量审计管理，选择物料质量优良的供应商作为公司的正式物料供应商，对质量审计不合格的供应商将取消其供货资格。

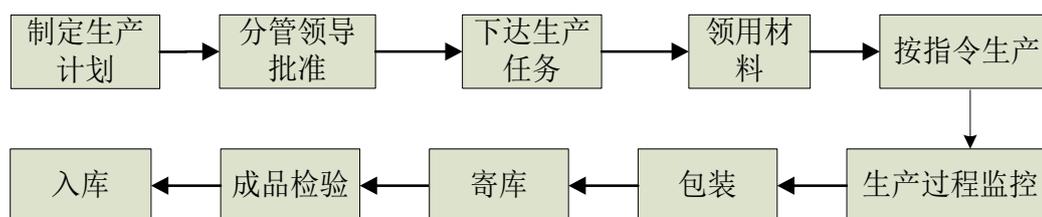
主要原材料的采购流程如下：



2、生产流程

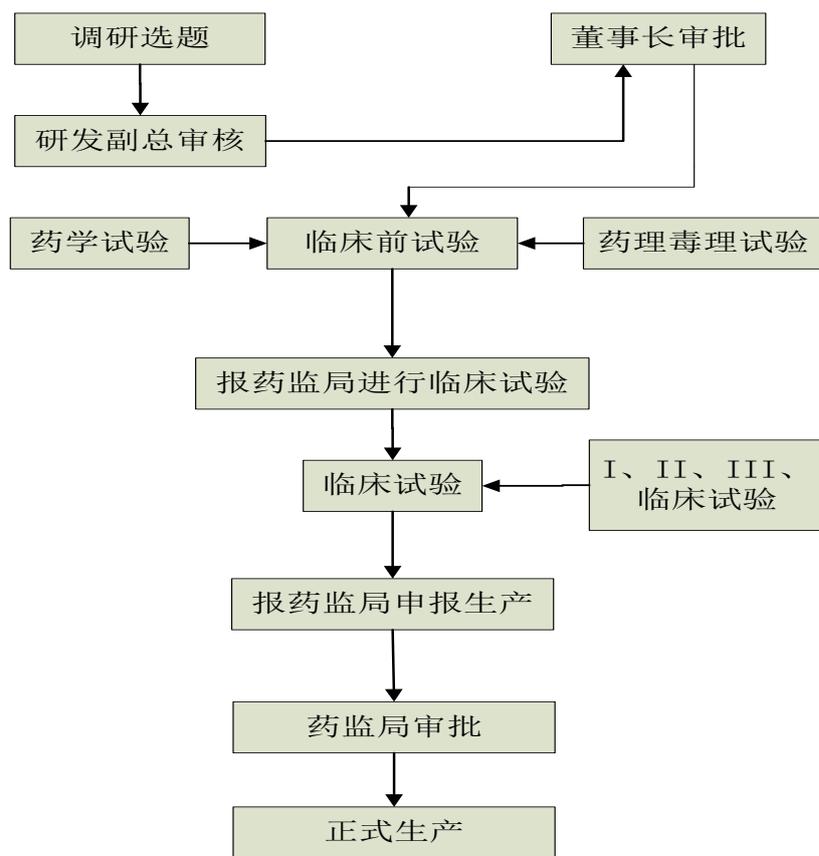
公司制造部制定生产计划，经分管副总经理审批后向车间下达生产任务，车间按照生产计划领取材料后进行生产，对生产全过程进行监控；产成品经包装后由质检员进行质检合格后入库管理。具体生产流程如下：

主要产品的生产流程如下：



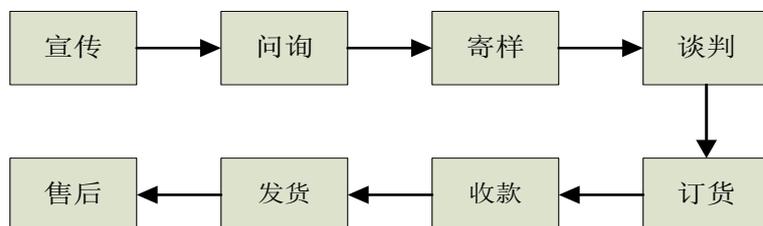
3、研发流程

公司开发部进行调研选题，经分管副总经理审核后报董事长审批后，展开临床前试验（药学、药理毒理试验）；报 CFDA 申报临床试验，待申报成功进行临床试验（I、II、III 临床试验）；报 CFDA 申报生产，经过 CFDA 审批，进行正式投产销售。具体的研发流程如下：



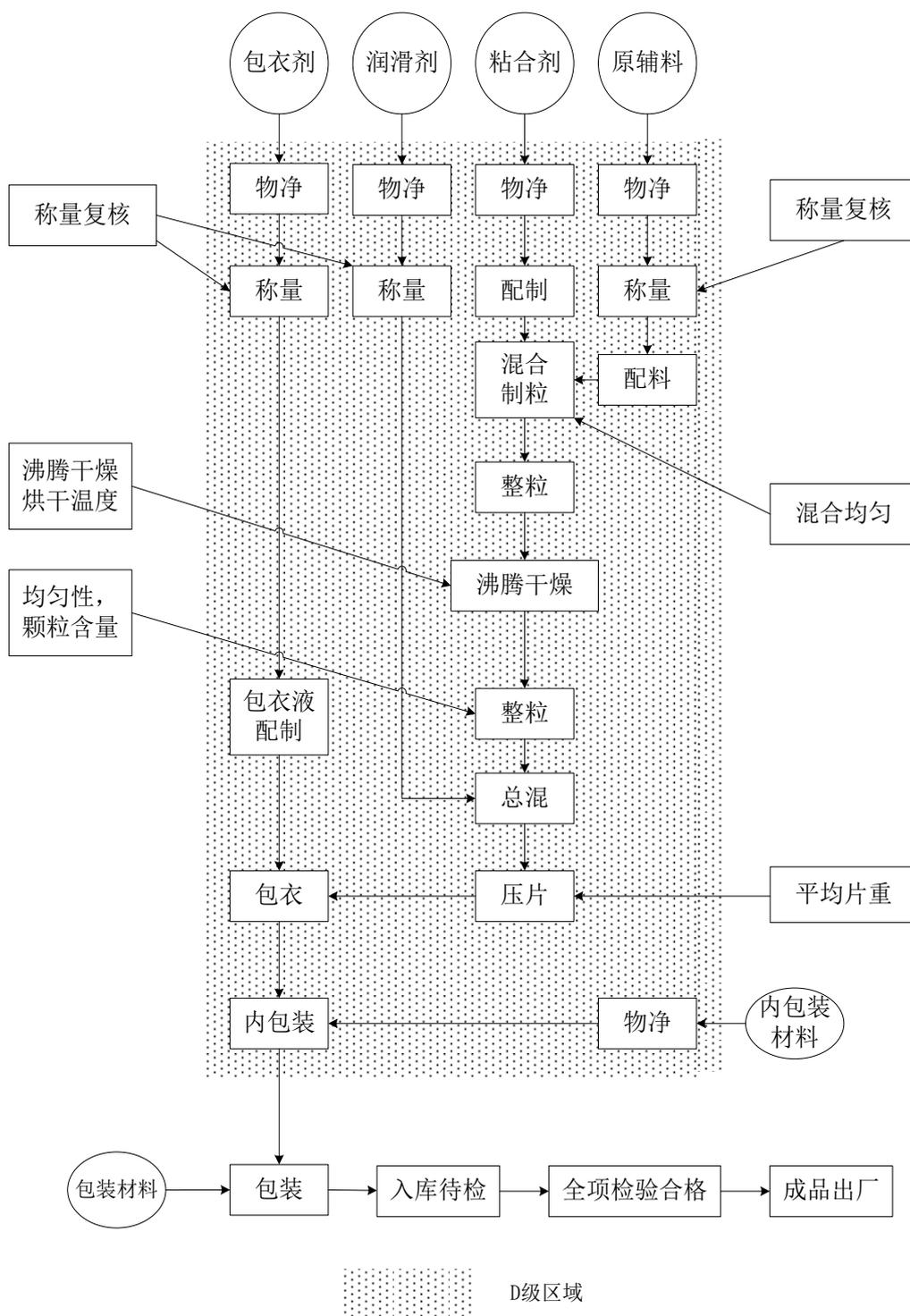
4、销售流程

公司通过由业务员向客户直接推广、参加新药推广会以及公司网站等方式进行宣传，获知客户采购意向后向其提供样品，经谈判确定后签订销售协议，销售部将合同汇总后将下月销售需求交于制造部，由制造部安排组织生产、质量管理部门检验合格、质量授权人放行后由物流部负责发货。具体流程如下：

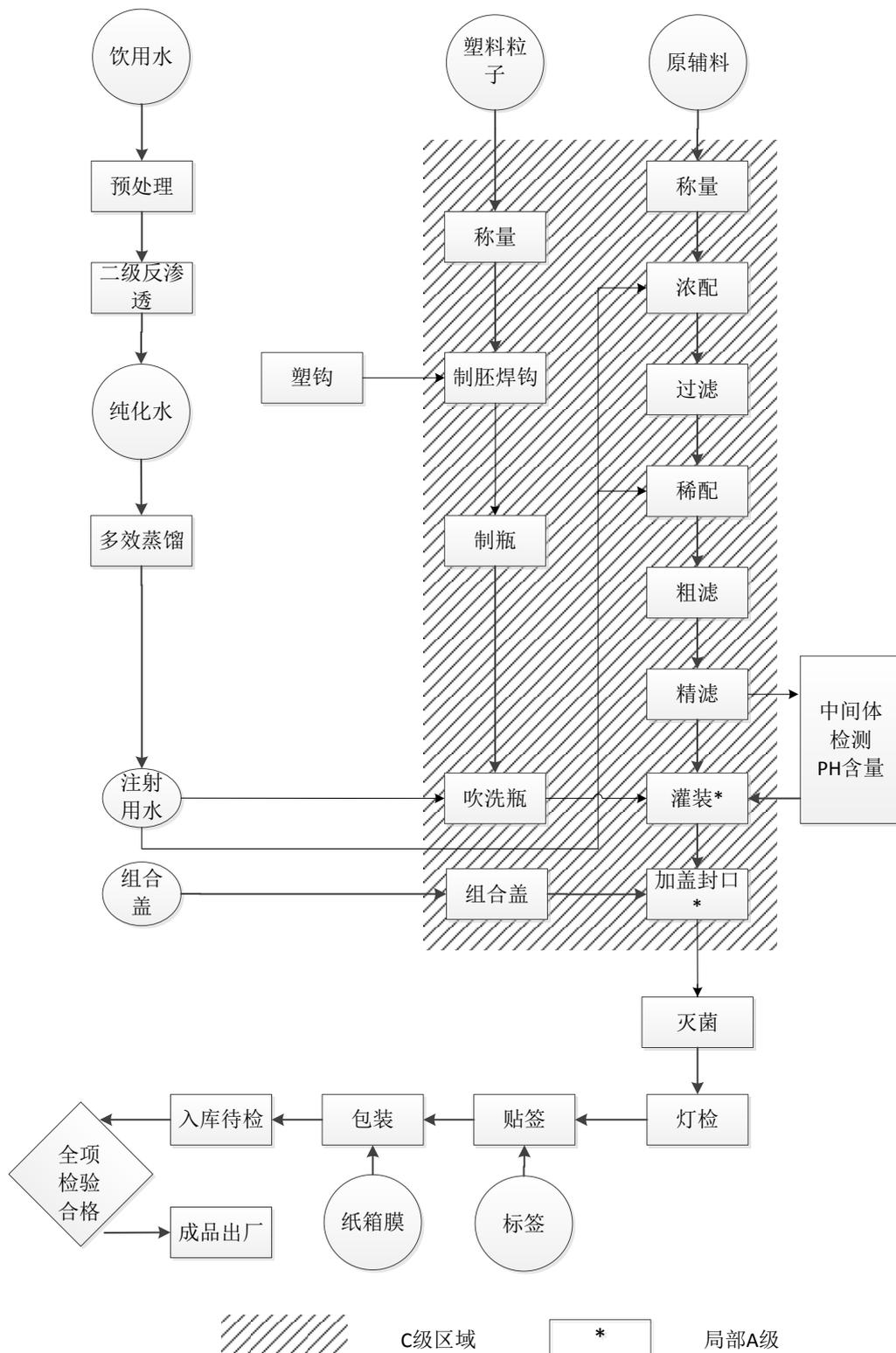


5、主要产品的生产工艺流程图

(1) 片剂生产工艺流程图：



(2) 塑瓶生产工艺流程图



三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

1、一种喹诺酮类药物高纯盐酸安妥沙星原料的制备技术

盐酸安妥沙星原料是本公司拥有自主知识产权的创新产品，高纯盐酸安妥沙星原料制备技术是将氨基左氧羧酸物、N-甲基哌嗪和吡啶，经溶解、加热、过滤干燥等得到安妥沙星粗品，再将上述所得的安妥沙星粗品通过精滤、冷却、干燥、粉碎等得到高纯盐酸安妥沙星。其中安妥沙星粗品的制备的反应收率为 70-90%，高纯盐酸安妥沙星的制备的反应收率为 70-80%。高纯盐酸安妥沙星的制备方法，克服了该类药物缩哌反应收率低、原料浪费较多、生产成本较高的缺点，同时制备的高纯盐酸安妥沙星的纯度能达到盐酸安妥沙星原料药质量标准的要求。

2、一种喹诺酮类药物盐酸安妥沙星口服制剂的制备技术

盐酸安妥沙星片是本公司拥有自主知识产权的创新产品，盐酸安妥沙星口服制剂的制备技术是将安妥沙星或其盐和/或水合物、粘合剂、填充剂和适量羧甲基淀粉钠制粒，然后将制得的颗粒与适量羧甲基淀粉钠及润滑剂混合后，进行常规的压片和包衣得到成品。该项技术克服了由于安妥沙星略溶于水，将安妥沙星按照常规的口服制剂的配比来制备，往往达不到一定的硬度，或者药物有效成分的溶出度不理想，影响其有效作用的发挥的缺点。

3、PLC 自动控制技术

根据塑瓶大输液生产中“制胚、吹瓶、配药、灌装封口、灭菌、包装”的生产工艺及车间工艺控制的需要，利用可编程控制器编写相对应的程序，实现对生产流程各个环节的智能控制。在制胚过程中，PLC 控制注塑机模具及炮筒的运行，调节模具主流道、分流道温度的分配，同时控制取胚机械手的前后运行，将制好的瓶胚从模具中取出，实现制胚、取胚全自动化的操作。在吹瓶过程中，PLC 技术实现瓶胚自动上轨道，瓶胚自动上吊环、焊接吊环，同时控制瓶胚在灯箱内加热，加热后传动到模具内进行吹瓶。在灌装流程中，PLC 技术可以实现全程严密控制，PLC 与触摸屏相连，方便人机交互，对洗濯封机组所监视的各种参数进行实时显示和设定。在灭菌环节，对于大容量注射剂来说，灭菌效果直接影响到用药的安全性。现一般采用的灭菌方式是水浴式湿热灭菌，灭菌柜的体积较大，外围的控制信号较多，用 PLC 控制系统控制下的灭菌柜，系统稳定，通用性强，测

定的曲线准确度高。塑瓶大输液生产中利用 PLC 智能控制系统控制，可靠准确，安全性高，系统生产效率高，取得了良好效果。

4、一种固体制剂制药用制粒机加液技术

固体制剂制药用制粒机加液技术是指固体制剂原料和辅料的干混结束后，将黏合液加入贮液桶内，打开截止阀，使进气嘴与压缩空气气源相通，在无需打开封盖的前提下，通过连通的液管和封盖向料斗的内腔中加入黏合液，原辅料的粉尘不易从料斗中逸出；同时一边加入黏合液一边开启搅拌桨，减少湿混时间，快速省时。该项技术使黏合液的加入省力方便，湿混均匀，快速省时，并使班后清场的工作量大大减轻、空调净化系统的负担降低，降低了劳动强度，提高了生产效率，保证了工艺的稳定性和重现性，降低污染和交叉污染的风险。

（二）无形资产

1、土地使用权

截至本转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权具体如下：

序号	土地权证号	座落	面积 (M ²)	使用权类型	权利终止日期	用途	他项权利
1	蚌国用(出让)第 2013196 号	黄山大道 3809 号	76,697.47	出让	2061.4.1	工业	无
2	蚌国用(出让)第 06130 号	华光大道 1185 号	66,434.4	出让	2056.5.22	工业	抵押

截至 2015 年 5 月 31 日，上述土地使用权账面原值为 2,992.97 万元，已摊销 355.53 万元，账面净值为 2,637.43 万元。

2、专利权

截至本转让说明书签署日，公司共拥有 16 项专利权，其中发明专利 8 项，实用新型专利 6 项，外观设计专利 2 项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利类别	专利号	申请日	有效期	专利权人
1	高纯盐酸安妥沙星的制备方法	发明	ZL201010144948.6	2010.04.02	20年	环球药业
2	安妥沙星口服制剂及其用途	发明	ZL201010112979.3	2010.02.13	20年	环球药业
3	左旋氧氟沙星类似物的合成及其用途	发明	ZL97106728.7	1997.11.18	20年	环球药业
4	塑料输液瓶尾部挂环焊接机	发明	ZL201010241727.0	2012.07.26	20年	环球药业
5	一种盐酸洛美沙星氯化钠注射液的制备方法	发明	ZL201110204635.X	2011.07.21	20年	环球药业

6	半自动焊环机	发明	ZL201110413522.0	2011.12.11	20年	环球药业
7	适用于制瓶机压瓶胚装置的压胚杆	发明	ZL201110444514.2	2011.12.27	20年	环球药业
8	塑料瓶大输液洗灌封机中的塑料瓶气洗控制装置	发明	ZL201210275981.1	2012.08.05	20年	环球药业
9	塑料瓶组合盖	实用新型	ZL201120517764.X	2011.12.11	10年	环球药业
10	适用于L型过塑机的输液瓶理瓶装置	实用新型	ZL201120554878.1	2011.12.27	10年	环球药业
11	冲洗液瓶	实用新型	ZL201020123745.4	2010.03.05	10年	环球药业
12	塑料输液瓶	实用新型	ZL201020521744.5	2010.09.06	10年	环球药业
13	制药用制粒机加液结构	实用新型	ZL201220384006.X	2012.08.04	10年	环球药业
14	塑料瓶大输液洗灌封机中的塑料瓶气洗控制装置	实用新型	ZL201220384482.1	2012.08.05	10年	环球药业
15	药品包装盒(盐酸安妥沙星片)	外观设计	ZL201030502311.0	2010.08.31	10年	环球药业
16	输液瓶(塑料)	外观设计	ZL201030507390.4	2010.09.06	10年	环球药业

注：其中“左旋氧氟沙星类似物的合成及其用途”发明专利为受让取得，其他专利技术皆为原始取得。

3、商标

截至本转让说明书签署日，公司拥有 17 项注册商标，并已取得《商标注册证》，具体情况如下：

序号	商标图案	注册证号	核定使用商品	类别	有效期	注册人
1	左能	第 4192716 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物；药用化学制剂；针剂；片剂；原料药；抗菌素；中药成药(截止)	第 5 类	2007.06.28 -2017.06.27	环球药业
2	替能	第 4192717 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物；药用化学制剂；针剂；片剂；原料药；抗菌素；中药成药(截止)	第 5 类	2007.06.28 -2017.06.27	环球药业
3	唐易	第 4192718 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物；药用化学制剂；针剂；片剂；原料药；抗菌素；中药成药(截止)	第 5 类	2007.06.28 -2017.06.27	环球药业

4	益朋	第 4523235 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物；药用化学制剂；针剂；片剂；原料药；抗菌素；中药成药（截止）	第 5 类	2008.05.28 -2018.05.27	环球药业
5	泽朋	第 4523236 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物；药用化学制剂；针剂；片剂；原料药；抗菌素；中药成药（截止）	第 5 类	2008.05.28 -2018.05.27	环球药业
6	优朋	第 4523237 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物；药用化学制剂；针剂；片剂；原料药；抗菌素；中药成药（截止）	第 5 类	2008.05.28 -2018.05.27	环球药业
7	百德	第 1272771 号	盐酸洛美沙星注射液	第 5 类	2009.05.14 -2019.05.13	环球药业
8	可朋	第 1272772 号	盐酸丙卡特罗片	第 5 类	2009.05.14 -2019.05.13	环球药业
9	仟德	第 1401487 号	氟康唑注射液	第 5 类	2010.05.28 -2020.05.27	环球药业
10	维朋	第 1604115 号	化学药物制剂	第 5 类	2011.07.21 -2021.07.20	环球药业
11	若朋	第 1640591 号	化学药物制剂，医用药物，解热剂，杀菌剂，各种针剂，片剂，酞剂，水剂，膏剂，原料药	第 5 类	2011.09.28 -2021.09.27	环球药业
12	维复德	第 1692479 号	各种针剂，片剂，酞剂，水剂，膏剂，原料药，药物胶囊，胶丸	第 5 类	2012.01.07 -2022.01.06	环球药业
13	济复德	第 1696415 号	各种针剂，片剂，酞剂，水剂，膏剂，原料药，药物胶囊，胶丸	第 5 类	2012.01.14 -2022.01.13	环球药业
14	美朋	第 1696416 号	各种针剂，片剂，酞剂，水剂，膏剂，原料药，药物胶囊，胶丸	第 5 类	2012.01.14 -2022.01.13	环球药业
15		第 1765672 号	各种针剂；片剂；人用药；生化药品；药用化学制剂；原料药；酞剂；（商品截止）	第 5 类	2012.05.14 -2022.05.13	环球药业
16	恩复德	第 10249897 号	人用药；医药制剂；化学药物制剂；医用药物（截止）	第 5 类	2012.02.07 -2023.02.06	环球药业
17		第 126139 号	新药成药	第 5 类	2013.03.01 -2023.02.28	环球药业

（三）取得的业务资质以及荣誉情况

1、取得的业务资质情况

截至本说明书签署日，环球药业及其子公司取得了与生产经营有关的业务资质、许可证等，具体情况如下：

(1) 药品生产许可证

环球药业已取得安徽省食品药品监督管理局颁发的编号为“皖 20100205”的《药品生产许可证》，生产地址和生产范围：蚌埠市华光大道 1185 号：大容量注射剂，片剂，硬胶囊剂，糖浆剂，口服溶液剂，合剂，滴眼剂，滴耳剂，原料药，冲洗剂***；蚌埠市黄山大道 3809 号：片剂、硬胶囊剂、口服溶液剂、糖浆剂、滴耳剂、原料药***，有效期至 2015 年 12 月 31 日。

注：《药品生产许可证》换证周期为 5 年，环球药业将于 2015 年 12 月 31 日前申请换发新的《药品生产许可证》。

(2) 药品 GMP 证书

截至转让说明书签署之日，环球药业共取得 4 项药品 GMP 证书，具体情况如下：

序号	证书名称	证书编号	认证范围	发证机关	有效期限
1	药品 GMP 证书	CN20130034	大容量注射剂（聚丙烯输液瓶，A 线、B 线）	安徽省食品药品监督管理局	2013.01.28 -2018.01.27
2	药品 GMP 证书	CN20130502	大容量注射剂[聚丙烯输液瓶（C 线、D 线、E 线）、玻璃输液瓶（S 线、N 线）]	安徽省食品药品监督管理局	2013.12.23 -2018.12.22
3	药品 GMP 证书	AH20140136	片剂、硬胶囊剂、口服溶液剂、滴耳剂	安徽省食品药品监督管理局	2014.07.30 -2019.07.29
4	药品 GMP 证书	AH20150214	原料药（盐酸安妥沙星）	安徽省食品药品监督管理局	2015.05.21 -2020.05.20

(3) 药品注册证或药品批件

截至本转让说明书签署日，环球药业所生产的药品已全部取得了国家药监局颁发的药品批准证明文件，获得了相应的药品批准文号，具体如下表：

序号	药物名称	规格	剂型	批准文号	有效期至
1	葡萄糖注射液	100ml：5g	注射剂(基础性输液)	国药准字 H34020606	2015.11.14
2	葡萄糖注射液	250ml：12.5g	注射剂(基础性输液)	国药准字 H34020609	2015.11.14
3	葡萄糖注射液	500ml：25g	注射剂(基础性输液)	国药准字 H34020608	2015.11.14
4	葡萄糖注射液	100ml：10g	注射剂(基础	国药准字	2015.11.14

序号	药物名称	规格	剂型	批准文号	有效期至
			性输液)	H34020604	
5	葡萄糖注射液	250ml: 25g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020607	2015. 11. 14
6	葡萄糖注射液	500ml: 50g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020605	2015. 11. 14
7	葡萄糖氯化钠注 射液	100ml: 5g: 0. 9g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020279	2015. 11. 14
8	葡萄糖氯化钠注 射液	250ml: 12. 5g: 2. 25g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020277	2015. 11. 14
9	葡萄糖氯化钠注 射液	500ml: 25g: 4. 5g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020278	2015. 11. 14
10	氯化钠注射液	100ml: 0. 9g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34021473	2015. 11. 14
11	氯化钠注射液	250ml: 2. 25g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34021547	2015. 11. 14
12	氯化钠注射液	500ml: 4. 5g	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34021474	2015. 11. 14
13	复方氯化钠注射 液	500ml	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020271	2015. 11. 14
14	乳酸钠林格注射 液	500ml	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H20043020	2015. 11. 14
15	右旋糖酐 40 葡 萄糖注射液	500ml	注射剂(基础 性输液)	国药准字 H34020657	2015. 11. 14
16	甲硝唑氯化钠注 射液	100ml: 0. 5g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H34020600	2015. 11. 14
17	甲硝唑氯化钠注 射液	250ml: 0. 5g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H34020598	2015. 11. 14
18	替硝唑氯化钠注 射液	100ml: 0. 4g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20034166	2015. 11. 14
19	乳酸左氧氟沙星 氯化钠注射液	100ml: 0. 2g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20044156	2015. 11. 14
20	盐酸洛美沙星氯 化钠注射液	100ml: 0. 2g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H10970297	2015. 11. 14
21	曲可芦丁氯化钠 注射液	250ml: 0. 48g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20043396	2015. 11. 14
22	甘露醇注射液	250ml: 50g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H34020272	2015. 11. 14
23	吡拉西坦氯化钠 注射液	250ml: 8g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20053167	2015. 11. 14
24	己酮可可碱氯化 钠注射液	250ml: 0. 1g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20030543	2015. 11. 14
25	甘油氯化钠注射 液	250ml: 25g	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20023586	2015. 11. 14
26	盐酸川芎嗪氯化 钠注射液	100ml: 80mg	注射剂(治疗 性输液)	国药准字 H20010276	2015. 11. 14
27	那格列奈片	30mg	片剂	国药准字 H20060067	2015. 11. 30

序号	药物名称	规格	剂型	批准文号	有效期至
28	氟康唑氯化钠注射液	100ml: 0.2g	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H10880018	2016.02.22
29	利巴韦林葡萄糖注射液	100ml: 0.2g	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H20065539	2016.06.06
30	盐酸昂丹司琼氯化钠注射液	100ml: 8mg	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H20031252	2016.07.14
31	马来酸噻吗洛尔滴眼液	5ml: 12.5mg	眼用剂	国药准字 H20073588	2017.09.20
32	盐酸安妥沙星片	0.1g	片剂	国药准字 H20090200	2019.05.03
33	盐酸安妥沙星	/	原料药	国药准字 H20090199	2019.09.23
34	氧氟沙星滴耳液	5ml: 15mg	耳用剂	国药准字 H10950139	2020.03.15
35	厄贝沙坦片	75mg	片剂	国药准字 H20000545	2020.03.15
36	氧氟沙星滴眼液	5ml: 15mg	眼用剂	国药准字 H10940201	2020.04.22
37	酒石酸托特罗定胶囊	2mg	胶囊剂	国药准字 H20000603	2020.06.07
38	复方甘草口服溶液	100ml/180ml	口服溶液剂	国药准字 H34022835	2020.06.07
39	盐酸丙卡特罗片	25ug	片剂	国药准字 H34023109	2020.06.07
40	乳酸环丙沙星氯化钠注射液	100ml: 0.2g (按环丙沙星计)	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H34021602	2015.11.14
41	氟康唑氯化钠注射液	50ml: 氟康唑 0.1g 与氯化钠 0.45g	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H10880017	2015.11.14
42	诺氟沙星葡萄糖注射液	100ml: 诺氟沙星 0.2g 与葡萄糖 5g	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H34020276	2015.11.14
43	那格列奈片	90mg	片剂	国药准字 H20060068	2015.11.30
44	那格列奈	/	原料药	国药准字 H20060069	2015.11.30
45	甲硝唑氯化钠注射液	250ml: 甲硝唑 1.25 与氯化钠 2.0g	注射剂(治疗性输液)	国药准字 H34020599	2016.01.24
46	木糖醇注射液	500ml: 50g	注射剂(基础性输液)	国药准字 H20063382	2016.06.07
47	木糖醇注射液	500ml: 25g	注射剂(基础性输液)	国药准字 H20063381	2016.06.07
48	克拉霉素胶囊	0.125g	胶囊剂	国药准字 H19990345	2020.04.15
49	复方磺胺甲噁唑片	磺胺甲噁唑 0.4g, 甲氧苄啶 80mg	片剂	国药准字 H34020647	2020.05.20
50	甲硝唑片	0.2g	片剂	国药准字 H34020648	2020.05.20

序号	药物名称	规格	剂型	批准文号	有效期至
51	吡罗昔康片	20mg	片剂	国药准字 H34020284	2020.05.20
52	氯霉素片	0.25g	片剂	国药准字 H34020651	2020.05.20
53	利福平片	0.15g	片剂	国药准字 H34020649	2020.05.29
54	异烟肼片	0.1g	片剂	国药准字 H34020656	2020.05.20
55	苯妥英钠片	0.1g	片剂	国药准字 H34020593	2020.05.20
56	氨茶碱片	0.1g	片剂	国药准字 H34020644	2020.05.20
57	双嘧达莫片	25mg	片剂	国药准字 H34021548	2020.05.20
58	布洛芬片	0.1g	片剂	国药准字 H34020594	2020.05.20
59	盐酸吗啉胍片	0.1g	片剂	国药准字 H34022132	2020.05.20
60	盐酸异丙嗪片	25mg	片剂	国药准字 H34020282	2020.05.20
61	诺氟沙星滴眼液	8ml: 24mg	眼用剂	国药准字 H34020603	2020.05.20
62	诺氟沙星胶囊	0.1g	胶囊剂	国药准字 H34020275	2020.05.20
63	谷维素片	10mg	片剂	国药准字 H34021546	2020.05.20
64	安乃近片	0.5g	片剂	国药准字 H34020645	2020.06.04
65	吡喃唑酮片	0.1g	片剂	国药准字 H34020283	2020.06.04
66	舒必利片	0.1g	片剂	国药准字 H34020653	2020.06.04
67	红霉素肠溶片	0.125g	片剂	国药准字 H34020597	2020.06.04
68	红霉素肠溶片	0.1g	片剂	国药准字 H34021774	2020.06.04
69	麦白霉素片	0.1g(100,000单位)	片剂	国药准字 H34021475	2020.06.04
70	去痛片	复方	片剂	国药准字 H34020652	2020.06.04
71	谷维素片	25mg	片剂	国药准字 H34020643	2020.06.04
72	土霉素片	0.25g (25万单位)	片剂	国药准字 H34020280	2020.06.04
73	利巴韦林滴眼液	8ml: 8mg	眼用剂	国药准字 H19993774	2020.06.04
74	复方愈创木酚磺	复方 100ml	口服溶液剂	国药准字	2020.06.04

序号	药物名称	规格	剂型	批准文号	有效期至
	酸钾口服溶液			H34022241	
75	葡醛内酯片	0.1g	片剂	国药准字 H34023106	2020.09.06
76	葡醛内酯片	50mg	片剂	国药准字 H34023107	2020.09.06
77	维生素B6片	10mg	片剂	国药准字 H34024048	2020.09.14
78	对乙酰氨基酚片	0.5g	片剂	国药准字 H34024045	2020.09.14
79	维生素B1片	10mg	片剂	国药准字 H34024046	2020.09.14
80	盐酸溴己新片	8mg	片剂	国药准字 H34023111	2020.09.14
81	西咪替丁片	0.2g	片剂	国药准字 H34023108	2020.09.14
82	吡拉西坦片	0.4g	片剂	国药准字 H34023112	2020.09.14
83	肌苷片	0.2g	片剂	国药准字 H34023105	2020.09.14
84	磷酸氢钙咀嚼片	0.15g	片剂(咀嚼)	国药准字 H34023866	2020.09.14
85	复方枸橼酸铁铵 糖浆	复方	糖浆剂	国药准字 H34023741	2020.09.14
86	氯霉素滴眼液	8ml:20mg	眼用制剂	国药准字 H34024067	2020.09.14
87	西咪替丁胶囊	0.2g	胶囊剂	国药准字 H34024068	2020.09.14
88	盐酸小檗碱片	0.1g	片剂	/	已到期,正在 办理批件
89	盐酸美西律片	50mg	片剂	/	已到期,正在 办理批件
90	盐酸美西律片	0.1g	片剂	/	已到期,正在 办理批件
91	维生素C片	0.1g	片剂	/	已到期,正在 办理批件
92	维生素B2片	5mg	片剂	/	已到期,正在 办理批件
93	藻酸双酯钠片	50mg	片剂	/	已到期,正在 办理批件
94	盐酸乙胺丁醇片	0.25g	片剂	/	已到期,正在 办理批件
95	盐酸氯丙嗪片	25mg	片剂	/	已到期,正在 办理批件
96	浓维磷糖浆	500ml	口服溶液剂	/	已到期,正在 办理批件
97	五维他口服溶液	500ml	口服溶液剂	/	已到期,正在 办理批件

序号	药物名称	规格	剂型	批准文号	有效期至
98	小儿止咳糖浆	100ml	口服溶液剂	/	已到期,正在办理批件
99	门冬氨酸钾镁葡萄糖注射液	250ml: 门冬氨酸 0.85g, 钾 0.114g, 镁 0.042g, 葡萄糖 12.5g	注射剂(治疗 性输液)	/	已到期,正在办理批件

注:上述 99 项药品注册批件中,其中 1-39 号批件对应的产品为本公司正在生产的产品;40-99 号批件对应的产品本公司暂未生产,但可根据需要进行生产。**88-99** 号批件已经到期,环球药业已于 2015 年 5 月 25 日向安徽省食品药品监督管理局提交了药品再注册申请,并全部获得了受理,取得了受理通知书;对于即将于 2015 年 11 月 14 日及 2015 年 11 月 30 日到期药品注册批件,环球药业也已向安徽省食品药品监督管理局提交了药品再注册申请。

(4) 药品包装用材料和容器注册证

截至转让说明书签署之日,环球药业共取得 2 项药品包装用材料和容器注册证(I类),具体情况如下:

① 输液容器用聚丙烯组合盖(拉环式)

2012 年 3 月 7 日,国家食品药品监督管理局颁发《药品包装用材料和容器注册证(I类)》,注册证号:国药包字 20120188,企业名称:安徽环球药业股份有限公司,地址:安徽省蚌埠市华光大道 1185 号,有效期至 2017 年 3 月 6 日。

② 聚丙烯输液瓶

2012 年 4 月 19 日,国家食品药品监督管理局颁发《药品包装用材料和容器注册证(I类)》,注册证号:国药包字 20120215,企业名称:安徽环球药业股份有限公司,地址:安徽省蚌埠市华光大道 1185 号,有效期至 2017 年 4 月 18 日。

(5) 安全生产标准化证书

环球药业目前持有国家安全生产监督管理总局于 2013 年 7 月 23 日核发的《安全生产标准化证书》,证书等级为安全生产标准化三级企业(轻工)。证书编号为 AQBIIIQT 皖 201300268,有效期至 2016 年 7 月。

(6) 新药证书

截至转让说明书签署之日，环球药业共有新药证书 15 项，具体如下：

序号	药品名称	证书编号	持有者	类型
1	盐酸安妥沙星片	国药证字 H20090076	中国科学院上海药物研究所 安徽环球药业股份有限公司 安徽鸿翔医药科技有限公司	化学药 1.1 类
2	盐酸安妥沙星	国药证字 H20090075	中国科学院上海药物研究所 安徽环球药业股份有限公司 安徽鸿翔医药科技有限公司	化学药 1.1 类
3	那格列奈片	国药证字 H20060034	中国医学科学院药物研究所 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第二类
4	门冬氨酸钾镁葡萄糖 注射液	国药证字 H20030643	济南杏林生物技术有限公司 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
5	己酮可可碱氯化钠注 射液	国药证字 H20020056	安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
6	盐酸川芎嗪氯化钠注 射液	国药证字 X20010273	安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
7	盐酸昂丹司琼氯化钠 注射液	国药证字 H20031015	合肥中科大生物技术有限公 司 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第五类
8	克拉霉素胶囊	国药证字 X19990272	安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
9	厄贝沙坦片	国药证字 X20000416	南京京华生物工程有限公司 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第二类
10	酒石酸托特罗定胶囊	国药证字 X20000455	浙江大学药物制剂研究所 上海药物研究所 杭州德生医药技术开发有限 公司 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第二类
11	氧氟沙星滴眼液	(94) 卫药证字 X-152 号	安徽环球药业股份有限公司 中国药科大学	化学药 第四类
12	氧氟沙星滴耳液	(95) 卫药证字 X-53 号	江苏省南京博生药理学实验室 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
13	氟康唑注射液	(98) 卫药证字 X-193 号	安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
14	盐酸洛美沙星注射液	(97) 卫药证字 X-143 号	南京药物研究所 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第四类
15	那格列奈	国药证字 H20060035	中国医学科学院药物研究所 安徽环球药业股份有限公司	化学药 第二类

注：盐酸安妥沙星片、那格列奈片、门冬氨酸钾镁葡萄糖注射液、盐酸昂丹司琼等 11 项药品由环球药业与其他企业联合申请，属于共有，而生产批件均只下发给了本公司，因此，上述 11 种新药证书对应的药品只有本公司才有权生产，该类情形不会对本公司产生不利影响。

(7) 药品经营许可证

环球药业子公司环球医贸已取得安徽省食品药品监督管理局颁发的编号为“皖 AA5520171”的《药品经营许可证》，经营范围：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物药品、麻醉药品、精神药品***，有效期至2019年7月20日。

(8) 药品经营质量管理规范认证证书（GSP）

环球药业子公司环球医贸已取得安徽省食品药品监督管理局颁发的编号为A-AH14-127的《中华人民共和国药品经营质量管理规范认证证书》，认证范围为药品批发（中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品），有效期自2014年7月21日至2019年7月20日。

(9) 食品流通许可证

环球药业子公司环球医贸已取得蚌埠高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的编号为“SP3403931410002171”的《食品流通许可证》，有效期自2014年4月9日至2017年5月8日，许可范围：预包装食品批发。

(10) 医疗器械经营许可证

环球药业子公司环球医贸已取得安徽省食品药品监督管理局颁发的编号为“皖 000418 号”的《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》，有效期限自2011年1月21日至2016年1月20日，经营范围：三类：眼科手术器械、注射穿刺器械、口腔科材料、医用卫生材料和敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品。二类：基础外科手术器械、泌尿肛肠外科手术器械、矫形外科（骨科）手术器械、普通诊察器械、医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及有关设备、医用高频仪器设备、物理治疗及康复设备、中医器械、医用X射线附属设备及部件、临床检验分析仪器、医用化验和基础设备及器具；手术室、急救室、诊疗室设备及器具、口腔科设备及器具、病房护理设备及器具、消毒和灭菌设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具。

2、取得的荣誉情况

截至本转让说明书签署日，公司获得的荣誉如下所示：

序号	名称	发证机构	证书编号或批准文件	获得时间
----	----	------	-----------	------

1	创新型企业认定证书	安徽省科学技术厅、安徽省发展和改革委员会、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、安徽省教育厅、安徽省人民政府国有资产监督管理委员会、安徽省总工会、国家开发银行股份有限公司安徽省分行	-	2014.12
2	安徽省著名商标	安徽省工商行政管理局	-	2013.12.31
3	安徽省核心专利产业化项目证书	安徽省知识产权局	-	2013.10
4	国家火炬计划产业化示范项目证书	科学技术部火炬高技术产业开发中心	2013GH021015	2013.9

(四) 特许经营权情况

截至本转让说明书签署日，公司不存在特许经营权。

(五) 主要固定资产情况

1、房产

截至本转让说明书签署日，公司拥有的房产情况如下：

序号	权证号	房屋坐落	建筑面积(m ²)	规划用途	登记时间	他项权利
1	房地权蚌自字第 022394 号	华光大道 1185 号 (质检综合楼)	4,852.38	工业	2006.08.02	抵押
2	房地权蚌自字第 022395 号	华光大道 1185 号 (塑瓶输液车间)	5,198.92	工业	2006.08.02	无
3	房地权蚌自字第 022396 号	华光大道 1185 号 (综合仓库)	4,448.01	工业	2006.08.02	无
4	房地权蚌自字第 022397 号	华光大道 1185 号 (综合制剂生产车间)	5,456.10	工业	2006.08.02	无
5	房地权蚌自字第 024085 号	高新区长征路西、长华路北 (综合仓库)	8,930.97	工业	2007.10.29	抵押
6	房地权蚌自字第 024086 号	高新区长征路西、长华路北 (玻璃瓶输液车间)	6,076.35	工业	2007.10.29	无

截至 2015 年 5 月 31 日，上述房产账面原值为 3,526.93 万元，已计提折旧 995.23 万元，账面价值为 2,531.69 万元。

2、主要生产设备情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有的主要生产设备情况如下：

名称	数量	原值(万元)	净值(万元)	成新率(%)	尚可使
----	----	--------	--------	--------	-----

	(台/套)				用年限
输液 01 线汽拉吹成型机	1	706.25	21.19	3.00	3
片剂车间空调净化系统	1	519.55	498.55	95.96	10
输液 05 线注拉吹成型机	2	498.97	212.60	42.61	4
输液管道等附属设备	1	452.31	434.09	95.97	10
输液 05 线模具	4	451.28	13.54	3.00	3
玻瓶车间空调净化系统	1	442.24	261.71	59.18	12
塑瓶车间空调净化系统	1	423.83	166.88	39.37	8
输液 B 楼空调净化系统	1	420.04	363.66	86.58	9
输液 02 线制瓶机洗灌封	1	405.73	310.62	76.56	8
综合车间空调净化系统	1	375.35	360.18	95.96	10
输液 01, 02 线空调净化系统	1	291.88	220.94	75.69	8
输液 B 楼 12 腔双向拉伸吹瓶机	1	176.92	152.61	86.26	9
输液 01, 02 线管道系统	1	148.86	113.96	76.56	8
输液 B 楼一步法吹瓶机	3	135.90	117.22	86.26	9
电力设备	1	126.20	121.11	95.97	10
玻瓶洗灌封生产线	2	95.73	57.81	60.39	7
水浴式灭菌器	2	95.00	17.44	18.36	4
输液 05 线灭菌器	1	82.05	34.96	42.61	4
输液 01 线水浴式灭菌柜	1	81.62	62.49	76.56	8
输液 B 楼瓶坯专用注塑机	1	81.62	70.41	86.26	9
压片机	5	129.20	40.14	31.07	4
真空干燥箱	15	25.39	10.92	43.02	3
空压机	6	92.78	45.65	49.20	4
高效混合制粒机	4	83.56	66.07	79.07	8
色谱仪	9	96.89	18.45	19.04	3
合 计	67	6,439.15	3,793.20	-	-

(六) 员工情况

截至 2015 年 5 月 31 日, 公司员工总数 375 人, 具体构成情况如下:

1、按专业划分

专业	人数	占比 (%)
技术人员	51	13.60
管理人员	42	11.20
销售人员	60	16.00
生产人员	199	53.07

其他人员	23	6.13
合计	375	100.00

2、按学历划分

学历	人数	占比 (%)
本科及本科以上	46	12.27
大专	75	20.00
高中及以下	254	67.73
合计	375	100.00

3、按年龄划分

年龄段	人数	占比 (%)
30岁(含)以下	61	16.27
31—40(含)岁	133	35.47
41(含)岁以上	181	48.26
合计	375	100.00

公司主要从事药品的研发、生产和销售，属于生产制造类企业，需要的生产工人较多，报告期末公司拥有生产人员 199 人，占公司总人数的 53.07%，主要负责产品生产。

公司现有管理团队 42 人，占公司总人数 11.20%，核心管理人员稳定，具有多年医药行业生产、销售经验，能有效满足了公司日常的经营管理需要，能够积极有效地发挥管理职能，与公司的发展和运营相适应。

公司现有销售人员 60 人，占公司总人数 16.00%。公司的营销团队专业、稳定、富有活力，与公司规模相适应，为公司开拓全国市场发挥了巨大作用。

公司拥有各类研发人员 59 人，占公司总人数的 15.73%。其中具有高、中级技术职称 15 人，本科及以上学历人员 30 余人。上述研发、技术人员能够有效保障公司的生产经营活动和项目研发。

综上所述，公司人员结构、学历、职业经验等与公司业务发展相匹配，不存在主要资产冗余或用工短缺的情形。

4、核心技术人员

公司的核心技术人员为王祥、常世忠、朱兆友、陈晓梅。最近两年及一期公司核心技术人员未发生重大变化。

王祥先生，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“四、股权结构之（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

常世忠先生，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员本情况之（三）高级管理人员基本情况”。

陈晓梅女士，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员本情况之（二）监事基本情况”。

朱兆友先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师，公司质量管理部部长。1999年7月专科毕业于石河子大学药学系，2010年3月本科毕业于安徽中医药大学药学专业。1999年7月至2000年11月，就职于蚌埠第一制药厂，任技术员。2000年11月至今，就职于安徽环球药业股份有限公司，历任技术员、技术主任、质量管理部副部长、质量管理部部长（质量授权人）。

目前公司核心技术人员持股情况如下：

姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
王祥	1,555.50	31.11	间接持股
常世忠	59.00	1.18	直接持股
陈晓梅	18.00	0.36	直接持股
朱兆友	5.00	0.10	直接持股
合计	1,637.50	32.75	-

四、公司业务相关情况简介

（一）报告期公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
主营业务收入	7,990.30	100.00	20,720.93	99.97	20,628.33	100.00
其中：						
基础性输液	1,647.77	20.62	5,871.50	28.34	7,762.82	37.63

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
治疗性输液	2,126.70	26.62	5,516.17	26.62	5,201.70	25.22
大输液合计	3,774.47	47.24	11,387.67	54.96	12,964.52	62.85
厄贝沙坦片	2,135.65	26.73	4,500.12	21.72	3,628.85	17.59
盐酸安妥沙星片	1,019.16	12.76	2,335.25	11.27	1,768.13	8.57
盐酸丙卡特罗片	485.14	6.07	1,115.00	5.38	934.46	4.53
其他产品	575.88	7.21	1,382.88	6.67	1,332.37	6.46
小计	4,215.83	52.76	9,333.25	45.04	7,663.81	37.15
其他业务收入	0.00	0.00	7.03	0.03	0.04	0.00
合计	7,990.30	100.00	20,727.96	100.00	20,628.37	100.00

公司主营业务为大输液、厄贝沙坦片、盐酸安妥沙星片以及盐酸丙卡特罗片等制剂药品的研发、生产和销售。2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为100.00%、99.97%和100.00%，主营业务突出。

按区域划分的主营业务收入情况：

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华中地区	1,037.69	12.99	3,199.97	15.44	2,286.91	11.09
华东地区	4,236.15	53.02	12,226.05	58.98	11,591.47	56.19
华南地区	602.32	7.54	694.65	3.35	2,493.43	12.09
华北地区	601.17	7.52	764.34	3.69	929.13	4.50
东北地区	193.50	2.42	574.67	2.77	483.28	2.34
西北地区	222.71	2.79	782.10	3.77	796.51	3.86
西南地区	1,096.76	13.73	2,486.18	11.99	2,047.62	9.93
合计	7,990.30	100.00	20,727.96	100.00	20,628.37	100.00

(二) 公司产品的消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

1、产品或服务的主要消费群体

公司产品主要销售给医药商业公司、公立医院、连锁药店等。

2、公司前五名客户

(1) 2015年1-5月，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

客户排名	客户名称	销售收入	占本期营业收入的比例(%)
1	蚌埠市第一人民医院	453.73	5.68
2	广东复大医药有限公司	267.48	3.35
3	国药控股股份有限公司	262.64	3.29
4	九州通医药集团股份有限公司	248.54	3.11
5	重庆道勤医药有限公司	225.40	2.82
合计		1,457.79	18.24

(2) 2014 年度，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

客户排名	客户名称	销售收入	占本期营业收入的比例(%)
1	蚌埠市第一人民医院	1,173.22	5.66
2	国药控股股份有限公司	596.88	2.88
3	安徽省蚌埠安泰医药有限公司	498.77	2.41
4	九州通医药集团股份有限公司	438.92	2.12
5	重庆道勤医药有限公司	398.46	1.92
合计		3,106.24	14.99

(3) 2013 年度，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

客户排名	客户名称	销售收入	占本期营业收入的比例(%)
1	蚌埠市第一人民医院	1,020.39	4.95
2	安徽省蚌埠安泰医药有限公司	676.19	3.28
3	九州通医药集团股份有限公司	620.83	3.01
4	南京医药有限公司	610.79	2.96
5	国药控股股份有限公司	570.96	2.77
合计		3,499.16	16.96

2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-5 月，公司前五大客户的销售额占相应期间营业收入的比例分别为 16.96%、14.99%和 18.24%，且公司对单一客户不存在重大依赖的情况。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益，公司与主要客户之间不存在任何关联关系。

(三) 报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

1、主要原材料和能源供应

公司采购的主要原材料包括厄贝沙坦、盐酸丙卡特罗、乳酸左氧氟沙星、聚丙烯、氯化钠、葡萄糖等；主要能源包括电和蒸汽，公司主要原材料和能源市场供应情况良好。

2、主要原材料占成本的比重

报告期内，公司主要原材料占生产成本的比重如下：

单位：万元

年度	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占生产成本比重(%)	金额	占生产成本比重(%)	金额	占生产成本比重(%)
原材料	1,393.13	58.68	4,885.53	60.37	5,160.73	59.66
直接人工	201.18	8.48	779.85	9.64	832.98	9.63
燃料动力	212.95	8.97	959.99	11.86	1,087.23	12.57
制造费用	566.75	23.87	1,467.68	18.14	1,569.73	18.15
合计	2,374.01	100.00	8,093.05	100.00	8,650.67	100.00

3、前五名供应商采购情况

(1) 2015年1-5月，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例(%)
1	浙江华海药业股份有限公司	241.45	10.55
2	安徽朗诺医药有限公司	158.27	6.91
3	安徽电力公司蚌埠供电公司	154.09	6.73
4	上海紫炫贸易有限公司	128.21	5.60
5	天津药物研究院药业有限公司	110.43	4.82
合计		792.45	34.61

(2) 2014年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例(%)
1	上海紫炫贸易有限公司	877.44	11.28
2	安徽电力公司蚌埠供电公司	741.84	9.54
3	安徽朗诺医药有限公司	443.78	5.71
4	蚌埠能源集团有限公司	442.46	5.69
5	上海聚高塑业科技有限公司	391.94	5.04
合计		2,897.46	37.26

(3) 2013年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例 (%)
1	上海紫炫贸易有限公司	994.05	11.53
2	安徽电力公司蚌埠供电公司	768.30	8.91
3	浙江华海药业股份有限公司	547.95	6.36
4	上海聚高塑业科技有限公司	535.75	6.21
5	蚌埠能源集团有限公司	491.18	5.70
合计		3,337.23	38.71

2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-5 月份，公司采购总金额分别为：8,620.58 万元、7,775.35 万元以及 2,289.50 万元，主要采购物为原材料、能源及药品等。

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过采购总额 50%的情况。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有本公司 5%以上股份的股东，在上述供应商中未占有任何权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同情况如下：

1、采购合同

报告期内，环球药业主要采购生产所需原材料及包装材料；环球医贸主要采购药品。其中环球医贸采购药品与供应商主要签订为框架协议。

报告期内，环球药业原材料采购金额超过 200 万以上的采购合同如下：

单位：万元

序号	供应商名称	合同标的	合同金额 (含税)	签订日期	履行情况
1	上海紫炫贸易有限公司	聚丙烯	1,965.60	2013.1.1	履行完毕
2	蚌埠市新黄山玻璃制品有限公司	输液瓶	941.00	2013.1.1	履行完毕
3	上海聚高塑业科技有限公司	聚丙烯	626.64	2013.1.1	履行完毕
4	江苏博生医用新材料股份有限公司	PP 垫片	297.60	2013.1.5	履行完毕
5	河北橡一医药科技股份有限公司	PP 垫片	439.20	2013.1.8	履行完毕
6	河北橡一医药科技股份有限公司	PP 垫片	420.00	2014.3.28	履行完毕

7	江苏博生医用新材料股份有限公司	PP 垫片	297.60	2014.1.1	履行完毕
8	蚌埠市新黄山玻璃制品有限公司	输液瓶	719.60	2014.1.1	履行完毕
9	河北橡一医药科技股份有限公司	PP 垫片	237.60	2015.1.6	正在履行

报告期内，子公司环球医贸与前五名供应商采购签订的框架协议如下：

单位：万元

序号	供应商名称	合同类型	合同标的	实际采购金额 (不含税)	签订日期	履行情况
2013 年度	安徽朗诺医药有限公司	框架协议	一揽子药品	135.70	2013.1.1	履行完毕
	安徽省恩泽药业有限责任公司	框架协议	一揽子药品	104.91	2013.1.1	履行完毕
	云南生物谷药业股份有限公司	购销合同	胶囊及注射液等	760.00 (含税)	2013.5.2	履行完毕
	安徽九州通医药有限公司	框架协议	一揽子药品	73.89	2013.1.1	履行完毕
	合肥凯正医药有限公司	框架协议	一揽子药品	71.30	2013.1.1	履行完毕
2014 年度	安徽朗诺医药有限公司	框架协议	一揽子药品	443.78	2014.1.9	履行完毕
	安徽省恩泽药业有限责任公司	框架协议	一揽子药品	180.75	2014.1.1	履行完毕
	安徽省怀远县医药公司	框架协议	一揽子药品	94.17	2014.1.1	履行完毕
	蚌埠市爱康医药有限公司	框架协议	一揽子药品	83.26	2014.1.1	履行完毕
	合肥凯正医药有限公司	框架协议	一揽子药品	53.47	2014.1.5	履行完毕
2015 年 1-5 月	安徽朗诺医药有限公司	框架协议	一揽子药品	158.27	2015.1.1	正在履行
	安徽省恩泽药业有限责任公司	框架协议	一揽子药品	92.55	2015.1.4	正在履行
	蚌埠市爱康医药有限公司	框架协议	一揽子药品	37.57	2015.1.1	正在履行
	合肥凯正医药有限公司	框架协议	药品一批	32.10	2015.1.1	正在履行
	怀远县华宇药业	框架协议	一揽子药品	27.77	2015.1.1	正在履行



	有限公司				
--	------	--	--	--	--

2、销售合同

环球药业及子公司环球医贸的销售合同多为框架性协议，即与客户签订在一定时期内向对方供货的无具体合同金额的协议，按照协议期内每次结算的金额计算。

(1) 2015年1-5月前五大客户框架性协议统计情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	合同标的	实际销售金额 (不含税)	签订日期	履行情况
1	蚌埠市第一人民医院	输液等	453.73	2015.5.19	正在履行
2	广东复大医药有限公司	盐酸安妥沙星片	267.48	2015.1.4	正在履行
3	国药控股徐州有限公司	输液、厄贝沙坦片、 滴耳液	77.11	2015.1.1	正在履行
4	九州通集团杭州医药有限公司	厄贝沙坦片、滴耳 剂、口服溶液剂	55.02	2015.1.1	正在履行
5	重庆道勤医药有限公司	输液、厄贝沙坦片、 盐酸丙卡特罗片等	225.40	2015.1.22	正在履行

(2) 2014年前五大客户框架性协议统计情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	合同标的	实际销售金额 (不含税)	签订日期	履行情况
1	蚌埠市第一人民医院	左氧氟沙星注射液、 奥美拉唑注射液等	1,173.22	2013.1.10	履行完毕
2	国药控股徐州有限公司	厄贝沙坦片、盐酸 丙卡特罗片、口服 溶液、盐酸洛美沙 星注射液等	150.91	2014.2.24	履行完毕
3	安徽省蚌埠安泰医药有限公司	大输液	498.77	2014.1.1	履行完毕
4	江苏九州通医药有限公司	输液、厄贝沙坦片 等	68.39	2014.4.19	履行完毕
5	重庆道勤医药有限公司	输液、厄贝沙坦片 等	398.46	2014.1.24	履行完毕

(3) 2013年前五大客户框架性协议统计情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	合同标的	实际销售金额 (不含税)	签订日期	履行情况
1	蚌埠市第一人民医院	左氧氟沙星注射液、奥美拉唑注射液等	1,020.39	2013.1.10	履行完毕
2	安徽省蚌埠安泰医药有限公司	大输液等	676.19	2013.1.1	履行完毕
3	九州通集团杭州医药有限公司	厄贝沙坦片、滴耳剂、滴眼剂、口服溶液剂	114.82	2013.1.1	履行完毕
4	南京医药滁州天星药事服务有限公司	大输液、滴耳液、口服溶液	280.91	2013.1.1	履行完毕
5	国药控股徐州有限公司	厄贝沙坦片、滴耳剂、滴眼剂、口服溶液剂、大输液等	100.08	2013.1.30	履行完毕

注：报告期内，对于没有具体金额的框架性协议，统计各年前五名客户签订的协议。报告期内，公司前五大客户是按照合并口径进行统计的，一些客户本身下属多个公司，例如九州通医药集团股份有限公司、南京医药有限公司、国药控股股份有限公司等。在统计这些公司的框架协议时，仅统计各自下属公司中发生额最大的一家进行披露。

3、工程建设合同

公司 250 万（含）以上金额的工程建设合同包括：

单位：万元

序号	合同方	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
1	江苏杨安集团有限公司	B 楼净化厂房改造	255.00	2013.04.16	履行完毕
2	苏州康佳洁净技术有限公司	新综合车间净化厂房	428.00	2013.11.16	正在履行
3	江苏华诚远大建设工程有限公司	新厂区土建合同	1,607.00	2013.2.20	履行完毕

4、设备采购合同

公司 150 万（含）以上金额的重大设备采购合同包括：

单位：万元

序号	合同方	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
----	-----	------	------	------	------

1	浙江迦南科技股份有限公司	综合车间设备一批	150.00	2013.07.23	履行完毕
2	安徽汉福国际贸易（集团）有限公司	1套进口吹、灌、封设备	136万欧元	2014.08.06	正在履行
3	湖南千山制药机械股份有限公司	滴眼剂吹瓶/灌装/封口一体机	575.00	2014.11.28	正在履行

5、研发合同

报告期内，对于研发合同金额超过 50 万（含）以上的合同如下：

单位：万元

序号	合同方	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
1	江苏省人民医院	盐酸安妥沙星注射液 I 期临床研究（单次给药）	128.00	2014.2.20	正在履行
2	江苏省人民医院	盐酸安妥沙星注射液 I 期临床研究（多次给药）	55.04	2014.9.5	正在履行

6、借款合同

报告期仅发生一笔借款合同，情况如下：

序号	合同名称	贷款银行	借款金额（万元）	签订日期	履行情况
1	人民币流动资金借款合同	中信银行	1,000	2014.03.31	履行完毕

7、最高额抵押合同

序号	合同名称	抵押权人	最高担保金额（万元）	签订日期	履行情况
1	最高额抵押合同	徽商银行	540	2014.10.11	正在履行
2	最高额抵押合同	徽商银行	1,000	2014.10.11	正在履行

①2014年10月11日，环球药业与徽商银行股份有限公司蚌埠分行签订《最高额抵押合同》，本合同的主合同为双方自2014年10月11日至2017年10月11日期间签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具包含协议书及/或其他形成债权债务关系的法律性文件及其修订或补充。本合同担保的主合同债权的最高本金金额为人民币壹仟万元整。

②2014年10月11日，环球药业与徽商银行股份有限公司蚌埠分行签订《最高额抵押合同》，本合同的主合同为双方自2014年10月11日至2017年10月11日期间签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具包含协议书及/或其他形成债权债务关系的法律性文件及其修订或补充。本合同担保的主合同债权的最高本金金额为人民币伍佰肆拾万元整。

（五）报告期内公司的环境保护情况

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于“C27医药制造业”，因此公司属于重污染行业。报告期内，公司已经根据相关法律法规规定在环境保护方面采取了以下措施：

1、排污许可证

2015年8月17日，环球药业取得蚌埠市环境保护局颁发的《排放重点污染物许可证》，证书编号为34030415002，排放主要污染物种类：COD、氨氮；排放主要污染物浓度：COD \leq 300mg/L、氨氮 \leq 300mg/L；总量控制指标：COD \leq 2吨/年、氨氮 \leq 0.2吨/年；排放去向：淮河，有效期限：2015年8月17日至2017年8月16日。

2、建设项目环评验收文件

（1）年产2000万瓶塑瓶输液生产线项目和年产3000万瓶盐酸川芎嗪氯化钠等玻瓶输液项目

2007年4月29日，蚌埠市环保局作出《关于对安徽环球药业股份有限公司建设项目竣工环境保护验收的批复》（蚌环字[2007]60号），同意环球药业年产2000万瓶塑瓶输液生产线项目和年产3000万瓶盐酸川芎嗪氯化钠等玻瓶输液项目通过建设项目竣工环境保护验收。

（2）综合制剂产品GMP升级技术改造项目

2015年9月10日，蚌埠高新技术产业开发区建设和环保局作出蚌高建环[2015]33号《关于同意安徽环球药业股份有限公司综合制剂产品GMP升级技术改造项目竣工验收的函》，“通过现场核查并查阅有关资料，我局认为安徽

环球药业股份有限公司综合制剂产品 GMP 升级技术改造工程基本符合环境保护竣工验收条件，同意该项目通过环境保护竣工验收”。

(3) 年产 3 亿片厄贝沙坦片等片剂生产线建设项目

2015 年 9 月 10 日，蚌埠高新技术产业开发区建设和环保局作出蚌高建环[2015]34 号《关于同意安徽环球药业股份有限公司年产 3 亿片厄贝沙坦片等片剂生产线项目竣工验收的函》，“通过现场核查并查阅有关资料，我认为安徽环球药业股份有限公司年产 3 亿片厄贝沙坦片等片剂生产线项目基本符合环境保护竣工验收条件，同意该项目通过环境保护竣工验收”。

3、关于环境保护的日常管理

(1) 废水排放

公司产生污水来源主要包括设备和车间清洗产生的废水、制水的高盐废水、循环冷却水排污、生活污水以及车间地面清洗水，以上废水经厂区污水处理设施处理后，排入市政污水管网，送达蚌埠市第一污水处理厂处理。

(2) 废气排放

公司产生粉尘主要来源为粉碎、过筛、混合、制粒、压片等工序产生的药品粉尘。生产车间产生的粉尘，通过布袋除尘器进行处理，其除尘效率为 99%，处理后无组织排放。

(3) 噪声排放监测情况

公司主要噪声源有生产设备以及空压机、循环水泵等，其噪声级为 85-105dB(A)，由于设备集中，通过在建筑上采取隔音吸声设计和设置隔音间，选用低噪声设备，在设备上设置缓冲器等措施进行治理后，其厂界噪声能够满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12346-2008）中 2 类标准要求。

(4) 固体废物产生情况

公司产生固体废物来源主要为除尘器收集的药品粉尘、GMP 车间空气净化系统沉积物、脱色活性炭、包装材料、实验过程中产生的固体废物。公司已于 2013 年 3 月 16 日与具有危险废物经营许可资质的合肥市吴山固体废物处置有限责任公司签订《危险废物委托处置合同》，由合肥市吴山固体废物处置有限责任公司

负责处理公司在生产经营过程中所产生的废活性炭、药品粉尘等。因此，企业产生的各项固体废物均能得到合理处置，不会对环境造成污染。

经查询安徽省蚌埠市环境保护局官方网站，公司及其子公司报告期内未发生环境污染事故，未有环保方面的行政处罚记录。

（六）质量标准情况

公司按照药品生产质量管理规范（GMP）建立了全面的质量管理组织和质量管理措施，建立了从供应商资质审核、原辅料检验入库、产品生产检验监督、成品入库检验、销售出库检验等全套检验流程。公司按照药品生产质量管理规范（GMP）保证每个机构职责明确，并配备了与生产相适应的管理技术人员；质量管理部门独立于其他部门，直接受总经理的领导。在人员培训、厂房设施与设备、物料、生产和质量等方面建立了一套完整的管理制度和操作规程。质量管理部的职责是按照《药品生产质量管理规范》、《中华人民共和国医药行业标准》、《中国药品检验标准操作规范》等文件的要求，对生产过程的原辅料、半成品、中间产品、产成品进行科学检验，确保生产过程中的产品质量。

五、公司的商业模式

公司是一家主要从事药品研发、生产和销售的高新技术企业，拥有片剂、注射剂、口服溶液剂、胶囊剂、耳用制剂、原料药等多条生产线。主要产品包括盐酸安妥沙星片（优朋）、厄贝沙坦片（若朋）、盐酸丙卡特罗片（可朋）以及乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液、葡萄糖注射液等。公司现有 99 个药品批准文号；15 个新药证书，其中包括国家 1.1 类新药 2 个，国家二类新药 4 个，国家四类新药 8 个，国家五类新药 1 个。公司采用经销与直销相结合的销售模式，公司大部分产品采用经销模式销售给医药商业公司，与国药控股股份有限公司、九州通医药集团股份有限公司等公司建立了紧密的合作关系；同时，公司还与蚌埠市主要公立医院如蚌埠市第一人民医院、蚌埠市第三人民医院等建立直接销售关系。2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-5 月，公司的销售净利润率分别为 18.27%、16.33%和 14.08%，利润率在同行业企业处于中上游水平。未来，随着公司综合制剂产品（除大输液以外的产品）市场的进一步拓展，公司综合制剂产品主营业务规模将会进一步提升。

1、采购模式

公司从事化学药品的研发、生产及销售，所使用的原料、辅料、直接接触药品的包装材料均需从取得国家药监局批准的企业采购。公司采购部在国家药监局批准的企业内初步选定供应商，然后质量管理部会同公司相关部门对该等供应商的资质进行审核，合格后进入备选供应商名单，公司采购部在批准的合格供应商名单中择优选择供应商。

2、生产模式

公司生产实行以销定产的计划管理模式。根据销售部门提供的药品销售计划，制造部制定公司的生产计划，并分解到各车间的生产计划。

在药品的整个制造过程中，质量管理部对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程监测及监控。公司的整个生产过程严格按照 GMP 规范、产品生产工艺规程和标准操作规程执行。

3、销售模式

环球药业目前已逐步形成层次分明、组织有序、责权明确的营销模式，保证销售环节高效运作。销售部下设销售大区、市场部、销售管理部。公司销售网络遍布全国，销售大区分成 4 个区域，大区经理、省区经理、销售代表分级、分层集中管理。销售管理部负责产品的发货、单证处理、销售统计等各项工作。市场部负责公司产品的招投标、学术推广和技术支持。销售大区负责公司产品的销售和经销商管理。

公司的产品主要是通过经销商等渠道销往全国各地的医院、药店等医疗机构。公司选择的合作经销商通常为具有一定规模、扎根当地的区域性经销商，公司借助区域经销商在当地的市场覆盖能力与物流配送能力迅速切入当地的医院和药店。

在确定经销商后，公司与经销商签署年度经销协议，协议中对经销商的销售区域、销售任务、市场保护、双方责任、最低销售价格进行约定。公司负责保证产品质量和供货稳定，并对经销商的推广活动进行支持。公司定期从经销商获取产品流向单。报告期内，公司与经销商之间是买断销售。对于药品破损等验收不合格的情况，经销商可根据合同中条款选择退货或换货，但在实际发生情况中，退换货情况发生较为少见。

子公司环球医贸采用直接销售方式，其客户主要为公立医院。环球医贸接到公立医院药品订单后积极组织备货，然后向客户配送药品。货款由公立医院直接支付。

4、研发模式

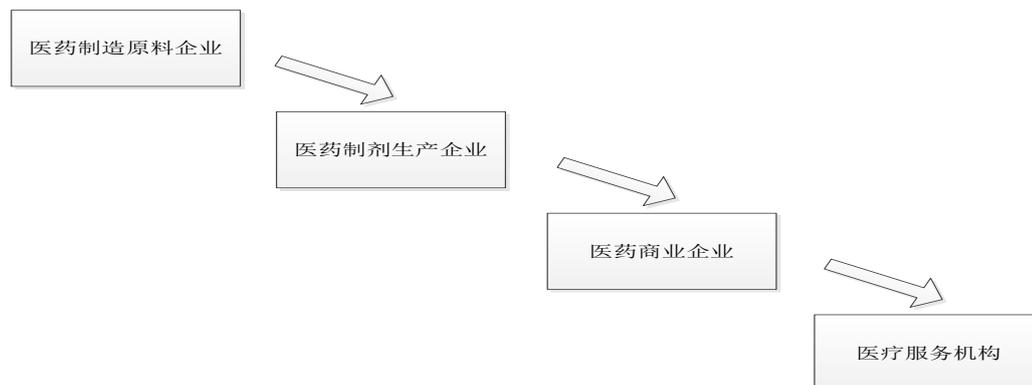
公司确立了自主创新与产学研合作并重的产业化研发模式，以充分发挥科研院所等研究机构在理论基础研究的优势，并利用公司在中试、产品质量控制和生产工艺方面的经验积累，加快理论研究向产品产业化的转化速度。在这种研发模式下，公司对原料研究、药理研究等技术基础研究可根据情况选择自主研发和产学研合作研发的具体方式，但基础研究完成后的中试工艺研究、质控体系建立、临床研究及大规模产业化开发全部由公司承担，充分发挥了市场导向对公司研发工作的指导作用。目前，公司现有省级技术中心 1 个，技术中心各类研发人员 59 人，其中具有高中级技术职称 15 人，本科及以上学历人员 30 余人。技术中心主要进行新产品的研发、技术改造、工艺研究等，形成了独具特色的核心专有技术，为企业自身以及行业的快速发展发挥了积极作用。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业概况

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司属于医药制造业，行业代码为 C27；按照《国民经济行业分类》（GB_T_4754-2011）以及《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于医药制造业，细分行业为化学药品制剂制造，行业代码为 C2720。医药制造行业是整个医疗产业中的重要一环。

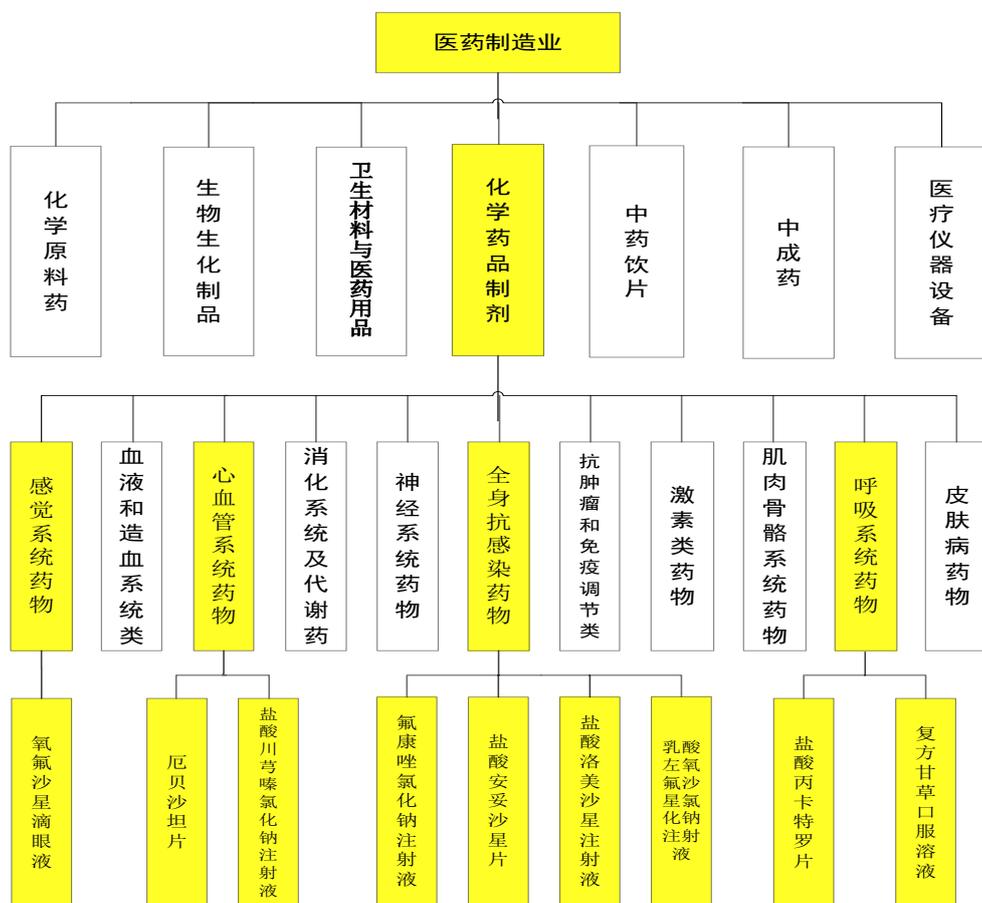
从整个医疗产业角度来看，医药制造行业产业链结构为：



本公司处于产业的中上游。

医药制造业作为国民经济行业分类（GB_T_4754-2011）中的大类行业，包括化学药品原药制造业、化学药品制剂制造业、中药饮片加工业、中成药生产业、兽用药品制造业、生物药品制造业、卫生材料及医药用品制造业等共七个中类行业。

按照公司生产药品的应用领域分类，把公司主要产品在医药制造业的细分行业的位置标注为下图黄色区域所示：



1、行业主管部门

我国医药行业的主管部门为国家食品药品监督管理局，以下简称“国家药监局”。国家药监局主要负责对药品以及医疗器械的研究、生产、流通及使用进行行政监督和技术监督，包括市场监管、新药审批、GMP 及 GSP 等认证、推行 OTC 制度、药品安全性评价等。

2、行业主要法律法规、规章及公司遵守情况

为加强药品监督管理，保证药品质量，保障人体用药安全，维护人民身体健康和用药的合法权益，我国早在 1985 年便开始实施《中华人民共和国药品管理法》，随后于 2013 年 12 月 28 日修订并施行新的《中华人民共和国药品管理法》。具体法律法规的名称、颁布情况、主要内容如下：

(1) 主要法律、行政法规

①2013 年 12 月 28 日，全国人大常委会发布的《中华人民共和国药品管理法（2013 修正）》正式施行。作为我国药品监督管理方面的基本法律，《药品管理法》对从事药品研制、生产、经营、使用和监督管理的行为等作出规定，是制定其他药品管理法律法规的基本依据。

②2002 年 9 月 15 日，国务院发布的《中华人民共和国药品管理法实施条例》正式施行。

(2) 主要的规章

①2004 年 8 月 5 日，国家食品药品监督管理局发布的《药品生产监督管理办法》正式实施。该规定细化了对药品生产企业的药品生产条件和生产过程的相关要求。

②2006 年 6 月 1 日，国家食品药品监督管理局发布的《药品说明书和标签管理规定》正式实施。该规定规范了药品说明书和标签的管理。

③2007 年 5 月 1 日，国家食品药品监督管理局发布的《药品流通监督管理办法》正式实施。该规定加强了药品监督管理，规范药品流通秩序，保证药品质量。

④2007 年 10 月 1 日，国家食品药品监督管理局发布的《药品注册管理办法》正式实施。该规定规范了药品注册行为。

⑤2009 年 1 月 7 日，国家食品药品监督管理局发布的《新药注册特殊审批管理规定》正式实施。该规定针对一些特殊新药申请给予严格的标准。

⑥2011 年 1 月 17 日，国家食品药品监督管理局发布的《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，并自 2011 年 3 月 1 日起实行。该规定规范了药品生产质量管理。

(3) 公司遵守情况

根据《中华人民共和国药品管理法》规定，开办药品生产企业，须经企业所在地省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门批准并发给《药品生产

许可证》，凭《药品生产许可证》到工商行政管理部门办理登记注册。公司现持有安徽食品药品监督管理局颁发编号为皖 20100205（有效期至 2015 年 12 月 31 日）的药品生产许可证，被核定生产地址和生产范围：蚌埠市华光大道 1185 号：大容量注射剂，片剂，硬胶囊剂，糖浆剂，口服溶液剂，合剂，滴眼剂，滴耳剂，原料药，冲洗剂***；蚌埠市黄山大道 3809 号：片剂、硬胶囊剂、口服溶液剂、糖浆剂、滴耳剂、原料药***。

根据《药品注册管理办法》，药品生产企业申请药品生产均需取得药品注册批准文号，公司已取得包括主营产品盐酸安妥沙星片、厄贝沙坦片、盐酸丙卡特罗片、葡萄糖注射液等 87 项药品注册证书，另有 12 项药品注册证书正在申请再注册，已取得受理通知书。

根据《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，药品生产企业应当建立药品质量管理体系。该体系应当涵盖影响药品质量的所有因素，包括确保药品质量符合预定用途的有组织、有计划的全部活动。环球药业分别取得食品药品监督管理局颁发的编号为 CN20130034（有效期限：2013.1.28-2018.1.27）、CN20130502（有效期限：2013.12.23-2018.12.22）、AH20140136（有效期限：2014.7.30-2019.7.29）、AH20150214（有效期限：2015.5.21-2020.5.20）的中华人民共和国药品 GMP 证书，被核定为符合《药品生产质量管理规范》要求。

《中华人民共和国药品管理法实施条例》规定，国家对药品价格实行政府定价、政府指导价或者市场调节价。列入国家基本医疗保险药品目录的药品以及国家基本医疗保险药品目录以外具有垄断性生产、经营的药品，实行政府定价或者政府指导价；对其他药品，实行市场调节价。

2015 年 5 月 4 日，国家发展改革委等 7 部委联合发布了《关于印发推进药品价格改革意见的通知》【发改价格[2015]904 号】，文件规定：自 2015 年 6 月 1 日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格。麻醉、第一类精神药品仍暂时由国家发展改革委实行最高出厂价格和最高零售价格管理；此前有关药品价格管理政策规定，凡与本通知规定不符的一律废止。

目前公司生产销售的药品中除属于国家基本医疗保险药品目录以内的药品或国家基本药物，严格按照主管政府部门相关规定进行定价；其他药品则在分

析成本后根据市场竞争情况定价。目前公司子公司环球医贸销售的药品中含有少数的麻醉、精神类药品，针对这类药品销售环球医贸严格执行政府定价标准。

3、行业相关政策

(1) 《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》

2009年3月17日，中共中央国务院发布了《关于深化医药卫生体制改革的意见》，标志着我国深化医药卫生体制改革正式全面启动。这次改革最突出的特点是：坚持公共医疗卫生的公益性，把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供，逐步实现人人享有基本医疗卫生服务，做到“广覆盖、保基本、可持续”。

《关于深化医药卫生体制改革的意见》提出了“建立健全覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务”的长远目标，以及“有效减轻居民就医费用负担，切实缓解‘看病难、看病贵’”的近期目标，通过对公共卫生、医疗服务、医疗保障和药品供应体系的改革，以及医疗管理机制、运行机制、投入机制、价格形成机制、监管机制、科技和人才保障、信息系统、法律制度的建立与完善，以建设全面覆盖城乡居民的基本卫生保健制度，促进建立我国居民人人享有基本卫生医疗服务的医疗卫生体制。

(2) 药品价格形成机制改革

根据国家发展改革委等部门联合发出的《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，我国从2015年6月1日起取消绝大部分药品政府定价，除麻醉药品和第一类精神药品仍暂时由国家发展改革委实行最高出厂价格和最高零售价格管理外，其他药品均取消了政府定价，按照分类采购原则，通过不同的方式由市场形成价格。

(3) 《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》

2010年10月10日，国务院发布《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，明确指出未来将大力发展用于重大疾病防治的生物技术药物、新型疫苗和诊断试剂、化学药物、现代中药等创新药物大品种，提升生物医药产业水平。

(4) 《医药工业“十二五”发展规划》

2012年01月19日，工信部发布《医药工业“十二五”发展规划》，明确指出“十二五”期间我国医药工业发展应抓住国内外医药需求快速增长和全球市

场结构调整的重大机遇，落实培育和发展战略性新兴产业的总体要求，大力发展生物技术药物、化学药新品种、现代中药、先进医疗器械、新型药用辅料包装材料和制药设备，加快推进各领域新技术的开发和应用，促进医药工业转型升级和快速发展，并重点发展缓释、控释、速释、靶向、透皮及粘膜给药等 DDS 技术。

(5) 《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》

2012 年 3 月 14 日，国务院发布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，提出“十二五”期间我国政府卫生投入增长幅度高于经常性财政支出增长幅度，政府卫生投入占经常性财政支出的比重逐步提高的要求；明确“十二五”期间我国政府医药卫生体制改革投入力度和强度要高于 2009 年至 2011 年我国医药卫生体制改革投入，这为我国医药行业的发展提供了巨大的市场机遇。

(6) 《卫生事业发展“十二五”规划》

2012 年 10 月 8 日，国务院发布《卫生事业发展“十二五”规划》，指出卫生事业的发展目标是到 2015 年，初步建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，使全体居民人人享有基本医疗保障，人人享有基本公共卫生服务；提出加强自主创新，全面提升生物医药企业的创新能力和产品质量管理能力，推动生物技术药物、化学药物、中药、生物医学工程等新产品和新工艺的开发、产业化和推广应用。

(二) 公司所处行业市场规模

1、我国医药制造行业市场发展概况

根据国家统计局统计，我国卫生总费用由 2003 年的 6,584.10 亿元逐年增至 2013 年的 31,668.95 亿元，近 10 年平均增长率达 17.01%，增长十分迅速。人均卫生费支出 2003 年的 509.50 元逐年增至 2013 年的 2,327.37 元，年平均增长率达 16.40%，增长迅速且与同期的卫生总费用的增速基本一致。

在此背景下，我国医药行业越来越受到公众和政府的关注，在国民经济中占据着重要位置。近年来，全国医药生产一直处于持续、稳定、快速的发展阶段。过去十余年，我国医药工业总产值保持快速增长。根据国家统计局统计，2005 年至 2012 年，医药制造业规模以上工业企业工业销售产值由 4,003.14 亿元增加至 16,935.68 亿元，8 年年均增速为 22.88%，增长势头十分迅猛。

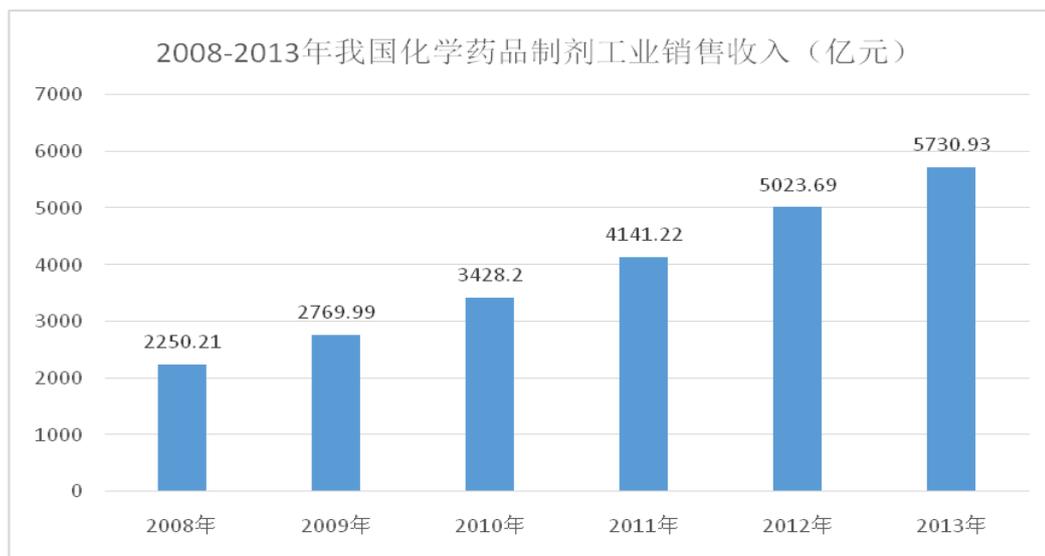
与销售产值相对应，医药制造行业在总资产、主营业务收入、营业利润等方面都实现了持续、稳定的快速发展。据国家统计局数据，截至 2013 年底，我国医药制造产业总资产为 18,479.89 亿元，较上年增长 17.19%，近 8 年的平均增速为 17.48%，增长势头持续稳定并保持高位。在主营业务收入方面，2013 年度我国医药制造行业实现主营业务收入 20,592.93 亿元，较上年度增长 18.76%，近 8 年的平均增速为 23.43%。在营业利润方面，2012 年度我国医药制造行业实现营业利润 1,841.51 亿元（国家统计局网站最新数据仅统计到 2012 年），较上年度增长 12.84%，平均利润率为 10.62%；近 8 年来，年营业利润增长率为 27.69%，8 年平均利润率为 10.65%。综上可见，医药制造业的利润水平始终处于高位，平均在 10%以上，属于利润率较高的行业。就其发展速度来看，虽然近年来增速有所放缓，但绝对增长率依然保持较高的水平。

2、化学制药行业发展概况

国内医药需求保持稳定增长，化学制剂一直居于龙头地位。今年来，我国化学药品制剂医药工业总产值呈现平稳增长趋势。我国化学制药工业总产值从 2008 年的 2,270.96 亿元增长至 2012 年的 4,845.99 亿元，年平均增长率为 20.86%。具体的增长情况如下图所示：

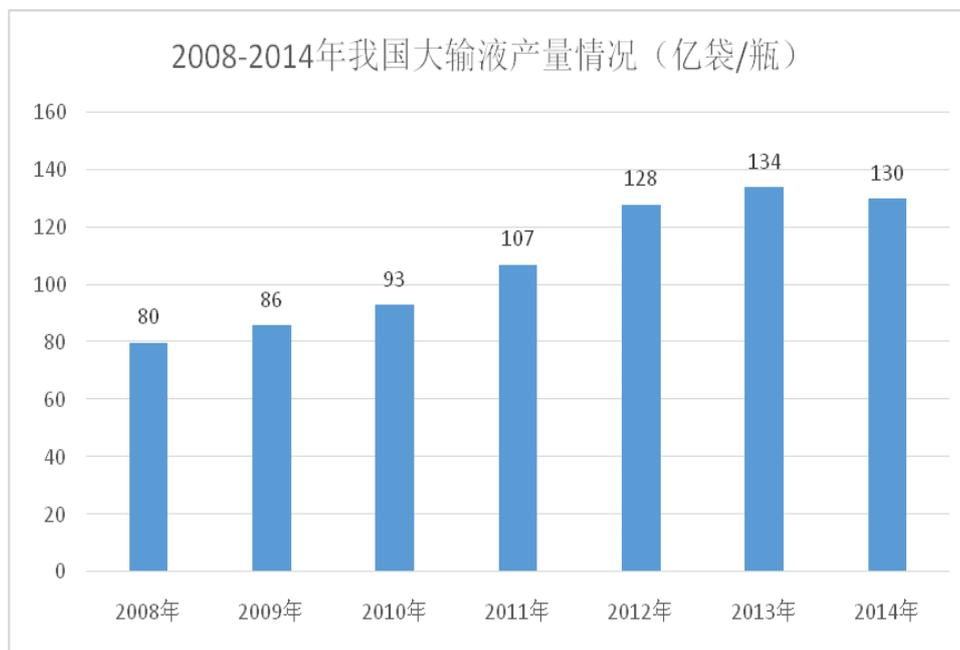


我国化学药品制剂工业销售收入，从 2008 年的 2,250.21 亿元上升至 2013 年的 5,730.93 亿元，年复合增长率为 20.56%。预计到 2018 年我国化学药品制剂销售收入可达 8,689.00 亿元。具体的增长情况如下图所示：

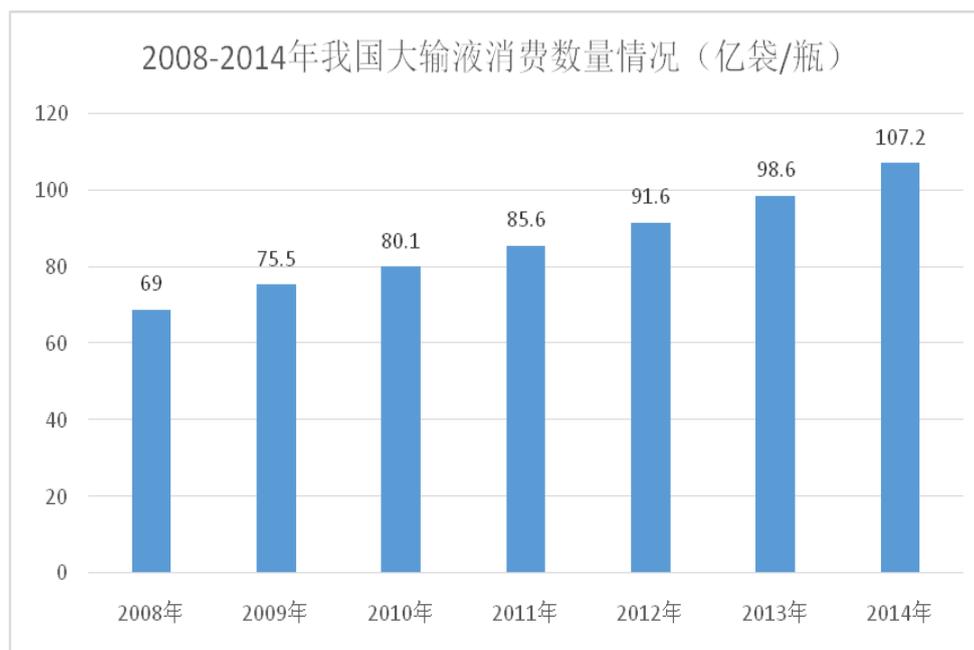


3、大输液行业的发展概况

大输液行业为中国医药工业的五大制剂之一，是医疗机构使用最为普遍的药品制剂，市场需求巨大，销量稳定，深受企业的重视。我国大输液的产量从2008年的80亿袋/瓶猛增至2014年的130亿袋/瓶，年均增长率为8.43%。近几年国内大输液行业的产量情况如下图所示：



与产量相对应的是，大输液在我国的消费数量也处于稳定快速的增长态势。我国大输液的消费数量从2008年的69亿袋/瓶猛增至2014年的107.2亿袋/瓶，年均增长率为7.62%。近几年国内大输液行业的消费数量情况如下图所示：

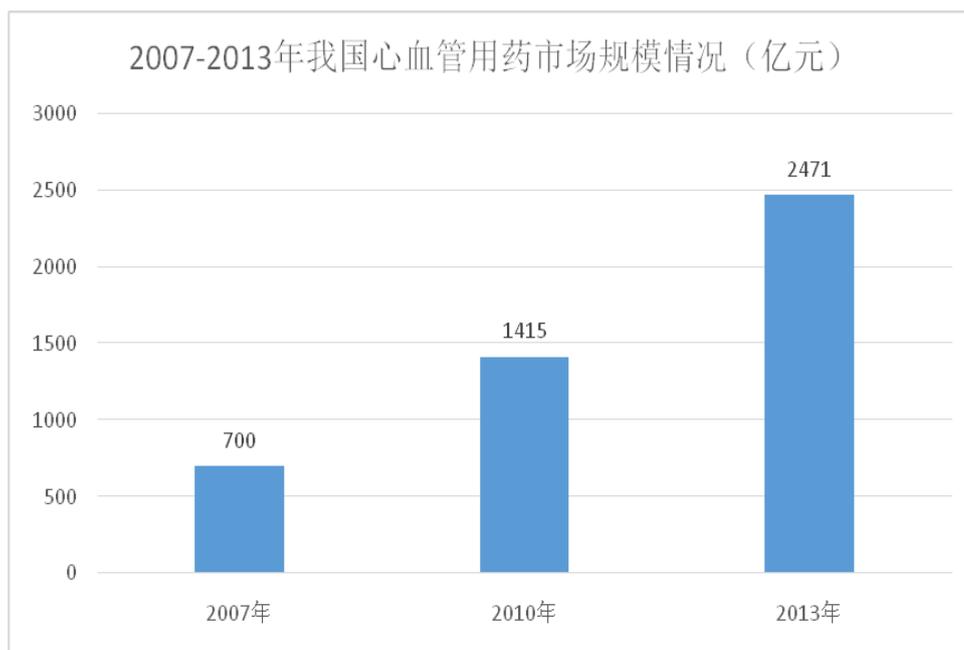


由于国内需求在进一步增长，大输液的市场扩容预期明显。随着新农合制度的建立和完善，每人 50 元/年的医疗基金开始覆盖 7 亿多农村人口，同时各个地方城镇医疗消费市场的启动，使得老人、儿童、无业人员这些消费能力较低的人群开始享受医疗资助。大输液作为临床普遍使用的基础用药，会随着这一政策的实施，市场需求和容量将进一步扩大。

4、心血管药物行业的发展概况

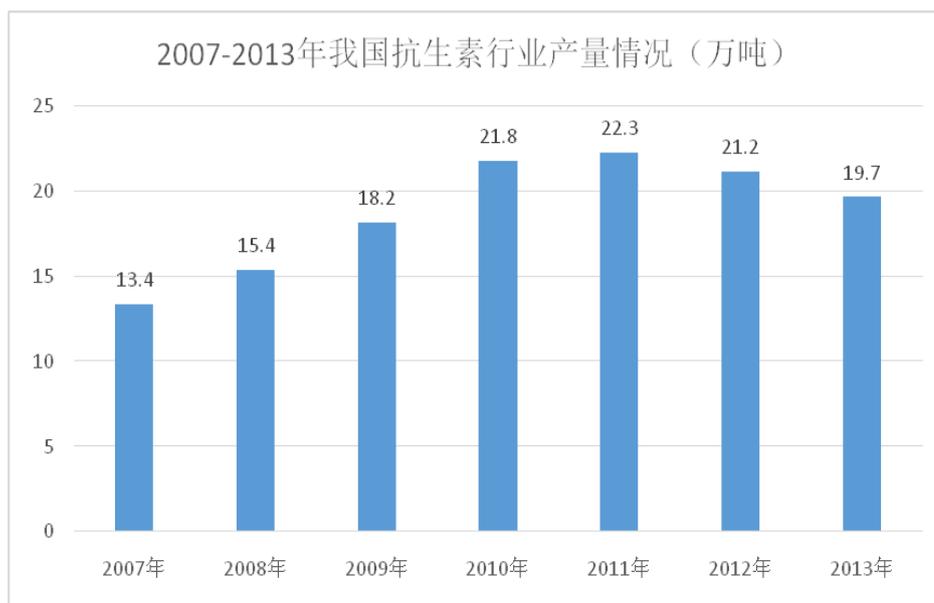
据国家统计局数据统计，2009 年至 2013 年，城市居民心脏病和脑血管病的死亡率排名始终分列第 2、3 位，仅次于恶性肿瘤的死亡率。在农村，恶性肿瘤和脑血管疾病的死亡率始终分列前两名，两者十分接近。而心脏病的死亡率始终位列第三。2009 年至 2013 年，我国城市居民每年平均每 10 万人就有 130 人死于心脏病，有 124.5 人死于脑血管病。而在农村，这一数据分别为 122 人和 144.5 人，并且呈现逐步增长的趋势。

与心血管疾病不断增多的趋势相对应，心血管类药物的市场容量也在不断扩大。据中国药监局南方所统计，2007 年至 2013 年，我国心血管疾病用药的市场规模保持快速增长的势头，由 700 亿元上升至 2,471 亿元，年均增长率为 23.39%。随着人口老龄化和生活水平的提高，使得心血管疾病的发病率逐渐进入增长期，心血管类药物的市场容量将会进一步扩大。几年来心血管药行业的市场规模情况如下图所示：



5、抗感染类药行业的发展概况

抗感染类药物为我国现如今使用量最大的药物，而在各类抗感染类药物中，抗生素已经成为消费量最大的类别。2012年我国抗生素市场的规模达到了1,460亿元。由于抗生素往往具有危害较大的副作用，加之我国在抗生素使用、管理方面的不规范，导致国家在2012年8月1日正式实施了《抗菌药物临床应用管理办法》（以下简称“《办法》”）。这标志着我国针对抗菌药物的临床使用管理已从一般性常规要求上升到法治的层面。《办法》从级别界定、总量限定、权限确定三方面对抗生素的使用进行了强制性规定，这无疑是对抗菌药物临床应用管理工作发出的最严厉执行令，对于以抗生素为主的药品企业无疑会带来巨大的冲击。正是在2012年，我国的抗生素产量首次出现下降，2013年较同期更是下降了7.61%。近几年我国的抗生素产量情况如下图所示：



在我国，抗生素制药企业的抗生素药品基本上都是仿制的，企业缺乏自己的核心技术，几乎没有自己独创的高效抗生素品牌。近年来，抗生素的市场容量虽然有所下降，当总量依然很大。

6、呼吸系统化学药行业的发展概况

据国家统计局数据显示，呼吸系统疾病死亡人数占总死亡人数的比重在所有疾病中始终排名第四，仅次于恶性肿瘤、心脏病和脑血管病。各年的具体情况如下图：



根据前瞻产业研究院的推算，目前我国呼吸系统化学药市场规模已经超过 500 亿元，是非处方药市场最大的销售亚类。近年来，由于大气污染、吸烟、老龄化

导致呼吸系统疾病的发病率明显上升，对于呼吸系统药物的用量不断增加，市场容量不断扩大。

（三）公司所处行业的基本风险特征

1、医药卫生体制改革的不确定性带来的风险

国家医药卫生体制改革的政策虽然已经逐步明朗，但政府对药品质量、药品企业规范经营的持续关注，对医药销售渠道的大力整治，医保控费和分类管理的加速实施，药品集中招标采购制度的进一步完善，新医改进程与结果存在不确定性，从而可能在原材料采购、生产制造、产品销售等方面对公司造成一定的影响。对于上述可能出现的政策变化，公司若不能及时有效的应对，并保持自身产品的成本及质量优势，则不能巩固和扩大市场份额，将可能会影响公司的盈利能力。

2、产品价格波动的风险

根据国家发展改革委等部门联合发出的《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，我国从2015年6月1日起取消绝大部分药品政府定价，除麻醉药品和第一类精神药品仍暂时由国家发展改革委实行最高出厂价格和最高零售价格管理外，其他药品均取消了政府定价，按照分类采购原则，通过不同的方式由市场形成价格。公司拥有的99个药品批准文号中有82个被列入《国家基本医疗保险药品目录（2009年版）》，46个被列入《国家基本药物目录（2012年版）》，35个被列入《国家低价药目录（2014年版）》，公司产品获得较为广泛的市场基础。未来随着医疗卫生体制改革的深入，大量药品价格可能出现较大波动，将对公司综合毛利率水平和经营业绩产生较大影响。

3、药品质量控制风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民群众生命健康，其产品质量尤其重要。在产品的整个开发及生产周期内，公司按照国家GMP的要求建立了完善的生产质量控制制度，同时公司制定了高于国家标准的企业内控标准。

随着公司经营规模的持续增长，以及国家新版GMP的推行，对公司产品质量管理水平提出了更高的要求。如果公司产品质量控制能力不能适应新形势的变化，公司生产经营、品牌均将受到不利影响。

4、抗菌药物市场受政策限制的风险

国内抗生素滥用以及与此相关的耐药细菌增多现象正日益受到社会舆论的关注，卫生部于2012年5月出台了《抗菌药物临床应用管理办法》，对于抗菌药物临床应用管理等方面进行了非常严格的规定。公司创新产品盐酸安妥沙星片为喹诺酮类广谱抗菌药，上述政策的限制已经对公司业绩造成一定的不利影响。

5、新药研发和推广风险

公司的新药产品具有高技术含量和高附加值等特点，但新药研发具有投资大、周期长、风险大等特点。根据我国《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前研究审批、新药临床研究审批、新药注册生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和经济效益的实现。

另外，任何新药研发成功后，都面临着产业化、市场化等问题。新药在投入工业化生产过程中，许多工艺技术指标相对小试、中试阶段往往会发生较大变化，影响产品试生产的进行，同时新产品的生产可能因其特殊的工艺方法和生产流程，对生产人员的技术能力也提出更高的要求，这些都增加了公司产业化的难度。同时，由于药品关系到人民群众的身体健康和生命安全，新药推向市场并为市场所接受和认同更需要一个过程。如果公司新药不能适应不断变化的市场需求，或者开发的新药未被市场接受，都将加大公司的经营成本，对公司的持续盈利能力和未来发展均产生不利影响。

6、环保政策风险

公司系制药类企业，属于国家环保监管要求较高的行业。随着我国对环境保护问题的日益重视，国家制定了更严格的环保标准和规范，如《制药行业水污染排放标准》已于2010年7月1日起全面实施，新修订的《环境保护法》已于2015年1月1日起施行，这都将增加公司的环保成本和环境风险。如果国家及地方政府将来颁布新的法律法规，进一步提高环保监管要求，将使公司支付更高的环保费用，可能对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

报告期内，公司主要收入来源于大输液、厄贝沙坦片、盐酸安妥沙星片以及盐酸丙卡特罗片等制剂药品的销售。现就公司主要产品在市场中的竞争格局介绍如下：

（1）大输液产品

我国大输液行业已逐渐由当初的企业数量众多、市场集中度低逐渐形成以四川科伦药业股份有限公司和华润双鹤药业股份有限公司为两大主要生产企业的行业。2014年两者合计销售额占市场销售总额的52.5%，逐渐成为行业的领导者。但由于大输液产品单位体积与重量较大，相对物流费用较高，因此大输液产品的销售体现出明显的区域性特征。本公司大输液产品主要销售区域为安徽省、河南省、重庆市，大输液产品主要竞争对手为山东科伦药业有限公司、辰欣药业股份有限公司等。

（2）厄贝沙坦制剂产品

目前在我国市场销售的厄贝沙坦制剂主要有片剂、胶囊剂、分散片等三种剂型。公司厄贝沙坦片为避开城市等级医疗机构市场的激烈竞争，通过经销商集中资源开发遍布全国县乡镇村医疗机构（诊所、卫生室）、区域连锁药房、单体药店等细分市场，经过多年的市场推广和应用，凭借良好的临床疗效和较低的零售价格逐步占据该类市场主要份额，厄贝沙坦片主要竞争对手包括赛诺菲（杭州）制药有限公司、江苏恒瑞医药股份有限公司、浙江华海药业股份有限公司等。

（3）盐酸安妥沙星片

盐酸安妥沙星片为公司独家生产的产品，已列入11个省（自治区）医保目录，在全国各省招标采购、定价等方面具有较强议价议标优势，通过经销商已成功开发近200家二级以上医疗机构。主要竞争厂家有拜耳医药保健有限公司、扬子江药业集团有限公司、华润双鹤药业股份有限公司等。

（4）盐酸丙卡特罗片

目前，全国生产盐酸丙卡特罗片的制剂企业主要为包括大冢制药有限公司、青岛国大药业有限公司及公司在内的少数几家生产企业。该产品属于国家医保目录产品，2014年该产品被列入国家低价药目录，在各省招标采购中可直接挂网采购，公司竞争优势明显。

2、公司竞争优势

(1) 品种优势

公司拥有的 99 个药品批准文号中有 82 个被列入《国家基本医疗保险药品目录（2009 年版）》，46 个被列入《国家基本药物目录（2012 年版）》，35 个被列入《国家低价药目录（2014 年版）》。主要产品包括抗菌药物类、心脑血管类、呼吸系统类、输液类、消化系统类等化学药品，产品种类较多，能够有效分散单一品种潜在的市场风险。公司的核心产品是厄贝沙坦片和盐酸安妥沙星片。2012 年至 2014 年，厄贝沙坦片和盐酸安妥沙星片总销售收入从 4,315 万元增长到 6,835.37 万元，年均增长率达 25.86%。未来随着公司营销网络向全国市场的深入扩张，预计厄贝沙坦片和盐酸安妥沙星片销量仍将保持快速增长，从而推动公司业绩的稳定增长。

(2) 产品优势

公司十分重视产品质量，始终坚持“质量第一、用户至上”的质量方针，从药品生产的全过程进行管理，能够确保每一个环节符合 GMP 要求，目前公司拥有 4 个新版 GMP 证书、具备较为完善的质量保证体系，从研发和生产全过程贯彻 GMP 要求，在整个产品生命周期中通过前瞻或回顾风险管理，确保能持续稳定地生产出符合预定用途、批准工艺和质量标准要求的药品。

盐酸安妥沙星为我国自主研发的第一个喹诺酮类抗感染药物，2000 年获得国家化合物及药用专利（专利号 ZL97106728.7），2001 年被列入国家“863”计划，2002 年被列入国家技术创新计划。该药在 2008 年申报国家“重大新药创制”科技专项时，获得审评专家的高度认可，评分列为化学类新药第一名。该药也是我国自国家食品药品监督管理局成立以来批准上市的三大类抗生素（头孢类、喹诺酮类、大环内酯类）中第一个具有自主知识产权的、全新化学结构的 1.1 类新药，是第一个由中国人命名的喹诺酮类药物。

(3) 研发与技术储备优势

公司是国家科技部认定的重点高新技术骨干企业，先后开发国家级新药 30 多项。公司多年来高度重视新产品研发，坚持自主研发与产学研合作相结合的研发模式，搭建了较强的产学研合作平台，与中科院上海药物研究所等机构建立起

良好稳定的合作关系；现有省级技术中心 1 个，同时公司已形成较强的研发能力与新药产业化能力，完成了多项技术储备。目前公司已经获得了 15 个新药证书，取得 16 项专利权。公司目前共有研发人员 50 多人，研发人员具有深厚的专业基础理论知识和丰富的科研、生产实践经验，能够准确把握本行业发展现状和趋势。除依靠自身力量进行独立研究开发外，本公司还广泛开展对外合作。目前技术部全方位、多层次、宽领域对外交流合作的格局已初步形成。

（4）营销网络优势

目前，公司营销网络已经覆盖全国主要省份及其省会城市、计划单列市等重点城市，在全国拥有 700 余家经销商，产品在全国约 2,000 多家医疗机构均有销售，通过与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，形成了一个覆盖全国主要医院的学术网络，实现了药品研发、临床治疗等方面的多层面合作。

3、竞争劣势

（1）总体规模较小

公司核心产品厄贝沙坦片和盐酸安妥沙星片在国内部分区域已经成功进行了市场推广，但与国内大型制药企业及跨国制药企业相比，公司生产、销售规模较小，在竞争中处于不利地位。

（2）人力资源不足

公司长期致力于人才队伍的建设，但是与公司发展战略的要求相比，高素质高层次的研发人才、营销人才及经营管理人才相对紧缺。公司须加大人才的引进和培养力度，进一步增强公司的竞争能力。

（3）资金实力不足

目前，公司正处于快速发展的重要阶段，自身资本实力不足，扩大再生产所需资金主要依靠内部融资，融资渠道单一。随着公司产品市场份额和生产规模的进一步扩大，对资金的需求日益增加，但缺乏持续的资金支持将会束缚公司未来的发展。

第三章 公司治理

一、最近两年一期“三会”的建立健全及规范运行情况

（一）“三会”的建立健全情况

公司能够按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。

（二）最近两年及一期“三会”的运作情况

除 2013 年度、2014 年度各少召开 1 次监事会外，公司基本能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。公司增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司成立后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，公司根据《公司法》等法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了“三会”相关制度。通过在《公司章程》、“三会”议事规则等制度中作出规定以及按照规定对治理机制的切实执行，公司

现有治理机制在给股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面发挥了根本性的作用。

同时，公司加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范意识方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚的义务。

三、公司及控股股东、实际控制人近两年及一期的合法合规情况

根据政府相关部门出具的证明，公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期不存在重大违法违规行为而被处罚的情况。

四、公司的独立性

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司为医药制造企业，拥有独立完整的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所、机械和设备，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司业务独立。

（二）资产独立

报告期内，公司不存在大股东及关联方占用公司资金的情况，不存在资产被控股股东及其控制的其他企业侵占的情形。同时，公司合法拥有与生产经营有关的房屋、土地、机器设备、专利权等资产的所有权或使用权。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同。公司人员独立。

（四）机构独立

公司的机构与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权等，公司的机构独立。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。公司财务独立。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本转让说明书签署日，公司控股股东坤泓医药未控制其他企业，其也未从事与公司相同或者相似的业务，与公司之间不存在同业竞争。实际控制人王祥除作为坤泓医药的控股股东以外，未控制其他企业，其也未从事与公司相同或者相似的业务，与公司之间不存在同业竞争。

（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为有效避免同业竞争，公司的控股股东坤泓医药、实际控制人王祥及全体董事、监事、高级管理人员分别作出避免同业竞争的承诺，主要内容如下：

1、控股股东坤泓医药作出的《避免同业竞争的承诺函》：

“（1）截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的公司（环球药业除外，下同）均未直接或间接从事任何与环球药业构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(2) 自本承诺函出具之日起, 本公司及本公司控制的公司将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与环球药业构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(3) 自本承诺函出具之日起, 本公司及将来成立之本公司控制的公司将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行与环球药业构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(4) 自本承诺函出具之日起, 本公司及本公司控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与环球药业之业务构成或可能构成实质性竞争的, 本公司将立即通知环球药业, 并尽力将该等商业机会让与环球药业。

(5) 本公司及本公司控制的公司承诺将不向其业务与环球药业之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本公司将向环球药业赔偿一切直接和间接损失。”

2、实际控制人王祥作出的《避免同业竞争的承诺函》:

“ (1) 截至本承诺函出具之日, 本人及本人控制的公司(环球药业以及坤泓医药除外, 下同)均未直接或间接从事任何与环球药业构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(2) 自本承诺函出具之日起, 本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与环球药业构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(3) 自本承诺函出具之日起, 本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行与环球药业构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(4) 自本承诺函出具之日起, 本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与环球药业之业务构成或可能构成实质性竞争的, 本人将立即通知环球药业, 并尽力将该等商业机会让与环球药业。

(5) 本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与环球药业之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本人将向环球药业赔偿一切直接和间接损失。”

3、环球药业的全体董事、监事及高级管理人员作出的《避免同业竞争的承诺函》:

“在担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 本人对于股份公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术, 保证现在和担任公司董事、监事、高级管理人员期间不生产、开发任何对股份公司生产的产品构成直接竞争的类同产品, 亦不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。保证不利用董事、监事、高级管理人员的地位损害股份公司及其股东的正当权益, 并将促使关联自然人遵守上述承诺。”

六、近两年及一期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施

(一) 近两年及一期公司资金是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

报告期内公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。截至本转让说明书签署日, 也不存在该等情况。

报告期内公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。截至本转让说明书签署日, 也不存在该等情况。

(二) 为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止由于股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害公司股东利益的行为, 公司建立了完善的公司法人治理架构, 制定了“三会”议事规则, 在《公司章程》、《关联交易决策制度》和《对外担保管理制度》中对关联交易的原则、回避制度、关联交易的决策权限作出了严格的规定。

七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的具体情况如下：

姓名	在公司职位	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
王祥	董事长、总经理	1,555.50	31.11	间接持股
王召	董事	720.00	14.40	直接持股
罗振明	董事	0.00	0.00	-
王开孝	董事、副总经理、财务总监、 董事会秘书	488.50	9.77	直接持股 间接持股
张沐	董事、副总经理	346.00	6.92	直接持股 间接持股
丁健	独立董事	0.00	0.00	-
刘吉开	独立董事	0.00	0.00	-
陈晓梅	监事会主席	18.00	0.36	直接持股
孙群力	监事	205.67	4.11	间接持股
史云中	监事	0.00	0.00	-
曹峥嵘	监事	4.00	0.08	直接持股
毛光向	监事	3.00	0.06	直接持股
常世忠	副总经理	59.00	1.18	直接持股
合计		3,399.67	67.99	-

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本转让说明书签署之日，公司所有的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

公司的董事、监事、高级管理人员关于股份锁定所做的承诺见本公开转让说明书“第一节”之“三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

为避免同业竞争和保护其他股东合法权益，公司董事、监事、高级管理人员作出的承诺详见本章之“五、同业竞争”之“（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺”。

（四）公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况

除以下情况外，公司的董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况：

序号	姓名	公司职务	主要兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
1	王祥	董事长、总经理	坤泓医药	董事长	公司的控股股东
2	王召	董事	南京京华	执行董事、法定代表人	公司关联方
			南京艾尔可日化有限公司	法定代表人	公司关联方的子公司
3	罗振明	董事	坤泓医药	董事、总经理	公司的控股股东
			长沙安拓	董事长	公司的控股股东的法人股东
			湖南拓责欣科技发展有限公司	监事	非关联方
4	王开孝	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	坤泓医药	董事	公司的控股股东
			环球包装	执行董事、总经理	公司的全资子公司
5	张沐	董事、副总经理	坤泓医药	监事	公司的控股股东
			环球医贸	董事长	公司的全资子公司
6	丁健	独立董事	湖南景峰医药股份有限公司	独立董事	非关联方
			上海绿谷制药有限公司	董事	非关联方
7	刘吉开	独立董事	云南西力生物技术股份有限公司	董事	非关联方
8	史云中	监事	江苏毅达股权投资基金管理有限公司	董事	公司的法人股股东的企业法人股东
			江苏远洋东泽电缆股份有限公司	董事	非关联方
			南京海辰药业股份有限公司	董事	非关联方
			扬州晨化新材料股份有限公司	董事	非关联方
9	孙群力	监事	长沙安拓	总经理	公司控股股东的企业法人股东

（五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

1、公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切家庭成员对外投资具体情况如下：

姓名	公司职务	投资单位	注册资本 (万元)	出资比例 (%)	经营范围
王祥	董事长、总经理	坤泓医药	3,000.00	51.00	资产经营管理, 对外投资管理及咨询
王开孝	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	坤泓医药	3,000.00	11.00	资产经营管理, 对外投资管理及咨询
张沐	董事、副总经理	坤泓医药	3,000.00	2.00	资产经营管理, 对外投资管理及咨询
罗振明	董事	湖南拓责欣科技发展有限公司	200.00	45.00	医疗器械研发、生产、销售及技术服务
孙群力	监事	长沙安拓	700.00	20.25	药品、医疗器械、医用耗材的技术开发、咨询以及转让

2、对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至目前, 公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司不存在利益冲突的情况。

(六)最近两年及一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

八、近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

(一) 董事变化情况及原因

2013年1月29日, 环球药业2013年第一次临时股东大会选举产生第五届董事会董事, 共计9人: 王祥、王召、罗振明、王开孝、张沐、王刚、丁健、刘吉开、刘银国。其中王祥为董事长, 丁健、刘吉开、刘银国三人为独立董事。

2015年3月18日, 环球药业2014年年度股东大会通过了《关于公司董事变更的议案》, 独立董事刘银国先生由于个人原因辞去董事职务, 公司董事变更为8人: 王祥、王召、罗振明、王开孝、张沐、王刚、丁健、刘吉开。

2015年8月3日，环球药业2015年第一次临时股东大会选举产生第六届董事会董事，共计7人：王祥、王召、罗振明、王开孝、张洙、丁健、刘吉开。其中，王祥为董事长，丁健、刘吉开为独立董事。董事的任期三年，为2015年8月至2018年8月。

（二）监事变化情况及原因

2013年1月29日，环球药业2013年第一次临时股东大会选举产生第五届监事会监事，共计3人：陈晓梅、孙群力、陈志祥。其中陈晓梅为监事会主席，陈志祥为职工代表监事。

2015年2月9日，陈志祥辞去监事职务；2015年3月14日，公司职工代表大会选举曹峥嵘、毛光向担任第五届监事会职工代表监事。

2015年3月18日，环球药业2014年年度股东大会通过了《关于公司监事变更的议案》，公司第五届监事会监事变更为5人：陈晓梅、史云中、孙群力、曹峥嵘、毛光向。

2015年8月3日，环球药业2015年第一次临时股东大会选举产生第六届监事会监事，共计5人：陈晓梅、孙群力、史云中、曹峥嵘、毛光向。其中陈晓梅为监事会主席，曹峥嵘、毛光向为职工代表监事。监事的任期为三年，为2015年8月至2018年8月。

（三）高级管理人员变化情况及原因

2013年1月29日，第五届董事会第一次会议聘任王祥先生担任总经理，聘任王开孝、张洙、常世忠先生担任副总经理，同时聘任王开孝先生担任财务总监和董事会秘书。

2015年8月3日，第六届董事会第一次会议聘任王祥先生担任总经理，聘任王开孝、张洙、常世忠先生担任副总经理，同时聘任王开孝先生担任财务总监和董事会秘书。高级管理人员的任期为三年，为2015年8月至2018年8月。

第四章 公司财务

一、公司的财务报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位:元

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:		27,549,972.81	26,153,087.60
货币资金	9,833,474.26	27,549,972.81	26,153,087.60
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	27,844,688.53	41,304,341.18	27,914,275.72
应收账款	59,371,383.59	49,586,002.63	48,497,465.67
预付款项	546,067.91	697,562.12	2,446,706.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6,677,012.24	318,009.12	364,166.06
存货	17,147,338.39	24,686,231.50	27,661,271.10
一年内到期的非流动资产			
划分为持有待售的资产			
其他流动资产	10,000,000.00		
流动资产合计	131,419,964.92	144,142,119.36	133,036,972.26
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	86,934,769.63	91,883,534.61	67,923,381.75



在建工程	16,360,700.20	11,041,370.80	25,089,100.16
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	26,374,331.17	26,622,076.12	27,226,668.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,911,531.52	6,778,251.48	6,418,362.17
其他非流动资产	11,507,780.98	11,416,906.24	2,218,430.50
非流动资产合计	148,089,113.50	147,742,139.25	128,875,943.28
资产总计	279,509,078.42	291,884,258.61	261,912,915.54
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,712,569.25	15,490,814.77	14,423,207.91
预收款项	1,921,583.41	2,716,520.66	3,554,829.75
应付职工薪酬	2,450,095.50	2,664,808.50	3,915,774.59
应交税费	5,013,133.32	13,146,433.43	8,083,245.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款	22,683,820.25	22,260,648.11	20,707,747.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	2,950,830.71	2,950,830.71	274,545.00
其他流动负债			
流动负债合计	46,732,032.44	59,230,056.18	50,959,349.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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	34,709,084.41	35,839,324.29	37,718,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,098,185.00	1,098,185.00	1,372,730.00
非流动负债合计	35,807,269.41	36,937,509.29	39,090,730.00
负债合计	82,539,301.85	96,167,565.47	90,050,079.96
股东权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	10,237,664.13	10,237,664.13	10,237,664.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,283,271.26	24,283,271.26	20,898,984.56
未分配利润	112,448,841.18	111,195,757.75	90,726,186.89
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	196,969,776.57	195,716,693.14	171,862,835.58
少数股东权益			
股东权益合计	196,969,776.57	195,716,693.14	171,862,835.58
负债和股东权益总计	279,509,078.42	291,884,258.61	261,912,915.54

2、合并利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	79,903,034.58	207,279,546.23	206,283,721.24
其中：营业收入	79,903,034.58	207,279,546.23	206,283,721.24
二、营业总成本	68,474,673.91	168,598,309.50	167,208,165.51
其中：营业成本	36,047,446.70	93,406,676.66	100,380,736.04
营业税金及附加	1,145,719.21	2,362,716.35	2,028,364.20
销售费用	20,228,186.18	52,644,571.32	46,552,634.62
管理费用	8,409,235.48	18,367,318.50	18,999,848.29
财务费用	-1,305.73	-1,489.76	542.94
资产减值损失	2,645,392.07	1,818,516.43	-753,960.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	169,794.52	429,682.09	545,388.80

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润	11,598,155.19	39,110,918.82	39,620,944.53
加：营业外收入	1,337,239.88	1,899,158.39	5,934,048.99
其中：非流动资产处置利得		1,171.58	
减：营业外支出	797.23	1,815,647.31	1,847,710.80
其中：非流动资产处置损失	797.23	1,715,647.31	1,847,710.80
四、利润总额	12,934,597.84	39,194,429.90	43,707,282.72
减：所得税费用	1,681,514.41	5,340,572.34	6,023,002.94
五、净利润	11,253,083.43	33,853,857.56	37,684,279.78
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益			
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	11,253,083.43	33,853,857.56	37,684,279.78
归属于母公司所有者综合收益总额			
归属于少数股东综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.2251	0.6771	0.7537
（二）稀释每股收益	0.2251	0.6771	0.7537

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
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	75,419,556.97	173,204,692.14	167,279,533.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	236,669.93	7,348,432.53	6,279,726.91
经营活动现金流入小计	75,656,226.90	180,553,124.67	173,559,260.64



购买商品、接受劳务支付的现金	7,160,185.76	36,150,637.23	38,610,954.50
支付给职工以及为职工支付的现金	7,019,658.15	20,785,286.79	20,410,751.95
支付的各项税费	17,473,332.46	27,997,899.28	25,278,872.35
支付其他与经营活动有关的现金	31,930,572.06	55,465,302.85	50,244,222.21
经营活动现金流出小计	63,583,748.43	140,399,126.15	134,544,801.01
经营活动产生的现金流量净额	12,072,478.47	40,153,998.52	39,014,459.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	43,000,000.00	51,000,000.00	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金	169,794.52	429,682.09	545,388.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额	1,310.06	396,644.40	132,300.00
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	43,171,104.58	51,826,326.49	71,677,688.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,943,691.10	29,536,306.47	29,411,425.04
投资支付的现金	53,000,000.00	51,000,000.00	58,000,000.00
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	62,943,691.10	80,536,306.47	87,411,425.04
投资活动产生的现金流量净额	-19,772,586.52	-28,709,979.98	-15,733,736.24
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	
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	-
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,016,390.50	10,047,133.33	7,575,054.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	10,016,390.50	20,047,133.33	9,575,054.00



筹资活动产生的现金流量净额	-10,016,390.50	-10,047,133.33	-9,575,054.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-17,716,498.55	1,396,885.21	13,705,669.39
加：期初现金及现金等价物余额	27,549,972.81	26,153,087.60	12,447,418.21
六、期末现金及现金等价物余额	9,833,474.26	27,549,972.81	26,153,087.60



4、合并股东权益变动表

单位：元

项目	2015年1-5月						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	10,237,664.13		24,283,271.26	111,195,757.75		195,716,693.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	50,000,000.00	10,237,664.13		24,283,271.26	111,195,757.75		195,716,693.14
三、本年增减变动金额					1,253,083.43		1,253,083.43
（一）综合收益总额					11,253,083.43		11,253,083.43
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积							



2. 对股东的分配					-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	50,000,000.00	10,237,664.13		24,283,271.26	112,448,841.18		196,969,776.57



续上表

单位：元

项目	2014 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	10,237,664.13		20,898,984.56	90,726,186.89		171,862,835.58
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	50,000,000.00	10,237,664.13		20,898,984.56	90,726,186.89		171,862,835.58
三、本年增减变动金额				3,384,286.70	20,469,570.86		23,853,857.56
（一）综合收益总额					33,853,857.56		33,853,857.56
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配				3,384,286.70	-13,384,286.70		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积				3,384,286.70	-3,384,286.70		



2. 对股东的分配					-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	50,000,000.00	10,237,664.13		24,283,271.26	111,195,757.75		195,716,693.14



续上表

单位：元

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	10,237,664.13		17,109,409.98	64,331,481.69		141,678,555.80
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	50,000,000.00	10,237,664.13		17,109,409.98	64,331,481.69		141,678,555.80
三、本年增减变动金额				3,789,574.58	26,394,705.20		30,184,279.78
（一）综合收益总额					37,684,279.78		37,684,279.78
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配				3,789,574.58	-11,289,574.58		-7,500,000.00
1. 提取盈余公积				3,789,574.58	-3,789,574.58		



2. 对股东的分配					-7,500,000.00		-7,500,000.00
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	50,000,000.00	10,237,664.13		20,898,984.56	90,726,186.89		171,862,835.58

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位:元

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:		27,549,972.81	26,153,087.60
货币资金	8,964,267.97	26,994,204.95	25,372,901.52
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	27,844,688.53	41,304,341.18	27,914,275.72
应收账款	29,969,332.63	30,999,710.33	29,636,972.48
预付款项	152,215.18	80,361.62	2,129,402.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7,654,702.49	10,142,313.77	9,033,517.40
存货	16,325,154.00	23,835,183.55	26,222,597.75
一年内到期的非流动资产			
划分为持有待售的资产			
其他流动资产	10,000,000.00		
流动资产合计	100,910,360.80	133,356,115.40	120,309,667.61
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	32,671,566.07	12,671,566.07	12,671,566.07
投资性房地产			
固定资产	85,996,189.38	90,718,099.83	66,434,249.45
在建工程	16,360,700.20	11,041,370.80	25,089,100.16
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	26,374,331.17	26,622,076.12	27,226,668.70
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,206,936.50	6,228,978.63	5,893,938.13
其他非流动资产	11,507,780.98	11,416,906.24	2,218,430.50
非流动资产合计	179,117,504.30	158,698,997.69	139,533,953.01
资产总计	280,027,865.10	292,055,113.09	259,843,620.62
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,994,479.84	14,797,108.34	12,072,104.53
预收款项	1,714,747.13	2,535,034.36	2,862,343.07
应付职工薪酬	2,450,095.50	2,664,808.50	3,883,032.79
应交税费	4,668,545.18	12,773,654.72	8,088,302.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款	22,292,736.86	21,787,929.19	19,807,191.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	2,950,830.71	2,950,830.71	274,545.00
其他流动负债			
流动负债合计	45,071,435.22	57,509,365.82	46,987,519.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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	34,709,084.41	35,839,324.29	37,718,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,098,185.00	1,098,185.00	1,372,730.00
非流动负债合计	35,807,269.41	36,937,509.29	39,090,730.00
负债合计	80,878,704.63	94,446,875.11	86,078,249.62
股东权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			

资本公积	12,374,825.20	12,374,825.20	12,374,825.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,283,271.26	24,283,271.26	20,898,984.56
未分配利润	112,491,064.01	110,950,141.52	90,491,561.24
股东权益合计	199,149,160.47	197,608,237.98	173,765,371.00
负债和股东权益总计	280,027,865.10	292,055,113.09	259,843,620.62

2、母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	71,269,519.00	187,334,929.64	186,221,088.44
其中：营业收入	71,269,519.00	187,334,929.64	186,221,088.44
二、营业总成本	59,459,965.77	148,617,013.67	146,830,799.34
其中：营业成本	29,787,635.20	77,910,011.75	84,972,980.83
营业税金及附加	1,071,282.12	2,304,523.43	1,922,026.19
销售费用	19,090,134.79	50,333,947.44	43,853,506.22
管理费用	7,489,415.98	16,348,675.50	17,191,032.41
财务费用	-2,794.70	-2,137.79	558.18
资产减值损失	2,024,292.38	1,721,993.34	-1,109,304.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	169,794.52	429,682.09	545,388.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润	11,979,347.75	39,147,598.06	39,935,677.90
加：营业外收入	1,337,239.88	1,788,611.58	5,895,581.00
其中：非流动资产处置利得		1,171.58	
减：营业外支出	797.23	1,742,896.23	1,847,710.80
其中：非流动资产处置损失	797.23	1,642,896.23	1,847,710.80
四、利润总额	13,315,790.40	39,193,313.41	43,983,548.10
减：所得税费用	1,774,867.91	5,350,446.43	6,087,802.29
五、净利润	11,540,922.49	33,842,866.98	37,895,745.81
六、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			

(二)以后能重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	11,540,922.49	33,842,866.98	37,895,745.81

3、母公司现金流量表

单位:元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
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	76,385,516.56	150,202,302.78	148,221,641.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	3,226,649.82	6,483,646.57	6,237,683.68
经营活动现金流入小计	79,612,166.38	156,685,949.35	154,459,325.18
购买商品、接受劳务支付的现金	175,013.42	17,025,206.76	21,491,611.33
支付给职工以及为职工支付的现金	6,493,220.93	19,275,975.84	18,891,191.09
支付的各项税费	16,813,633.25	27,321,011.81	24,273,459.74
支付其他与经营活动有关的现金	24,476,699.18	52,773,196.93	51,532,361.94
经营活动现金流出小计	47,958,566.78	116,395,391.34	116,188,624.10
经营活动产生的现金流量净额	31,653,599.60	40,290,558.01	38,270,701.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	43,000,000.00	51,000,000.00	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金	169,794.52	429,682.09	545,388.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额	4,442.80	391,392.38	132,300.00
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	43,174,237.32	51,821,074.47	71,677,688.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,841,383.40	29,443,195.72	29,165,975.47
投资支付的现金	73,000,000.00	51,000,000.00	58,000,000.00
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	82,841,383.40	80,443,195.72	87,165,975.47
投资活动产生的现金流量净额	-39,667,146.08	-28,622,121.25	-15,488,286.67

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	
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	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,016,390.50	10,047,133.33	7,575,054.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	10,016,390.50	20,047,133.33	9,575,054.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,016,390.50	-10,047,133.33	-9,575,054.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-18,029,936.98	1,621,303.43	13,207,360.41
加：期初现金及现金等价物余额	26,994,204.95	25,372,901.52	12,165,541.11
六、期末现金及现金等价物余额	8,964,267.97	26,994,204.95	25,372,901.52



4、母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2015年1-5月						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	12,374,825.20			24,283,271.26	110,950,141.52	197,608,237.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	50,000,000.00	12,374,825.20			24,283,271.26	110,950,141.52	197,608,237.98
三、本年增减变动金额						1,540,922.49	1,540,922.49
（一）综合收益总额						11,540,922.49	11,540,922.49
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他							



(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	50,000,000.00	12,374,825.20			24,283,271.26	112,491,064.01	199,149,160.47

续上表

单位：元

项目	2014 年度						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	12,374,825.20			20,898,984.56	90,491,561.24	173,765,371.00
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	50,000,000.00	12,374,825.20			20,898,984.56	90,491,561.24	173,765,371.00
三、本年增减变动金额					3,384,286.70	20,458,580.28	23,842,866.98



(一) 综合收益总额						33,842,866.98	33,842,866.98
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					3,384,286.70	-13,384,286.70	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,384,286.70	-3,384,286.70	
2. 对股东的分配						-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							



2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	50,000,000.00	12,374,825.20			24,283,271.26	110,950,141.52	197,608,237.98

续上表

单位：元

项目	2013 年度						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	12,374,825.20			17,109,409.98	63,885,390.01	143,369,625.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	50,000,000.00	12,374,825.20			17,109,409.98	63,885,390.01	143,369,625.19
三、本年增减变动金额					3,789,574.58	26,606,171.23	30,395,745.81
(一) 综合收益总额						37,895,745.81	37,895,745.81
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					3,789,574.58	-11,289,574.58	-7,500,000.00



1. 提取盈余公积					3,789,574.58	-3,789,574.58	
2. 对股东的分配						-7,500,000.00	-7,500,000.00
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	50,000,000.00	12,374,825.20			20,898,984.56	90,491,561.24	173,765,371.00

（三）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、公司财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。报告期内，纳入合并报表范围的子公司具体情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例	合并期间
环球医贸	安徽蚌埠	3,000 万元	100.00%	2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度
环球包装	安徽蚌埠	50 万元	100.00%	2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度

二、 审计意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司报告期内财务报表进行审计，出具了标准无保留意见的“大华审字[2015]005855 号“审计报告：“我们认为，环球药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了环球药业公司 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 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

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 个别财务报表

在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的

其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）合并财务报表

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

（二）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（三）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

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

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。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金額，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分

的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（六）应收款项坏账准备的核算

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在100万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	---

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4、他计提方法说明

本公司对列入合并范围内母子公司之间应收款项不计提坏账准备。

（七）存货的核算方法

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、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

期末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。

4、存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法，包装物采用一次转销法。

（八）划分为持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（九）长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十）固定资产的核算方法

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、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3	3.23—4.85
机器及器具	年限平均法	5-10	3	9.70—19.40
运输设备	年限平均法	4-6	3	16.17—24.25
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3	19.40—32.33

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十一) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

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。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专用技术等。

1、无形资产的初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专用技术	按权证可使用期限	直线法
土地使用权	按权证可使用期限	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

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。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用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）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合

的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

（十六）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十七）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

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

公司销售商品收入具体确认条件为：公司依据订单将产品装运完成离开公司经客户确认后或委托第三方物流公司托运签收后，确认销售收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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，按照他人使用本企业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、提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全

部作为销售商品处理。

4、建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（十八）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响。

本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对期初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	—	37,468,000.00	—	37,718,000.00
其他非流动负债	39,115,275.00	1,647,275.00	39,090,730.00	1,372,730.00
合计	39,115,275.00	39,115,275.00	39,090,730.00	39,090,730.00

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、报告期内主要财务指标

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	27,950.91	29,188.43	26,191.29
负债总计（万元）	8,253.93	9,616.76	9,005.01
股东权益合计（万元）	19,696.98	19,571.67	17,186.28
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	19,696.98	19,571.67	17,186.28
每股净资产（元）	3.94	3.91	3.44
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.94	3.91	3.44
资产负债率（母公司）	28.88%	32.34%	33.13%
流动比率（倍）	2.81	2.43	2.61
速动比率（倍）	2.22	2.01	2.02
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	7,990.30	20,727.95	20,628.37
净利润（万元）	1,125.31	3,385.39	3,768.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,125.31	3,385.39	3,768.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	997.28	3,341.57	3,374.54
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	997.28	3,341.57	3,374.54
毛利率（%）	54.89	54.94	51.34
净资产收益率（%）	5.70	18.59	24.13
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	5.05	18.35	21.61
基本每股收益（元/股）	0.23	0.68	0.75
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.68	0.75
应收账款周转率（次）	1.36	3.94	4.20
存货周转率（次）	1.65	3.46	3.72
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,207.25	4,015.40	3,901.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.80	0.78

（一）盈利能力分析

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司净利润分别为3,768.43万元、3,385.39万元和1,125.31万元，2014年度净利润较2013年度下降了383.04万元，降幅为10.16%，主要系2013年度计入当期损益的政府补助较多所致。2013年度、2014年度和2015年1-5月扣非后净资产收益率分别为21.61%、18.35%以及5.05%，2014年度净资产收益率较2013年度下降了3.26%，主要系净利润下滑所致。

（二）偿债能力分析

2013年末、2014年末和2015年5月末，母公司资产负债率分别为33.13%、32.34%和28.88%；公司流动比率分别为2.61、2.43和2.81，速动比率分别为2.02、2.01和2.22。报告期内，公司资产负债率处于合理水平，流动比率、速动比率基本保持稳定，长、短期偿债能力较强。

（三）营运能力分析

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司应收账款周转率分别为4.20、3.94和1.36。报告期内，公司应收账款周转率有所降低，主要原因系：子公司环球医贸的主要客户为市、县级医院，该类客户付款审批流程较长，导致其应收账款回款较慢；公司存货周转率分别为3.72、3.46和1.65，报告期内存货周转率基本保持稳定。

（四）现金流量分析

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	1,207.25	4,015.40	3,901.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,977.26	-2,871.00	-1,573.37
筹资活动产生的现金流量净额	-1,001.64	-1,004.71	-957.51
现金及现金等价物净增加额	-1,771.65	139.69	1,370.57

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为3,901.45万元、4,015.40万元和1,207.25万元，同期净利润分别为3,768.43万元、3,380.58万元和1,225.51万元。报告期内，公司经营活动现金流量情况良好，与同期净利润相匹配。

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司投资活现金流量净额分别为-1,573.37万元、-2,871.00万元和-1,977.26万元。报告期内，公司投资活动现金流出主要系购建固定资产、购买短期银行理财产品等支出所致。

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司筹资活动现金流量净额分别为-957.51万元、-1,004.71万元和-1,001.64万元。报告期内，公司筹资活动现金流出主要系偿还债务及现金分配股利所致。

五、报告期内主要会计数据

（一）营业收入的主要构成及确认方法

1、营业收入确认具体原则

报告期内，公司的收入主要来源于药品的销售。公司的具体收入确认方法为：公司依据订单将产品装运完成离开公司并经客户确认后或委托第三方物流公司托运签收后，确认销售收入。

2、营业收入按产品类别分析

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	7,990.30	100.00	20,720.93	99.97	20,628.33	100.00
其中：						
基础性输液	1,647.77	20.62	5,871.50	28.34	7,762.82	37.63
治疗性输液	2,126.70	26.62	5,516.17	26.62	5,201.70	25.22
大输液合计	3,774.47	47.24	11,387.67	54.96	12,964.52	62.85
厄贝沙坦片	2,135.65	26.73	4,500.12	21.72	3,628.85	17.59
盐酸安妥沙星片	1,019.16	12.76	2,335.25	11.27	1,768.13	8.57
盐酸丙卡特罗片	485.14	6.07	1,115.00	5.38	934.46	4.53
其他产品	575.88	7.21	1,382.88	6.67	1,332.37	6.46
小计	4,215.83	52.76	9,333.25	45.04	7,663.81	37.15
其他业务收入	0.00	0.00	7.03	0.03	0.04	0.00
合计	7,990.30	100.00	20,727.96	100.00	20,628.37	100.00

报告期内，公司主要从事药品的研发、生产和销售。公司营业收入主要来源于大输液产品销售和以厄贝沙坦片、盐酸安妥沙星片、盐酸丙卡特罗片等为主的综合制剂产品销售。2013年度、2014年度、2015年1-5月上述两类产品合计实现销售收入20,628.33万元、20,720.93万元、7,990.30万元，占营业收入的比例分别为100.00%、99.97%和100.00%，在报告期内波动不大。

报告期内，由于市场竞争加剧，导致公司以基础性输液、治疗性输液为主的大输液产品销售收入下降，由2013年的12,964.53万元下降至2014年的11,387.66万元，下降了12.16%，2015年1-5月较上年同期下降了27.26%；与此同时，大输液产品销售收入占营业收入的比重也在逐年下降，由2013年的62.85%下降至2015年1-5月的47.24%。

报告期内，随着市场开拓力度的加强，公司以厄贝沙坦片、盐酸安妥沙星片、盐酸丙卡特罗片等为主的综合制剂产品销售收入大幅增加，由2013年的7,663.81万元增加至2014年的9,333.25万元，增长了21.78%。

报告期内，公司其他业务收入较小，主要为销售部分包装材料收入。

3、公司营业收入按地区构成情况具体如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华中地区	1,037.69	12.99	3,199.97	15.44	2,286.91	11.09
华东地区	4,236.15	53.02	12,226.05	58.98	11,591.47	56.19
华南地区	602.32	7.54	694.65	3.35	2,493.43	12.09
华北地区	601.17	7.52	764.34	3.69	929.13	4.50
东北地区	193.50	2.42	574.67	2.77	483.28	2.34
西北地区	222.71	2.79	782.10	3.77	796.51	3.86
西南地区	1,096.76	13.73	2,486.18	11.99	2,047.62	9.93
合计	7,990.30	100.00	20,727.96	100.00	20,628.37	100.00

（二）营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期营业收入及利润情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	7,990.30	20,727.95	0.48	20,628.37
营业成本	3,604.74	9,340.67	-6.95	10,038.07
营业利润	1,159.82	3,911.09	-1.29	3,962.09
利润总额	1,293.46	3,919.44	-10.33	4,370.73
净利润	1,125.31	3,385.39	-10.16	3,768.43

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司营业收入分别为20,628.37万元、20,727.95万元和7,990.30万元。2013-2014年度营业收入、营业利润基本保持稳定，利润总额、净利润2014年度较2013年度有所下降，主要系2013年度计入当期损益的政府补助较多所致。

（三）毛利率及变化情况

公司最近两年及一期毛利率变动情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务毛利率(%)
基础性大输液	1,647.77	1,277.04	370.72	22.50
治疗性输液	2,126.70	1,287.02	839.68	39.48
大输液合计	3,774.47	2,564.06	1,210.40	32.07
厄贝沙坦片	2,135.65	432.44	1,703.21	79.75
盐酸安妥沙星	1,019.16	56.85	962.31	94.42
盐酸丙卡特罗片	485.14	155.44	329.70	67.96
其他	575.88	395.95	179.93	31.24
小计	4,215.83	1,040.68	3,175.15	75.31
合计	7,990.30	3,604.74	4,385.56	54.89
项目	2014年度			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务毛利率(%)
基础性输液	5,871.50	3,980.87	1,890.63	32.20
治疗性输液	5,516.17	3,118.00	2,398.17	43.48
大输液小计	11,387.67	7,098.87	4,288.80	37.66
厄贝沙坦片	4,500.12	897.69	3,602.43	80.05
盐酸安妥沙星	2,335.25	132.25	2,203.00	94.34
盐酸丙卡特罗片	1,115.00	298.21	816.79	73.25
其他	1,382.88	911.98	470.90	34.05
小计	9,333.25	2,240.13	7,093.12	76.00
合计	20,720.92	9,339.00	11,381.92	54.93
项目	2013年度			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务毛利率(%)
基础性输液	7,762.82	5,167.80	2,595.02	33.43
治疗性输液	5,201.70	2,822.88	2,378.83	45.73
大输液小计	12,964.52	7,990.68	4,973.85	38.37
厄贝沙坦片	3,628.85	814.66	2,814.19	77.55
盐酸安妥沙星	1,768.13	122.01	1,646.12	93.10
盐酸丙卡特罗片	934.46	224.97	709.48	75.92
其他	1,332.37	885.71	446.66	33.52
小计	7,663.81	2,047.35	5,616.45	73.29
合计	20,628.33	10,038.03	10,590.30	51.34

2013年度、2014年度、2015年1-5月，公司主营业务毛利率分别为51.34%、54.93%、54.89%。2014年度主营业务毛利率较2013年度上升3.59%，主要系以厄贝沙坦片、盐酸安妥沙星片、盐酸丙卡特罗片等为主的综合制剂产品销售毛利率由2013年的73.29%上升至2014年度度的76%；与此同时该产品所占营业收入的

比例由2013年度的37.15%上升至2014年的45.04%。2015年1-5月主营业务毛利率与2014年度相比基本保持稳定。

报告期内公司分产品毛利率变动分析如下：

(1) 2013年度、2014年度、2015年 1-5月公司大输液产品毛利率分别为38.37%、37.66%、32.07%。报告期内，大输液产品毛利率呈下降趋势，特别是2015年1-5月较2014年度下降了5.59%，主要系产品市场竞争加剧，公司大输液单位销售价格下降，同时2015年1-5月产量下降导致单位产品生产成本上升所致。

(2) 2013年度、2014年度、2015年 1-5月公司厄贝沙坦片毛利率分别为77.55%、80.05%、79.75%。报告期内，厄贝沙坦片毛利率基本保持稳定，主要系公司厄贝沙坦片在报告期内单位销售价格及单位生产成本基本保持稳定一致。

(3) 2013年度、2014年度、2015年 1-5月公司盐酸安妥沙星片毛利率分别为93.10%、94.34%、94.42%。报告期内，盐酸安妥沙星片毛利率基本保持稳定，主要系盐酸安妥沙星片为本公司独家生产的喹诺酮类广谱抗菌药，公司拥有产品定价权，产品销售价格保持稳定所致。

(4) 2013年度、2014年度、2015年 1-5月公司盐酸丙卡特罗片毛利率分别为75.92%、73.25%、67.96%。报告期内，盐酸安妥沙星片毛利率呈下降趋势，主要系公司为拓展该类产品市场主动让利，销售价格下降所致。

(四) 主要费用及变化情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
销售费用	2,022.82	5,264.46	13.09	4,655.26
管理费用	840.92	1,836.73	-3.33	1,899.98
财务费用	-0.13	-0.15	-400.00	0.05
营业收入	7,990.30	20,727.95	0.48	20,628.37
销售费用占营业收入比例(%)	25.32		25.40	22.57
管理费用占营业收入比例(%)	10.52		8.86	9.21
财务费用占营业收入比例(%)	-0.002		-0.001	0.0002
期间费用占营业收入比例(%)	35.84		34.26	31.78

1、销售费用

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
职工薪酬	99.89	227.39	210.61
业务拓展费	1,229.16	3,041.41	2,477.35
运输邮寄费	208.70	776.21	870.20
差旅费	323.54	827.07	653.69
办公费	126.14	307.21	343.83
其他	35.39	85.17	99.58
合计	2,022.82	5,264.46	4,655.26

报告期内，公司销售费用主要为职工薪酬、业务拓展费、运输邮寄费、差旅费及办公费等。2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司销售费用占营业收入的比例为22.57%、25.40%和25.32%，基本保持稳定。2014年度较2013年度销售费用增加了13.09%，主要系随着公司厄贝沙坦片、盐酸安妥沙星片、盐酸丙卡特罗片等综合制剂产品业务规模扩大，公司业务拓展费及差旅费增加所致；报告期内，公司运输邮寄费由2013年的870.20万元下降2014年的776.21万元，下降了10.88%，主要系报告期内公司大输液产品销售数量下降，运输费相应减少所致。

2、管理费用

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
职工薪酬	280.67	682.59	804.26
办公及差旅费	24.92	100.23	86.19
折旧摊销费	82.98	153.26	161.49
研发费	350.40	668.10	648.75
税费	67.77	182.87	92.69
其他	34.19	49.69	106.60
合计	840.92	1,836.73	1,899.98

报告期内，公司管理费用主要包括职工薪酬、研发费用等。2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司管理费用占营业收入的比例为9.21%、8.86%和10.52%。2014年较2013年管理费用下降了3.33%，主要系报告期内，公司为了进一步优化业务结构，进行了相关人员调整导致2014年度职工薪酬较2013年度下降了5.17%所致。

3、财务费用

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
利息支出	1.64	4.71	7.51
减：利息收入	2.97	7.33	9.57
汇兑损益	-	-	-
其他	1.20	2.47	2.12
合计	-0.13	-0.15	0.05

报告期内，公司的财务费用主要为债转贷借款利息、银行存款利息及银行手续费。公司仅于2014年发生1笔短期借款且于当年已全部还清。

（五）资产减值损失情况

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
坏账损失	106.21	53.45	-104.00
存货跌价损失	46.10	128.40	28.60
固定资产减值损失	112.23	-	-
合计	264.54	181.85	-75.40

公司的资产减值损失为当期计提的坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备，坏账准备计提方法见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“三、报告期内主要会计政策和会计估计”之“（六）应收款项坏账准备的核算”，存货跌价准备计提方法见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“三、报告期内主要会计政策和会计估计”之“（七）存货的核算”。固定资产减值准备计提方法见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“三、报告期内主要会计政策和会计估计”之“（十四）长期资产减值”。

（六）投资收益情况

单位：万元

产生投资收益的来源	2015年1-5月	2014年度	2013年度
购买理财产品投资收益	16.98	42.97	54.54
合计	16.98	42.97	54.54

公司的投资收益主要系报告期内公司购买银行保本浮动收益型集合理财计划产品产生的收益所致。

（七）非经常性损益情况

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-0.08	-171.45	-184.77
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	133.72	178.74	589.56

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	16.98	42.97	54.54
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1.05	3.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计（影响利润总额）	150.62	51.32	463.17
所得税影响额	22.59	7.50	69.28
非经常性损益净额	128.03	43.82	393.89
少数股东权益影响额（税后）			
归属于母公司股东的净利润	1,125.31	3,385.39	3,768.43
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	997.28	3,341.57	3,374.54

1、报告期内，公司获取政府补贴的项目名称及其补贴金额具体如下：

单位：万元

序号	所属年度	项目名称	金额
1	2015年1-5月	皖北财政贴息	15.00
2	2015年1-5月	14年财政贡献奖	5.00
3	2015年1-5月	安妥沙星项目补贴	111.51

4	2015年1-5月	设备补助	0.47
5	2015年1-5月	塑瓶输液 GMP 质量升级改造	1.04
6	2015年1-5月	专利奖励	0.70
合 计			133.72
7	2014年度	设备补助	1.13
8	2014年度	塑瓶输液 GMP 质量升级改造	2.50
9	2014年度	税收奖励	161.50
10	2014年度	专利奖励	7.14
11	2014年度	人员培训补贴	4.98
12	2014年度	安全生产奖励	1.00
13	2014年度	人才扶持项目基金	0.50
合 计			178.74
14	2013年度	税收奖励	258.89
15	2013年度	专利奖励	8.18
16	2013年度	自主创新奖励	10.00
17	2013年度	上市筹备奖励	100.00
18	2013年度	行政事业单位经费返还	15.49
19	2013年度	重大新药创制奖励	197.00
合 计			589.56

2、报告期内，公司非经常性损益情况中的其他营业外支出的明细情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	0.08	171.56	184.77
其中：固定资产处置损失	0.08	171.56	184.77
对外捐赠	-	10.00	-
小计	0.08	181.56	184.77

（八）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%

2、税收优惠及批文

2012年6月29日，公司取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201234000032），有效期三年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，2013年度、2014年度公司享受15%的所得税优惠税率政策；根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局以及安徽省地方税务局于2015年11月3日发出的《关于公布安徽省2015年第一批高新技术企业认定名单的通知》，公司目前已通过安徽省高新技术企业认定，证书编号为：GR201534000289，高新技术企业证书将于近日下发。按照《企业所得税法》等相关法规规定，2015年度、2016年度及2017年度公司将享受15%的所得税优惠税率政策。

报告期内，子公司环球包装被认定为小型微利企业，根据财税[2011]117号文及财税〔2014〕34号文的规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（九）报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：万元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
库存现金	1.47	0.15	0.82	0.03	1.33	0.05
银行存款	981.88	99.85	2,754.18	99.97	2,613.98	99.95
合计	983.35	100.00	2,755.00	100.00	2,615.31	100.00

公司货币资金包括库存现金、银行存款。公司货币资金2015年5月末较2014年末减少了1,771.65万元，降幅为64.31%，主要系2015年购买了1,000万元的保本浮动收益型银行集合理财计划产品未到期所致。

2、应收票据

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	2,784.47	4,130.43	2,791.43
合计	2,784.47	4,130.43	2,791.43

公司应收票据2014年末较2013年末增加了1,339.00万元，增幅为47.97%，主要系截至2014年末未到期或未背书转让的票据较多所致；2015年5月末较2014年末减少了1,345.96万元，降幅为32.59%，主要系2015年1-5月公司货款回款较少所致。

3、应收账款

(1) 报告期各期末应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2015年5月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5,437.31	85.05	271.87	5,165.44
1-2年	809.31	12.66	80.93	728.38
2-3年	35.99	0.56	10.80	25.19
3-4年	32.18	0.50	16.09	16.09
4-5年	10.18	0.16	8.15	2.03
5年以上	68.02	1.06	68.02	-
合计	6,392.99	100.00	455.86	5,937.13
账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	4,616.85	86.42	230.84	4,386.01
1-2年	559.05	10.46	55.90	503.15
2-3年	53.87	1.01	16.16	37.71
3-4年	31.64	0.59	15.82	15.82
4-5年	79.61	1.49	63.68	15.93
5年以上	1.53	0.03	1.53	-
合计	5,342.55	100.00	383.93	4,958.62
账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	4,760.45	91.93	238.02	4,522.43
1-2年	266.59	5.15	26.66	239.93
2-3年	61.24	1.18	18.37	42.87
3-4年	88.43	1.71	44.22	44.21
4-5年	1.53	0.03	1.22	0.31
5年以上	-	-	-	-
合计	5,178.24	100.00	328.49	4,849.75

报告期各期末，公司应收账款账龄主要集中在1年以内，占应收账款余额的比例均在85%以上，账龄结构符合公司的业务特征。

(2) 报告期各期末应收账款余额前五名客户情况

截至2015年5月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
蚌埠市第一人民医院	非关联方	1,692.99	1年以内为1,327.31万元；1-2年为365.68万元	26.48	货款
怀远县中医院	非关联方	603.43	1年以内为435.49万元；1-2年为167.95万元	9.44	货款
蚌埠市第三人民医院	非关联方	259.35	1年以内为238.86万元；1-2年为204.88万元	4.06	货款
五河县人民医院	非关联方	211.51	1年以内	3.31	货款
康德乐（湖北）医药有限公司	非关联方	151.49	1年以内	2.37	货款
合计		2,918.77	-	45.66	-

截至2014年12月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
蚌埠市第一人民医院	非关联方	1,488.68	1年以内为1,377.06万元；1-2年为111.62万元	27.86	货款
怀远县中医院	非关联方	614.07	1年以内为460.20万元；1-2年为153.87万元	11.49	货款
蚌埠市第三人民医院	非关联方	232.66	1年以内	4.35	货款
五河县人民医院	非关联方	175.80	1年以内	3.29	货款
蚌埠市第二人民医院	非关联方	112.67	1年以内为52.11万元；1-2年为60.56万元	2.11	货款
合计		2,623.88	-	49.11	-

截至2013年12月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
------	---------	----	----	---------------	------

蚌埠市第一人民医院	非关联方	1,112.74	1年以内	21.49	货款
怀远县中医院	非关联方	568.72	1年以内	10.98	货款
蚌埠市第二人民医院	非关联方	212.95	1年以内为151.03万元；1-2年为61.92万元	4.11	货款
安徽大众医药有限公司	非关联方	211.14	1年以内为206.08万元；1-2年为5.05万元	4.08	货款
蚌埠市第三人民医院	非关联方	171.78	1年以内	3.32	货款
合计		2,277.33	-	43.98	-

报告期各期末，公司前五大应收账款余额占当期应收账款总额的比例分别为43.98%、49.11%和45.66%。前五大客户主要为公立医院，由于其付款审批流程较长，导致应收账款余额较大。同时，公司前五大应收账款余额的账龄主要集中在1年以内，应收账款回收风险较低。

4、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	37.53	68.73	47.90	68.67	238.63	97.53
1-2年	11.68	21.40	16.25	23.29	0.32	0.13
2-3年	-	-	0.32	0.45	2.16	0.88
3年以上	5.39	9.87	5.29	7.59	3.57	1.46
合计	54.60	100.00	69.76	100.00	244.68	100.00

公司预付账款主要为预付的货款，报告期各期末公司账龄1年以内的预付账款余额占预付账款余额的比例分别为97.53%、68.67%和68.73%。

(2) 报告期各期末预付账款余额前五名情况

截至2015年5月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
北京凯因科技股份有限公司	非关联方	9.69	1-2年	17.75	货款
上海紫炫贸易有限公司	非关联方	8.81	1年以内	16.14	材料款
南京正大天晴制药有限公司	非关联方	5.51	1年以内	10.09	货款

安徽省恩泽药业有限责任公司	非关联方	4.20	1年以内	7.69	货款
天津药物研究院药业有限公司	非关联方	3.40	1年以内	6.23	材料款
合计		31.61	-	57.89	-

截至2014年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)	款项性质
安徽省恩泽药业有限责任公司	非关联方	12.59	1年以内	18.05	货款
北京凯因科技股份有限公司	非关联方	9.69	1-2年	13.89	货款
南京正大天晴制药有限公司	非关联方	7.28	1年以内	10.44	货款
合肥凯正医药有限公司	非关联方	6.62	1年以内	9.50	货款
大华会计师事务所	非关联方	5.00	1年以内	7.17	审计费
合计		41.19	-	59.05	-

截至2013年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)	款项性质
常州达欧化工有限公司	非关联方	92.24	1年以内	37.70	材料款
上海紫炫贸易有限公司	非关联方	48.81	1年以内	19.95	材料款
上海中西三维药业有限公司	非关联方	37.80	1年以内	15.45	材料款
蚌埠市新黄山玻璃有限公司	非关联方	17.16	1年以内	7.02	材料款
上海龙头医药有限公司	非关联方	14.20	1年以内	5.80	材料款
合计		210.21	-	85.92	-

5、其他应收款

(1) 报告期各期末公司其他应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2015年5月31日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	701.58	98.75	35.08	666.50
1-2年	0.65	0.09	0.07	0.58
2-3年	0.14	0.02	0.04	0.10
3-4年	-	-	-	-
4-5年	2.59	0.36	2.07	0.52
5年以上	5.51	0.78	5.51	-
合计	710.47	100.00	42.77	667.70
账龄	2014年12月31日			

	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	29.33	72.80	1.47	27.86
1-2 年	1.78	4.42	0.18	1.60
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	3.34	8.30	1.67	1.67
4-5 年	3.33	8.27	2.67	0.66
5 年以上	2.50	6.21	2.50	-
合计	40.28	100.00	8.49	31.79
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	30.84	65.77	1.54	29.30
1-2 年	0.92	1.96	0.09	0.83
2-3 年	3.64	7.76	1.09	2.55
3-4 年	4.81	10.26	2.41	2.40
4-5 年	6.68	14.25	5.34	1.34
5 年以上	-	-	-	-
合计	46.89	100.00	10.47	36.42

由上表可知，2013年末、2014年末和2015年5月末，公司账龄1年以内的其他应收款余额占其他应收款余额的比例分别为65.77%、72.82%和98.75%。报告期内，公司其他应收款主要系保证金、备用金等；2015年5月31日，公司其他应收款余额较2014年末增加了670.19万元，主要系2015年公司子公司环球医贸参加蚌埠市公立医院招标成功缴纳的履约保证金及中标保证金增加所致。

(2) 报告期各期末其他应收账款余额前五名客户情况

截至2015年5月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (万元)	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市第一人民医院	非关联方	200.00	1 年以内	28.15	履约保证金
蚌埠市第三人民医院	非关联方	200.00	1 年以内	28.15	履约保证金
蚌埠市第二人民医院	非关联方	150.00	1 年以内	21.11	履约保证金
蚌埠市公共资源交易中心	非关联方	100.00	1 年以内	14.08	中标保证金
梅友健	非关联方	13.87	1 年以内	1.95	备用金
合计		663.87	-	93.44	-

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (万元)	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
------	--------	---------	----	-----------------	------

				比例 (%)	
梅友健	非关联方	13.94	1年以内	34.61	备用金
安徽电力公司蚌埠供电公司	非关联方	5.00	1年以内	12.41	用电保证金
田伟	非关联方	3.00	1年以内	7.45	备用金
田春连	非关联方	2.00	1年以内	4.96	备用金
安徽财经大学校医院	非关联方	2.00	1年以内为1万元；3-4年为1万元	4.96	履约保证金
合计		25.94	-	64.39	-

截至2013年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (万元)	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市光辉电气商贸有限公司	非关联方	13.50	1年以内	28.79	设备处理款
张清源	非关联方	5.18	3-4年为1万元，4-5年为4.18万元	11.04	备用金
金本庆	非关联方	2.53	1年以内为2万元，1-2年为0.53万元	5.39	备用金
宁夏卫生和计划生育干部培训中心	非关联方	1.50	3-4年	3.20	履约保证金
安徽财经大学校医院	非关联方	1.00	2-3年	2.13	履约保证金
合计		23.71	-	50.56	-

6、存货

(1) 报告期各期末公司存货账面余额、跌价准备及账面价值列示如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	700.57	-	700.57
在产品	242.33	-	242.33
库存商品	806.54	70.40	736.14
自制半成品	35.70	-	35.70
合计	1,785.14	70.40	1,714.74
项目	2014年12月31日		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	747.67	-	747.67
在产品	183.29	-	183.29
库存商品	1,577.41	128.4	1,449.01

自制半成品	88.65	-	88.65
合计	2,597.02	128.40	2,468.62
项目	2013年12月31日		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,174.86	-	1,174.86
在产品	304.99	-	304.99
库存商品	1,184.59	28.60	1,155.99
自制半成品	130.29	-	130.29
合计	2,794.73	28.60	2,766.13

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品及自制半成品，其中原材料、库存商品占比较高。公司存货账面价值2014年末较2013年末减少297.51万元，降幅为10.76%；2015年5月末较2014年末减少了753.88万元，降幅为30.54%，主要系由于市场变动，公司大输液的销量减少，相应的原材料、库存商品备货减少所致。

报告期内，公司对库存商品计提了存货跌价准备，主要系由于大输液市场竞争加剧，公司大输液产品大幅降价，使得玻瓶大输液成本高于其可变现净值所致，因此对其计提了存货跌价准备，具体情况如下：

单位：万元

存货种类	2014年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2015年5月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	128.40	46.80	-	0.70	104.10	-	70.40
合计	128.40	46.80	-	0.70	104.10	-	70.40

续：

单位：万元

存货种类	2013年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2014年12月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	28.60	128.40	-	-	28.60	-	128.40
合计	28.60	128.40	-	-	28.60	-	128.40

续：

单位：万元

存货种类	2012年12月31日	本期增加金额	本期减少金额	2013年12月31日
------	-------------	--------	--------	-------------

		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	37.00	28.60	-	-	37.00	-	28.60
合计	37.00	28.60	-	-	37.00	-	28.60

7、其他流动资产

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
理财产品	1,000.00	-	-
合计	1,000.00	-	-

截至2015年5月31日，公司的理财产品系购买的交通银行股份有限公司保本浮动收益型集合理财计划产品。

8、固定资产

(1) 固定资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
一、原价合计	16,647.04	112.40	7.02	16,752.42
其中：房屋及建筑物	3,511.84	15.08	-	3,526.92
机器及器具	12,418.06	86.32	-	12,504.38
运输工具	395.46	9.48	7.02	397.92
电子设备及其他	321.68	1.52	-	323.20
二、累计折旧合计	7,458.69	494.82	6.81	7,946.70
其中：房屋及建筑物	925.46	69.77	-	995.23
机器及器具	6,111.78	378.32	-	6,490.10
运输工具	299.24	34.06	6.81	326.49
电子设备及其他	122.21	12.67	-	134.88
三、减值准备合计	-	112.23	-	112.23
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器及器具	-	112.23	-	112.23
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	9,188.35	-	-	8,693.49
其中：房屋及建筑物	2,586.38	-	-	2,531.69
机器及器具	6,306.28	-	-	5,902.05
运输工具	96.22	-	-	71.43
电子设备及其他	199.47	-	-	188.32
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计	15,010.85	3,665.55	2,029.36	16,647.04
其中：房屋及建筑物	2,000.40	1,511.44	-	3,511.84

机器及器具	12,435.58	1,959.55	1,977.07	12,418.06
运输工具	401.18	16.77	22.49	395.46
电子设备及其他	173.69	177.79	29.80	321.68
二、累计折旧合计	8,218.51	1,071.93	1,831.74	7,458.70
其中：房屋及建筑物	831.38	94.07	-	925.45
机器及器具	6,972.40	931.57	1,792.18	6,111.79
运输工具	272.47	37.43	10.66	299.24
电子设备及其他	142.26	8.86	28.90	122.22
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器及器具	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	6,792.34	-	-	9,188.34
其中：房屋及建筑物	1,169.02	-	-	2,586.39
机器及器具	5,463.18	-	-	6,306.27
运输工具	128.71	-	-	96.22
电子设备及其他	31.43	-	-	199.46
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、原价合计	14,665.62	1,645.95	1,300.71	15,010.86
其中：房屋及建筑物	2,000.40	-	-	2,000.40
机器及器具	12,161.75	1,563.69	1,289.85	12,435.59
运输工具	346.21	54.97	-	401.18
电子设备及其他	157.26	27.29	10.86	173.69
二、累计折旧合计	8,231.24	1,076.49	1,089.22	8,218.51
其中：房屋及建筑物	735.50	95.88	-	831.38
机器及器具	7,114.28	936.79	1,078.68	6,972.39
运输工具	240.64	31.84	-	272.48
电子设备及其他	140.82	11.98	10.54	142.26
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器及器具	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	6,434.38	-	-	6,792.35
其中：房屋及建筑物	1,264.90	-	-	1,169.02
机器及器具	5,047.47	-	-	5,463.20
运输工具	105.57	-	-	128.70
电子设备及其他	16.44	-	-	31.43

报告期内，公司固定资产主要由房屋及建筑物、机器及器具构成。公司为生产制造类企业，大规模生产建设需生产厂房及各类机器设备，与生产制造类企业经营特点相适应。

(2) 减值准备情况

截止2015年5月31日，公司计提固定资产减值准备112.23万元，主要系大输液市场竞争加剧，公司两条玻瓶输液生产线停产，导致该生产线专用设备不再使用计提相应减值准备所致。

(3) 截止2015年5月31日尚未办妥产权证书的固定资产情况

单位：万元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,044.44	房屋权证尚在办理中
合计	1,044.44	-

(4) 所有权受到限制的固定资产情况

截至2015年5月31日，公司共有两处房产设有抵押权，具体情况如下：

房产名称	房地产权证字号	建筑面积(m ²)	原值(万元)	净值(万元)
综合仓库	房地权蚌自字第024085号	8,930.97	396.76	215.56
质检综合楼	房地权蚌自字第022394号	4,852.38	459.56	227.39
合计		13,783.35	856.32	442.95

9、在建工程

(1) 在建工程构成情况

单位：万元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面价值	比例(%)	账面价值	比例(%)	账面价值	比例(%)
盐酸安妥沙星项目	-	-	-	-	1,668.55	66.50
水针滴剂生产线	1,636.07	100.00	1,104.14	100.00	840.36	33.50
合计	1,636.07	100.00	1,104.14	100.00	2,508.91	100.00

公司报告期各期末在建工程不存在减值迹象，故未对在建工程计提减值准备。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

① 2015年5月31日

工程项目名称	2014年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2015年5月31日
水针滴剂生产线	1,104.14	531.93	-	-	1,636.07
合计	1,104.14	531.93	-	-	1,636.07

② 2014年12月31日

工程项目名称	2013年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2014年12月31日
盐酸安妥沙星项目	1,668.55	1,879.21	3,547.76	-	-
水针滴剂生产线	840.36	263.78	-	-	1,104.14

工程项目名称	2013年12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	2014年12月31日
合计	2,508.91	2,142.99	3,547.76	-	1,104.14

③ 2013年12月31日

工程项目名称	2012年12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	2013年12月31日
输液生产线改造	305.00	1,095.45	1,400.45	-	-
盐酸安妥沙星项目	872.44	796.11	-	-	1,668.55
水针滴剂生产线	-	840.36	-	-	840.36
合计	1,177.44	2,731.92	1,400.45	-	2,508.91

10、无形资产

(1) 无形资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
一、账面原值合计	3,022.96	-	-	3,022.96
其中：土地使用权	2,992.96	-	-	2,992.96
专用技术	30.00	-	-	30.00
二、累计摊销合计	360.76	24.77	-	385.53
其中：土地使用权	330.76	24.77	-	355.53
专用技术	30.00	-	-	30.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,662.20	-	-	2,637.43
其中：土地使用权	2,662.20	-	-	2,637.43
专用技术	-	-	-	-
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	3,022.96	-	-	3,022.96
其中：土地使用权	2,992.96	-	-	2,992.96
专用技术	30.00	-	-	30.00
二、累计摊销合计	300.30	60.46	-	360.76
其中：土地使用权	270.30	60.46	-	330.76
专用技术	30.00	-	-	30.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,722.66	-	-	2,662.20
其中：土地使用权	2,722.66	-	-	2,662.20
专用技术	-	-	-	-
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	3,022.96	-	-	3,022.96
其中：土地使用权	2,992.96	-	-	2,992.96

专用技术	30.00	-	-	30.00
二、累计摊销合计	222.31	77.98	-	300.29
其中：土地使用权	192.31	77.98	-	270.29
专用技术	30.00	-	-	30.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,800.65	-	-	2,722.67
其中：土地使用权	2,800.65	-	-	2,722.67
专用技术	-	-	-	-

公司无形资产主要为土地使用权。公司无形资产不存在减值迹象，故对无形资产未计提减值准备。

(2) 所有权受到限制的无形资产情况

截至2015年5月31日，公司拥有的蚌国用（出让）第06130号《国有土地使用权证》项下的土地使用权设有抵押权，具体情况如下：

序号	土地权证号	面积（m ² ）	原值（万元）	净值（万元）
1	蚌国用（出让）第06130号	66,434.4	3,022.96	2,637.43
合计		66,434.4	3,022.96	2,637.43

11、递延所得税资产

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
递延所得税资产：			
递延收益	560.78	577.73	565.77
资产减值准备	130.37	100.09	76.07
合计	691.15	677.82	641.84

公司的递延所得税资产由公司递延收益、计提的各项资产减值准备形成。

12、其他非流动资产

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付工程及设备款	1,150.78	1,141.69	221.84
合计	1,150.78	1,141.69	221.84

13、主要资产减值准备的计提依据与计提情况

(1) 应收款项坏账准备

① 坏账计提依据

报告期内，应收款项坏账准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（六）应收款项坏账准备的核算”。

②报告期内坏账计提情况

报告期内，应收账款坏账准备的计提情况见本节“五、报告期内主要会计数据”之“（九）报告期内主要资产情况”之“3、应收账款”与“五、报告期内主要会计数据”之“（九）报告期内主要资产情况”之“5、其他应收款”。

（2）存货跌价准备

①计提依据

报告期内，存货跌价准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（七）存货的核算方法”。

②报告期内存货跌价准备情况

报告期内，存货跌价准备的计提情况见本节“五、报告期内主要会计数据”之“（九）报告期内主要资产情况”之“6、存货”。

（3）固定资产减值准备

①计提依据

报告期内，固定资产减值准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（十四）长期资产减值”。

②报告期内计提情况

报告期内，公司计提固定资产减值准备情况见本节“五、报告期内主要会计数据”之“（九）报告期内主要资产情况”之“8、固定资产”。

（4）无形资产减值准备

①计提依据

报告期内，无形资产减值准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（十四）长期资产减值”。

②报告期内计提情况

报告期内，公司未计提无形资产减值准备。

（十）报告期内重大债务情况

1、应付账款

（1）报告期各期末应付账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	599.67	51.20	748.06	48.29	1,033.69	71.67
1-2年	93.47	7.98	475.84	30.72	212.33	14.72
2-3年	154.37	13.18	143.51	9.26	23.75	1.65
3年以上	323.75	27.64	181.68	11.73	172.56	11.96
合计	1,171.26	100.00	1,549.08	100.00	1,442.32	100.00

(2) 报告期各期末应付账款前五名情况

截至2015年5月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
江苏神农灭菌设备有限公司	非关联方	85.37	2-3年为65.37万元； 3年以上为20万元	7.29	设备款
大丰市华源铝材厂	非关联方	57.04	1-2年为4.5万元； 2-3年为45.69万元； 3年以上为6.85万元	4.87	材料款
山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	非关联方	57.03	3年以上	4.87	工程款
江苏博生橡塑有限公司	非关联方	34.62	1年以内	2.96	材料款
江苏华诚远大建设工程有限公司	非关联方	32.89	1年以内为24.97万元； 3年以上为7.91万元	2.81	工程款
合计		266.95	-	22.79	-

截至2014年12月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
东莞佳鸿机械制造有限公司	非关联方	174.40	1-2年	11.26	设备款
江苏华诚远大建设工程有限公司	非关联方	137.86	1年以内	8.90	工程款
江苏神农灭菌设备有限公司	非关联方	85.37	1-2年为65.37万元； 2-3年为20万元	5.51	设备款
山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	非关联方	70.93	2-3年为15万元； 3年以上为55.93万元	4.58	设备款
江苏扬安集团有限公司	非关联方	67.21	1-2年	4.34	设备款
合计		535.76	-	34.59	-

截至2013年12月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
张家港市神农药机有限公司	非关联方	108.37	1年以内 65.37 万元； 1-2 年 43 万元	7.51	设备款
东莞佳鸿机械制造有限公司	非关联方	96.08	1 年以内	6.66	设备款
山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	非关联方	72.03	1-2 年为 15 万元； 3 年以上 57.03 万元	4.99	设备款
江苏扬安集团有限公司	非关联方	67.21	1 年以内	4.66	设备款
安徽省医药工业有限公司	非关联方	66.88	1 年以内	4.64	材料款
合计		410.56	-	28.47	-

2、预收账款

(1) 报告期各期末预收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	186.17	96.88	249.95	92.01	315.64	88.79
1-2 年	5.99	3.12	21.70	7.99	39.84	11.21
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	192.16	100.00	271.65	100.00	355.48	100.00

公司预收账款主要为客户预付的货款，2013年末、2014年末和2015年5月末，公司预收账款主要为1年以内，账龄结构合理。

(2) 报告期各期末预收账款前五名情况

截至2015年5月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
商丘嘉信医药商贸有限公司	非关联方	13.87	1 年以内	7.22	货款
广州市致宁药业有限公司	非关联方	10.00	1 年以内	5.20	货款
福建省三利医药有限公司	非关联方	9.01	1 年以内	4.69	货款
滁州华安生物药业有限公司	非关联方	8.72	1 年以内	4.54	货款
湖南达嘉维康医药有限公司	非关联方	8.50	1 年以内	4.42	货款



合计	50.10	-	26.07	-
----	-------	---	-------	---

截至2014年12月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
云南晟天医药有限公司	非关联方	26.56	1年以内	9.78	货款
河北广汇医药有限公司	非关联方	20.22	1年以内	7.44	货款
民生药业集团河南德尔康药业有限公司	非关联方	19.81	1年以内	7.29	货款
重庆海斛医药有限公司	非关联方	14.28	1年以内	5.26	货款
广西全民药业有限责任公司	非关联方	13.95	1年以内	5.14	货款
合计		94.82	-	34.90	-

截至2013年12月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
广东复大医药有限公司	非关联方	76.22	1年以内	21.44	货款
安徽省玉林医药有限公司	非关联方	18.92	1年以内	4.50	货款
国药控股云南有限公司	非关联方	16.00	1年以内	3.43	货款
湖北海鸿医药有限公司	非关联方	12.21	1年以内	21.44	货款
安徽省六安市友邦药业有限公司	非关联方	11.83	1年以内	3.33	货款
合计		135.18	-	38.03	-

3、应交税费

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	160.26	231.48	121.43
企业所得税	165.88	478.44	473.03
个人所得税	71.52	437.28	124.87
城市维护建设税	11.63	28.58	10.42
房产税	4.44	12.37	15.04
土地使用税	42.01	74.56	23.35
印花税	0.39	0.00	0.00
河道维护管理费	0.63	0.00	0.00
教育费附加	4.77	9.82	4.30
地方教育费附加	3.18	6.55	2.80

水利基金	36.34	35.58	33.10
其他	0.27	-0.003	-
合计	501.32	1,314.66	808.34

4、其他应付款

(1) 报告期各期末其他应付款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,465.74	64.62	1,224.10	54.99	967.58	46.73
1-2年	88.58	3.90	317.64	14.27	644.08	31.10
2-3年	281.85	12.43	364.41	16.37	230.01	11.11
3年以上	432.22	19.05	319.91	14.37	229.11	11.06
合计	2,268.38	100.00	2,226.06	100.00	2,070.77	100.00

2013年末、2014年末和2015年5月末，公司其他应付款余额分别为2,070.77万元、2,226.06万元和2,268.38万元。公司其他应付款主要系待支付费用、借款及货款保证金。

(2) 报告期各期末应付账款前五名情况

截至2015年5月31日，其他应付款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
马阳杰	非关联方	267.03	1年以内	11.77	费用
蚌埠高新投资集团有限公司	非关联方	223.18	3-4年	9.84	借款
徐善成	非关联方	152.25	1年以内	6.71	费用
李虎	非关联方	122.64	1年以内	5.41	费用
广东复大医药有限公司	非关联方	110.00	5年以上	4.85	货款保证金
合计		875.10	-	38.58	-

截至2014年12月31日，其他应付款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
蚌埠高新投资集团有限公司	非关联方	223.18	2-3年	10.03	借款
马阳杰	非关联方	219.68	1年以内	9.87	费用
李新光	非关联方	145.41	1年以内	6.53	费用
张宁	非关联方	112.72	1年以内	5.06	费用

广东复大医药有限公司	非关联方	110.00	4-5年	4.94	货款保证金
合计		810.99	-	36.43	-

截至2013年12月31日，其他应付款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
蚌埠高新投资集团有限公司	非关联方	330.00	1-2年	15.94	借款
李新光	非关联方	280.52	1年以内	13.55	费用
满昌启	非关联方	145.07	1年以内	7.01	费用
张宁	非关联方	126.27	1年以内	6.10	费用
广东复大医药有限公司	非关联方	110.00	3-4年	5.31	货款保证金
合计		991.85	-	47.90	-

5、一年内到期的非流动负债

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的债转股	27.45	27.45	27.45
一年内到期的递延收益	267.63	267.63	-
合计	295.08	295.08	27.45

6、递延收益

(1) 递延收益构成及变动情况

单位：万元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
与资产相关政府补助	3,511.83	-	113.02	3,398.81
与收益相关政府补助	72.10	-	-	72.10
合计	3,583.93	-	113.02	3,470.91
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
与资产相关政府补助	3,771.80	11.29	271.26	3,511.83
与收益相关政府补助	-	72.10	-	72.10
合计	3,771.80	83.39	271.26	3,583.93
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
与资产相关政府补助	3,746.80	25.00	-	3,771.80
合计	3,746.80	25.00	-	3,771.80

(2) 与政府补助相关的递延收益情况

单位：万元

项目	2014年12月31日	本期新增补助	本期计入营业外收	其他变动	2015年5月31日	与资产相关/与收益相关

		金额	入金额			
盐酸安妥沙星产业化项目补助	3,479.17	-	111.51	-	3,367.66	与资产相关
塑瓶输液 GMP 质量升级改造项目	22.50	-	1.04	-	21.46	与资产相关
设备补助	10.16	-	0.47	-	9.69	与资产相关
自主创新奖励	30.10	-	-	-	30.10	与收益相关
2014 年企业发展资金	42.00	-	-	-	42.00	与收益相关
合计	3,583.93	-	113.02	-	3,470.91	-

7、其他非流动负债

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
托特罗定项目债转贷借款	109.82	109.82	137.27
合计	109.82	109.82	137.27

报告期内，公司托特罗定项目债转贷借款系根据安徽省经济贸易委员会、安徽省发展计划委员会、安徽省财政厅联合下发的《转发国家发展改革委关于下达 2003 年企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》（皖经贸投资[2003]264 号）申请的关于二类新药托特罗定胶囊改造项目国债资金计划。目前，该项目已完成改造，公司每年根据蚌埠市财政局下发的国债转贷资金还本付息的通知进行还本付息。

（十一）报告期内股东权益情况

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	5,000.00	5,000.00	5,000.00
资本公积	1,023.77	1,023.77	1,023.77
盈余公积	2,428.33	2,428.33	2,089.90
未分配利润	11,244.88	11,119.58	9,072.62
归属于母公司股东权益合计	19,696.98	19,571.67	17,186.29
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	19,696.98	19,571.67	17,186.29

六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）公司关联方

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
王祥	公司实际控制人
安徽坤泓医药科技投资有限公司	公司控股股东
安徽环球医药贸易有限公司	公司子公司
蚌埠市环球药业包装有限公司	公司子公司

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
王召	公司董事、持有5%以上股份的股东
张沐	公司董事、持有5%以上股份的股东
王开孝	公司董事、持有5%以上股份的股东
罗振明	公司董事、长沙安拓法定代表人
江苏高投创新价值创业投资合伙企业	持有5%以上股份的股东
长沙安拓药业有限公司	间接持有5%以上股份的股东
丁健	公司独立董事
刘吉开	公司独立董事
陈晓梅	公司监事会主席
孙群力	公司监事
史云中	公司监事
曹峥嵘	公司监事
毛光向	公司监事
常世忠	公司副总经理
南京京华生物工程有限公司	董事王召担任法定代表人、执行董事的企业

3、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，以及上述人员关联密切的家庭成员及其控制的企业

公司董事、监事、高级管理人员及其担任董事、监事、高级管理人员或控制的企业，以及上述人员关联密切的家庭成员及其控制的企业为本公司关联方。

(二) 关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内本公司无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易（购买商品、接受劳务）

单位：万元

关联方名称	关联交易内容	2015年1-5月	2014年度	2013年度
南京京华	委托研发	-	15.00	-

3、关联方应收应付款项

报告期内与主要关联方往来款项余额

(1) 其他应收关联方款项余额

单位：万元

名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
陈晓梅	0.50	-	-
合计	0.50	-	-

七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

2014年11月29日，环球药业（原告）与湖南千山制药机械股份有限公司（被告）签署关于滴眼剂吹瓶/灌装/封口一体机（规格型号：CGF3）（价值575万元）的机械产品买卖合同。按照合同的约定，被告应当于2015年3月25日前将货物交付给原告，但被告拖至2015年5月19日才将货物运送予原告，在货物交付过程中，由于吊装带（被告安装）断裂致使设备损毁。环球药业要求对方退货或换货遭到拒绝，只得诉至法院。

截至本公开转让说明书签署日，此案已经蚌埠市禹会区人民法院第一审庭审，目前处于等待判决中。

八、报告期内资产评估情况

报告期内本公司无资产评估情况。

九、股利分配政策

（一）股利分配的政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(二) 报告期内分配情况

根据 2013 年 5 月 6 日公司 2012 年度股东大会决议通过的 2012 年利润分配方案,向全体股东分配现金股利 750 万元。

根据 2014 年 4 月 22 日公司 2013 年度股东大会决议通过的 2013 年利润分配方案,向全体股东分配现金股利 1,000 万元。

根据 2015 年 3 月 18 日公司 2014 年度股东大会决议通过的 2014 年利润分配方案,向全体股东分配现金股利 1,000 万元。

(三) 公开转让后的股利分配政策

根据 2015 年 8 月 3 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程(挂牌试用稿)》,公司公开转让后的股利分配政策如下:

1、利润分配原则

公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展,利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、利润分配形式及间隔期

公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时,应当进行年度利润分配。公司可以进行中期现金分红。

3、现金分红比例及条件

公司每年以现金方式分配的利润不得少于当年实现的可分配利润的 10%,每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定,并提交股东大会表决。

4、股票股利分配条件

若公司营收增长快速,董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时,可以在满足每年最低现金股利分配之余,进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定,并提交股东大会表决。

5、利润分配的决策机制与程序

公司有关利润分配的议案，经董事会审议通过后提交公司股东大会批准。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

6、利润分配政策调整的决策机制与程序

公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见、全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分红比例的，该议案需提交股东大会进行表决。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司有 2 家子公司纳入合并报表范围，均为全资子公司，具体情况如下：

（一）蚌埠市环球药业包装有限公司

1、环球包装的基本情况

成立日期：1999 年 8 月 18 日
注册资本：50 万元
法定代表人：王开孝
住 所：安徽省蚌埠市凤阳东路 76 号
营业执照注册号：340300000018213
企业性质：有限责任公司
经营范围：纸箱、包装材料及医药包装材料的加工、生产、销售；建筑材料、装饰用品、医药中介体、合成化工产品（不含危险化学品、易燃易爆品）的销售。

截至本公开转让说明书签署日，环球包装的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	50.00	100.00	货币

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
合计	50.00	100.00	-

2、环球包装历史沿革及股权的形成和变化

（1）环球包装设立

1999年8月10日，环球包装召开股东会，通过了《公司章程》并选举了董事会成员和监事。

1999年8月12日，蚌埠市工商行政管理局出具（皖蚌）名称预核内字[1998]第1124号，预核准的企业名称为“蚌埠市环球药业包装有限公司”。

1999年8月13日，蚌埠市中市区审计事务所出具蚌中社验字[1999]第065号《验资报告》，“根据我们的审验，截至1999年8月13日止，蚌埠市环球药业包装有限公司实收股东投入的资本贰佰伍拾万元整。”

设立时环球包装的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
第一制药厂	225.00	90.00	货币
第一制药厂经营部	25.00	10.00	货币
合计	250.00	100.00	-

（2）2002年2月股权转让

2002年1月28日，环球包装股东会同意股东第一制药厂经营部将其持有的8%股权转让予第一制药厂，2%股权转让给第一制药厂机械安装维修工程队，并对公司章程做相应修改。

2002年1月28日，第一制药厂经营部与第一制药厂、蚌埠第一制药厂机械安装维修工程队分别签订《股权转让协议》，第一制药厂以20万元现金购买其持有的环球包装8%股权，第一制药厂机械安装维修工程队以5万元现金购买其持有的环球包装2%股权。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
第一制药厂	245.00	98.00	货币
第一制药厂机械安装维修工程队	5.00	2.00	货币
合计	250.00	100.00	-

（3）2002年7月股权转让

2002年7月20日，环球包装2000年度第一次临时股东会同意股东第一制药厂机械安装维修工程队转让持有的环球包装2%股权给蚌埠市林政化工厂，并对《公司章程》做出相应修改。

2002年7月20日，第一制药厂机械安装维修工程队与蚌埠市林政化工厂签订《股权转让协议》，约定蚌埠市林政化工厂以5万元人民币购买其持有的环球包装2%股权。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
第一制药厂	245.00	98.00	货币
蚌埠市林政化工厂	5.00	2.00	货币
合计	250.00	100.00	-

（4）2004年5月减少注册资本

2004年4月10日，环球包装股东会会议决定减少公司注册资本200万元，注册资本变更为50万元；并审议通过了《公司章程》修正案。

2004年5月24日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2004）第082号《验资报告》对公司减少注册资本的情况进行审验，审验结果为：“以2004年4月30日已审计会计报表为基准，环球包装减资后的净资产为421,993.69元，其中注册资本50万元，未分配利润-78,006.31元”。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
集团公司注	45.00	90.00	货币
蚌埠市林政化工厂	5.00	10.00	货币
合计	50.00	100.00	-

注：2002年8月，环球包装召开股东会，鉴于第一制药厂更名为安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司，公司控股股东变更为安徽省蚌埠环球药业集团有限责任公司。

（5）2006年2月股权转让

2006年2月9日，包装公司2006年第一次临时股东会同意股东王树林（决议记载“蚌埠市林政化工厂注销，其持有的5万元股权归蚌埠市林政化工厂原股东、法人王树林所有”）将其持有的包装公司5万元股权转让给集团公司，并对《公司章程》做出相应修改。

2006年2月9日，王树林与集团公司签订《股权转让协议》，约定集团公司以5万元人民币购买王树林持有的包装公司10%股权。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
集团公司	50.00	100.00	货币
合计	50.00	100.00	-

经核查，2002年7月，第一制药厂机械安装维修工程队将持有的环球包装2%股权转让给蚌埠市林政化工厂以及2006年2月，王树林将持有的环球包装10%股权转让给集团公司实际并未支付价款，具体情况如下

①蚌埠市林政化工厂成立于2001年11月，由王树林个人出资设立的个人独资企业，出资额30万元，经营范围：硅酸钠、白炭黑产品的生产销售。2004年3月26日，（大庆路）登记受理[2004]第2号《个人独资企业登记受理通知书》，“根据国家工商行政管理局《个人独资企业登记管理办法》的规定，申请蚌埠市林政化工厂的注销登记，本登记机关已经受理。”根据《中华人民共和国个人独资企业法》第二条规定：“本法所称个人独资企业，是指依照本法在中国境内设立，由一个自然人投资，财产为投资人个人所有，投资人以其个人财产对企业债务承担无限责任的经营实体”。蚌埠市林政化工厂（个人独资企业）注销后，出资人王树林对企业承担无限连带责任，债权债务由其承担，原蚌埠市林政化工厂持有的包装公司股份变更为王树林持有。

②经访谈王树林，第一制药厂机械安装维修工程队与蚌埠市林政化工厂签订《股权转让协议》后，蚌埠市林政化工厂并未实际支付股权款予第一制药厂机械安装维修工程队；2006年集团公司下属多家企业进行改制时，发现下属企业第一制药厂机械安装维修工程队转让包装公司2%股权转让给林政化工厂，未收到其支付的股权转让款，集团公司经与王树林协商，由集团公司收回包装公司5万元股权，集团公司与王树林签订《股权转让协议》亦未向其实际支付股权款。

蚌埠市林政化工厂受让包装公司5万元股权，签订《股权转让协议》后未实际支付受让款，持股期间亦未获得分红；2006年2月王树林将其持有的包装公司5万元股权归还集团公司时，集团公司亦未向其实际支付股权款，蚌埠市林政化工厂和王树林仅名义上持有包装公司5万元股权，集团公司收回股权后，没有造成国有资产流失，亦没有侵犯其他股东权益，因此，不会影响包装公司股权稳定性。

（6）2006年9月股权转让

2006年7月26日，蚌埠市工业企业改革工作办公室作出蚌工改办[2006]6号《关于同意包装公司改制的批复》，同意环球包装的改制方案及职工安置方案。2006年8月5日，蚌埠市城市投资控股有限公司作出蚌城投字[2006]171号《转发市工改办同意包装公司改制的批复》。

2006年8月8日，安徽珠城会计师事务所出具皖珠城会审字(2006)第C134号《审计报告》对环球包装的资产和负债进行审计，经审计后净资产为-1,314,103.90元。

2006年8月10日，安徽鑫诚会计师事务所作出皖鑫所评报字(2006)第016号《评估报告书》，以2006年7月31日为评估基准日对环球包装进行评估，评估值为-136.02万元。

2006年8月16日，蚌埠市人民政府国有资产监督管理委员会作出国资委[2006]88号《对环球包装资产评估项目予以核准的批复》，环球包装本次资产评估符合蚌埠市工业企业改革工作办公室（蚌工改办[2006]6号）文件精神；该评估基准日为2006年7月31日，评估报告所揭示的评估结论仅对被评估资产及其对应环球包装的改制行为有效。

2006年9月7日，蚌埠市人民政府国有资产监督管理委员会作出国资委[2006]99号《关于同意蚌埠环球药业集团有限公司转让环球包装100%股权及蚌埠环球药业集团收回应收环球包装公司债权的批复》，同意蚌埠环球药业集团有限公司转让环球包装100%股权及蚌埠环球药业集团收回应收环球包装公司债权，转让须经有资格的资产评估中介机构进行资产评估，经我委核准后，交由市国有资产产权交易中心进行公开转让。

2006年9月11日，蚌埠市城市投资控股有限公司作出蚌城投字[2006]209号《转发市国资委同意蚌埠环球药业集团有限公司转让环球包装100%股权及蚌埠环球药业集团收回应收环球包装公司债权的批复》。

随后，环球包装100%股权在蚌埠产权交易中心挂牌公告转让，2006年9月20日，安徽鸿翔医药科技有限公司（以下简称“鸿翔医药”）通过拍卖竞买方式取得上述股权，同日安徽省蚌埠市环球药业集团有限责任公司和鸿翔医药签订《产权交易合同》，转让标的为环球包装100%产权，转让价格为人民币叁拾万元（挂牌底价为30万元，其计算公式为：环球包装经评估的净资产-136.02万元+环球包装欠集团公司的借款165.09万元）。

2006年9月21日，集团公司蚌环集[2006]61号《关于转让环球包装100%股权等事宜的决定》同意将其持有的环球包装100%股权转让给鸿翔医药。2006年9月21日，集团公司与鸿翔医药签订《蚌埠市环球药业环球包装股权转让协议》，鸿翔医药以人民币30万元购买集团公司持有的环球包装100%股权，产权转让项目明细以安徽鑫诚会计师事务所皖鑫所评报字（2006）第016号《评估报告书》载明为准。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
鸿翔医药	50.00	100.00	货币
合计	50.00	100.00	-

（7）2007年6月股权转让

2007年5月28日，环球包装股东鸿翔医药做出决定，将其持有的环球包装2%的股权以1万元转让转给。

2007年5月28日，鸿翔医药与姚王伟签订《股权转让协议》将其持有的环球包装2%股权以1万元价格转让给姚王伟。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
鸿翔医药	49.00	98.00	货币
姚王伟	1.00	2.00	货币
合计	50.00	100.00	-

（8）2007年12月股权转让

2007年12月10日，环球包装股东会做出决议：同意股东姚王伟将其持有环球包装的2%股权转让给李长青，转让价格1万元。

2007年12月10日，姚王伟和李长青签订《股权转让协议》，姚王伟将其持有环球包装的2%股权转让给李长青，转让价格1万元。

变更后环球包装的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
鸿翔医药	49.00	98.00	货币
李长青	1.00	2.00	货币
合计	50.00	100.00	-

（9）2009年3月股权转让

2009年3月16日，环球包装股东会做出决议：同意股东李长青将其持有环球包装的2%股权转让给胡锐，转让价格1万元。

2009年3月16日，李长青与胡锐签订《股权转让协议》将其持有的环球包装2%股权以1万元价格转让给胡锐。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
鸿翔医药	49.00	98.00	货币
胡锐	1.00	2.00	货币
合计	50.00	100.00	-

（10）2012年4月成为环球药业的全资子公司

2012年4月10日，环球包装召开股东会，通过了如下决议：①股东鸿翔医药将其持有的98%股权转让给环球药业，转让金额为49万元；②股东胡锐将其持有的2%的股权转让给环球药业，转让金额为1万元。

2012年4月10日，胡锐与环球药业签订《关于蚌埠市环球药业包装有限公司之股权转让协议》，胡锐将其持有的环球包装2%的股权转让给环球药业，转让金额为1万元。2012年4月10日，鸿翔医药与环球药业签订《关于蚌埠市环球药业包装有限公司之股权转让协议》，鸿翔医药将其持有的环球包装98%的股权转让给环球药业，转让金额为49万元。

变更后环球包装的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	50.00	100.00	货币
合计	50.00	100.00	-

3、最近一年及一期主要财务数据

单位：万元

项目	2015年5月31日/2015年1-5月	2014年12月31日/2014年度
总资产	312.09	315.05
净资产	266.05	266.63
营业收入	-	428.49
净利润	-0.58	8.64

（二）安徽环球医药贸易有限公司

1、环球医贸的基本情况

成立日期：2006年9月27日

注册资本：3,000万元

法定代表人：张沐

住 所： 蚌埠市黄山大道 3809 号

营业执照注册号： 340300000001984

企业性质： 有限责任公司

经营范围： H23-药品批发、零售。中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品的销售（以上项目有效经营期限至 2019 年 7 月 20 日止）；医疗器械三类：眼科手术器械、注射穿刺器械、口腔科材料、医用卫生材料和敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、医疗器械二类：基础外科手术器械、医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、泌尿肛肠外科手术器械、矫形外科(骨科)手术器械、普通诊察器械、医用超声仪器及有关设备、医用高频仪器设备、物理治疗及康复设备、中医器械、医用 X 射线附属设备及部件、临床检验分析仪器、医用化验和基础设备及器具、口腔科设备及器具、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、病房护理设备及器具、消毒和灭菌设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的批发销售（以上项目有效经营期限至 2016 年 1 月 20 日止）；保健食品的销售（其有效经营期限至 2017 年 5 月 8 日止）。

截至本公开转让说明书签署日，环球医贸的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	3,000.00	100.00	货币
合 计	3,000.00	100.00	-

2、环球医贸历史沿革及股权的形成和变化

(1) 2006 年 9 月，吉坤医药（即环球医贸）公司设立

2006 年 7 月 7 日，蚌埠市工商行政管理局出具（皖蚌）名预核内字[2006]第 002522 号，预先核准的企业名称为安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司。

2006 年 8 月 16 日，集团公司出具蚌环集[2006]52 号《关于设立安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司的决定》，同意设立安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司（下称“吉坤医药”），审议通过吉坤医药公司章程。

2006年8月16日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字[2006]第121号《验资报告》，“经我们审验，截至2006年8月16日止，贵公司（筹）已收到股东缴纳的注册资本合计人民币壹佰万元整（100万），全部为货币资金出资。”

设立时吉坤医药的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
集团公司	100.00	100.00	货币
合计	100.00	100.00	-

（2）2008年3月股权转让

2007年11月16日，蚌埠市人民政府国有资产监督管理委员会作出国资委[2007]144号《关于同意蚌埠市吉坤医药有限公司股权转让的批复》。

2008年1月15日，安徽鑫诚会计师事务所作出皖鑫所审专字（2008）第2号《审计报告》对吉坤医药的资产和负债进行审计，经审计后净资产为1,323,455.64元。

2008年1月20日，蚌埠华宇资产评估事务所出具华宇评报字（2008）第003号《评估报告书》，以2007年12月31日为评估基准日对吉坤医药进行评估，评估值为2,049,815.18元。

2008年2月1日，蚌埠市人民政府国有资产监督管理委员会作出国资委[2008]16号《对蚌埠市吉坤医药有限公司整体资产评估项目予以核准的批复》。

2008年2月2日，安徽省蚌埠市产权交易中心与安徽省蚌埠市环球药业集团有限责任公司签订《安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司100%股权转让标的说明书》，约定了与吉坤医药股权转让有关的内容。同日，双方签订《蚌埠市产权交易委托合同》，对安徽省蚌埠市环球药业集团有限责任公司持有安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司的100%股权的转让事项进行了约定。

2008年2月4日，安徽省蚌埠市产权交易中心在《蚌埠日报》发布《产权交易公告》，转让标的为安徽省蚌埠市环球药业集团有限责任公司持有的吉坤医药公司100%股权。

2008年3月11日，集团公司《关于同意转让安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司100%股权的决定》指出：“鉴于蚌埠市国资委[2007]144号《关于同意蚌埠市

吉坤医药有限公司股权转让的批复》，同意我公司转让持有的吉坤医药 100%股权。我公司将持有的吉坤医药 100%股权在蚌埠市产权交易中心公开挂牌转让。该股权由环球药业摘牌。经研究同意：将持有吉坤医药 100%股权转让给环球药业，转让价格 205 万元。”

2008 年 3 月 11 日，环球药业作出《关于收购安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司的决定》同意出资收购吉坤医药，审议修订后的吉坤医药公司章程。

2008 年 3 月 10 日，环球药业和集团在蚌埠市产权交易中心的鉴证下签订《股权转让合同》。

本次变更后，吉坤医药的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	100.00	100.00	货币
合计	100.00	100.00	-

（3）2008 年 12 月股权转让

2008 年 11 月 30 日，吉坤医药股东环球药业作出《关于转让吉坤医药股权的股东决定》，决定将持有吉坤医药 2%股权转让给刘皖萍，价格为 2 万元。

2008 年 11 月 30 日，环球药业与刘皖萍签订《股权转让协议》，将其持有吉坤医药 2%股权转让给刘皖萍，价格为 2 万元。

本次变更后，吉坤医药的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	98.00	98.00	货币
刘皖萍	2.00	2.00	货币
合计	100.00	100.00	-

（4）2009 年 4 月股权转让

2009 年 4 月 1 日，吉坤医药股东会同意股东环球药业将其持有吉坤医药 68%股份转让给刘皖萍，并修改公司章程的相关条款。

2009 年 4 月 1 日，环球药业与刘皖萍签订《股权转让协议》，环球药业将其持有吉坤医药 68%股权转让给刘皖萍，价格为 68 万元。

本次变更后，吉坤医药的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
---------	---------	---------	------

股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	30.00	30.00	货币
刘皖萍	70.00	70.00	货币
合计	100.00	100.00	-

(5) 2009年12月增资

2009年12月16日，吉坤医药召开股东会，同意公司的注册资本由100万元增至300万元，股东环球药业增资200万元，增资后出资共230万元，占注册资本的76.67%；股东刘皖萍放弃增资。审议通过新的公司章程。

2009年12月16日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字[2009]第421号《验资报告》，“经我们审验，截至2009年12月16日止，贵公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币贰佰万元整。全体股东以货币出资2,000,000.00元。变更后的累计注册资本人民币300万元，实收资本300万元。”

本次增资后，吉坤医药的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	变更前		变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
环球药业	30.00	30.00	230.00	76.67
刘皖萍	70.00	70.00	70.00	23.33
合计	100.00	100.00	300.00	100.00

(6) 2009年12月股权转让及增资

2009年12月23日，吉坤医药股东会同意股东环球药业将其持有吉坤医药10%股份转让给曹峥嵘，同意股东刘皖萍将其持有吉坤医药6.67%股份转让给曹峥嵘，同意股东刘皖萍将其持有吉坤医药16.67%股份转让给芦苇。

2009年12月23日，吉坤医药股东环球药业与曹峥嵘签订《股权转让协议》，将其持有吉坤医药10%股份转让给曹峥嵘，转让价款为30万元。同日，股东刘皖萍与曹峥嵘签订《股权转让协议》，将其持有吉坤医药6.67%股份转让给曹峥嵘，转让价款为20万元；刘皖萍与芦苇签订《股权转让协议》，将其持有吉坤医药16.67%股份转让给芦苇，转让价款为50万元。

本次变更后，吉坤医药的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	变更前		变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）

股东名称/姓名	变更前		变更后	
	出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
环球药业	230.00	76.67	200.00	66.67
刘皖萍	70.00	23.33	-	-
曹峥嵘	-	-	50.00	16.67
芦苇	-	-	50.00	16.67
合计	300.00	100.00	300.00	100.00

2009年12月25日,吉坤医药股东会通过了增资决议:同意公司注册资本增加200万元,其中环球药业增资170万元,唐启军投资30万元,增资方式为以货币增资;审议通过了修订后的公司章程。

2009年12月28日,安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字[2009]第437号《验资报告》,“经我们审验,截至2009年12月28日止,贵公司已收到股东缴纳的新增注册资本(实收资本)贰佰万元整出。全体股东以货币出资2,000,000.00元。变更后的累计注册资本500万元,实收资本500万元。”

本次增资后,吉坤医药的出资额及出资比例如下:

股东名称/姓名	变更前		变更后	
	出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
环球药业	200.00	66.67	370.00	74.00
曹峥嵘	50.00	16.67	50.00	10.00
芦苇	50.00	16.67	50.00	10.00
唐启军	-	-	30.00	6.00
合计	300.00	100.00	500.00	100.00

(7) 2010年4月吉坤医药更名为安徽环球医药贸易有限公司

2010年2月20日,安徽省工商行政管理局出具(蚌)登记名预核变字[2010]第310号,核准企业名称变更为安徽环球医药贸易有限公司。

2010年3月10日,吉坤医药召开股东会,审议通过了下列决议:公司名称由“安徽省蚌埠市吉坤医药有限公司”变更为“安徽环球医药贸易有限公司”(下称“环球医贸”);审议通过修改后的公司章程。

(8) 2010年6月股权转让

2010年6月8日,环球医贸做出股东会决议,同意股东曹峥嵘将其出资50万元转让给环球药业;股东芦苇将其出资50万元转让给环球药业;股东唐启军将其出资30万元转让给环球药业。

2010年6月8日，环球药业做出《关于安徽环球医药贸易公司股东决定》，审议通过修改后的环球医贸《公司章程》。

2010年6月8日，环球药业与唐启军签订《股权转让协议》约定购买唐启军持有的环球医贸6%的股权，转让价格为30万元；环球药业与曹峥嵘签订《股权转让协议》约定购买曹峥嵘持有的环球医贸10%的股权，转让价格为50万元；环球药业与芦苇签订《股权转让协议》约定购买芦苇持有的环球医贸10%的股权，转让价格为50万元。

本次变更后，环球医贸的出资额及出资比例如下：

股东名称/姓名	变更前		变更后	
	出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
环球药业	370.00	74.00	500.00	100.00
曹峥嵘	50.00	10.00	-	-
芦苇	50.00	10.00	-	-
唐启军	30.00	6.00	-	-
合计	500.00	100.00	500.00	100.00

（9）2011年4月增资

2011年4月2日，环球药业做出《关于同意增加安徽环球医药贸易公司注册资本的通知》，对环球医贸增加500万元投资。

2011年4月2日，环球医贸股东会做出决议，同意股东环球药业增加对公司的投资500万元，公司注册资本由500万元增加到1000万元；并审议通过新的公司章程。

2011年4月2日，蚌埠市天仪会计师事务所出具蚌埠天仪变验字[2011]041号《验字报告》，“经我们审验，截至2011年4月2日止，贵公司已收到安徽环球药业股份有限公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币伍佰万元整。各股东实际出资500万元。”

本次增资后，环球医贸的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	1,000.00	100.00	货币
合计	1,000.00	100.00	-

（10）2015年4月增资

2015年4月9日，环球药业做出《安徽环球医药贸易公司股东决议》，对环球医贸的注册资本从1,000万元增加至2,000万元。

2015年4月9日，环球医贸根据注册资本的变更，审议通过新的公司章程。本次增资后，环球医贸的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	2,000.00	100.00	货币
合计	2,000.00	100.00	-

(11) 2015年4月增资

2015年4月13日，环球药业做出《安徽环球医药贸易公司股东决议》，对环球医贸的注册资本从2,000万元增加至3,000万元。

2015年4月13日，环球医贸根据注册资本的变更，审议通过新的公司章程。本次增资后，环球医贸的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
环球药业	3,000.00	100.00	货币
合计	3,000.00	100.00	-

3、最近一年及一期主要财务数据

单位：万元

项目	2015年5月31日/2015年1-5月	2014年12月31日/2014年度
总资产	4,366.68	3,459.52
净资产	2,783.16	811.37
营业收入	1,368.12	4,056.55
净利润	-28.20	-7.54

十一、风险因素

（一）药品质量及安全性风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民群众的生命健康，其产品质量的安全性和可靠性尤其重要。因此，国家对药品的原料采购标准、生产流程、储存以及运输流程均有严格的条件限制。在药品生产、运输、储藏甚至临床使用的诸多过程中，均有可能发生药品质量及安全隐患。外部环境变化可能对药品本身成分、含量等产生影响，从而使药品的功效、性质发生变化，不再符合国家相关标准，

甚至危害人体健康。而患者服用或者临床使用药物的方法、时间、对象等条件不当时，也可能引发药品的安全性风险。

公司始终把药品的质量和安全性放在首位。在产品的整个研发、生产过程中，公司按照国家 GMP 的要求建立了完善的生产质量控制制度。尽管公司建立了严格的质量管理体系，从原材料进厂到产成品出厂的全过程均能满足国家的相应标准。但如果企业的质量控制能力不能持续达到监管部门的标准，仍可能发生产品质量问题，甚至发生产品质量事故，使得公司生产经营、品牌受到不利影响。因此，公司存在药品质量及安全性风险。

应对措施：公司严格按照国家 GMP 的要求建立完善的生产质量控制体系，加强大安全生产投入，严把质量关。

（二）市场竞争加剧导致大输液收入下降的风险

在大输液行业，由于产品差异化小、行业内企业数量众多，导致大输液行业市场供大于求，竞争加剧，毛利率不断下降。2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司大输液产品实现销售收入分别为 12,964.52 万元、11,387.67 万元、3,774.47 万元，其中 2014 年销售收入较 2013 年度下降了 12.16%，2015 年 1-5 月较上年同期下降了 27.26%。如果未来大输液市场竞争进一步加剧，若公司不能采取有效措施进行应对，公司将面临大输液产品销售收入进一步下降的风险。

应对措施：进一步降低生产成本，增强市场竞争能力。

（三）产品价格下降的风险

根据国家发展改革委等部门联合发出的《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，我国从 2015 年 6 月 1 日起取消绝大部分药品政府定价，除麻醉药品和第一类精神药品仍暂时由国家发展改革委实行最高出厂价格和最高零售价格管理外，其他药品均取消了政府定价，按照分类采购原则，通过不同的方式由市场形成价格。

报告期内，公司主要产品（除大输液产品外）销售价格基本保持稳定，但是大输液产品销售价格下降明显。随着国家药品价格改革、医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的调整或出台，未来仍存在药品价格持续降低的风险；同时，随着医药产品市场竞争的进一步加剧，以及药品集中采购及医院价格谈判的进一步开展，公司产品的销售价格存在进一步下滑的风险。

应对措施：一方面通过产品研发，丰富公司产品种类；另一方面，通过生产工艺改造，降低产品生产成本。

（四）政策导致主要产品收入增长受限的风险

公司的主要产品之一抗感染类药物盐酸安妥沙星片为国家 1.1 类新药，尽管该药品的技术水平以及药效都十分突出，但其为喹诺酮类广谱抗菌药。而国内抗生素滥用以及与此相关的耐药细菌增多现象正日益受到社会舆论的关注，卫生部于 2012 年 5 月出台了《抗菌药物临床应用管理办法》，对于抗菌药物临床应用管理等方面进行了非常严格的规定。这一政策的出台使得国内的抗生素产销量首次出现了下滑。2014 年度本公司生产的盐酸安妥沙星片的销售收入较 2013 年度提高了 32.08%，未达到预期增长率，受该政策影响显著。

尽管目前公司正在积极研制与盐酸安妥沙星片相关药品的不同制剂，以占领注射剂、胶囊剂等市场，从而突破目前该产品市场份额增长缓慢的瓶颈。但新药制剂的研发周期长，存在不确定性，公司目前仍面临着该主要产品销售收入增长受限的风险。

应对措施：进行不同剂型的研发，积极扩大市场销售份额。

（五）应收账款余额较大的风险

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日，公司的应收账款余额分别为 5,178.24 万元、5,342.54 万元和 6,392.99 万元，占同期期末总资产的比例为 19.77%、18.30%和 22.87%。公司的应收账款余额较大，主要系医院等销售客户回款周期较长导致。公司虽然制定了相关货款回收制度，但依旧存在货款无法全部收回的风险。若市场未来信用状况恶化，主要客户财务陷入困境，将可能导致应收账款无法收回的风险，从而给公司的持续经营带来一定的风险。

应对措施：加大应收账款催收力度，使应收账款余额保持在合理范围内。

（六）环境保护的风险

公司系制药类企业，属于国家环保监管要求较高的行业。公司历来重视环保工作，取得了《排放重点污染物许可证》，在各方面环保措施均严格按照国家法律法规规定的要求执行。随着我国对环境保护问题的日益重视，国家制定了更严格的环保标准和规范。新修订的《环境保护法》已于 2015 年 1 月 1 日起施行，

首次将环保作为基本国策，对于逃避监管排污将适用行政拘留，从而对企业的环境保护工作提出了更高的要求，企业需支付更高的环境保护成本。一方面，如果企业不能持续达到有关环境保护的法律法规标准，可能面临着遭受监管部门处罚的风险，从而有可能使企业面临较高的经营风险。另一方面，对于环境保护支付的维护成本较高，可能对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

应对措施：加大环保投入，使公司持续满足国家环保的相关要求。

（七）有关药品生产、经营等资质持续获得的风险

根据相关法律法规的规定，医药生产企业须向监管部门申请并取得许可证及执照，药品生产许可证、GMP认证证书、药品注册批件等，上述证书均有一定的有效期。目前，公司大输液、片剂、胶囊剂、口服溶液剂、滴耳剂等生产线均已取得新版GMP证书。但是由于相关证书及许可证具有有效期，为使生产得以持续进行，在相关证书及许可证的有效期届满前，公司应向监管部门申请重续，如果公司未能重续该等证书或许可证，公司经营将直接受到影响。

应对措施：积极与监管部门沟通，使公司持续达到其要求，有效降低不能全的相关证书或资质的风险。

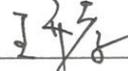
第五章 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及公司董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

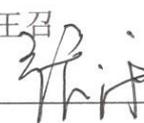
公司董事签字:

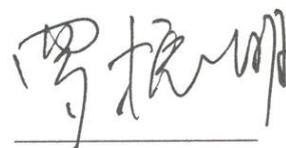

王祥


王开孝


刘吉开

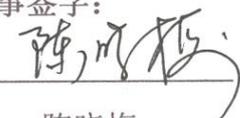

王召


张沐


罗振明


丁健

公司监事签字:


陈晓梅


曹峥嵘

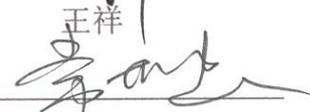

孙群力


毛光向


史云中

公司高级管理人员签字:


王祥


常世忠


王开孝


张沐





二、国元证券股份有限公司声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：


蔡咏

项目负责人：

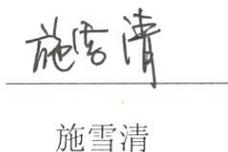

吴杰

项目小组成员：


吴杰


赵青


王友如


施雪清


李伟


程晓刚



国元证券股份有限公司

2015年11月6日

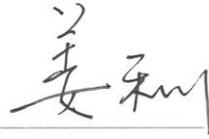
三、上海天衍禾律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：



汪大联



姜利

负责人签名：



汪大联

上海天衍禾律师事务所



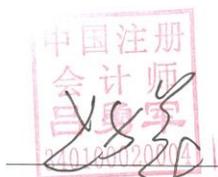
2015年11月6日

四、大华会计师事务所（特殊普通合伙）声明

大华特字[2015]004016号

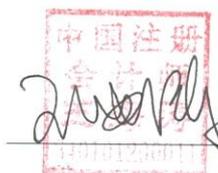
本所及签字注册会计师已阅读安徽环球药业股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字[2015]005855号审计报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师签名：



中国注册
会计师
吕勇军
240123020001

吕勇军



中国注册
会计师
王海涛
110101230001

王海涛

负责人签名：



中国注册会计师
梁春
15000001001

梁春

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

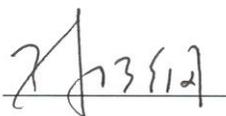


2015年7月6日

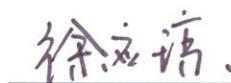
五、安徽中联合国信资产评估有限责任公司声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师签名：



孙乃纲



徐应琼

评估机构负责人签名：



叶煜林

安徽中联合国信资产评估有限责任公司



2015 年 11 月 6 日

第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的的重要文件