



# 深圳信立泰药业股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蔡俊峰	董事	公务	杨健锋

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人叶澄海、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人（会计主管人员）徐冬美声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录 .....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、信立泰	指	深圳信立泰药业股份有限公司
香港信立泰、控股股东	指	信立泰药业有限公司，本公司之控股股东，是一家注册地位于香港的公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
公司章程	指	深圳信立泰药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	深圳信立泰药业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳信立泰药业股份有限公司董事会
监事会	指	深圳信立泰药业股份有限公司监事会
泰加宁	指	公司产品，化学名为注射用比伐芦定
信立坦	指	公司产品，化学名为阿利沙坦酯片

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	信立泰	股票代码	002294
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳信立泰药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	信立泰		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN SALUBRIS PHARMACEUTICALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Salubris		
公司的法定代表人	叶澄海		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨健锋	朱立锋
联系地址	深圳市福田区深南大道 6009 号车公庙绿景广场主楼 37 层	深圳市福田区深南大道 6009 号车公庙绿景广场主楼 37 层
电话	0755-83867888	0755-83867888
传真	0755-83867338	0755-83867338
电子信箱	investor@salubris.cn	investor@salubris.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	1,303,758,655.12	1,061,568,217.04	22.81%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	495,255,724.16	392,836,855.59	26.07%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	490,213,980.89	390,733,950.32	25.46%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	452,810,938.19	212,719,519.32	112.87%
基本每股收益（元/股）	0.76	0.60	26.67%
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.60	26.67%
加权平均净资产收益率	15.26%	14.56%	0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	3,946,377,935.55	3,643,252,581.73	8.32%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	3,232,323,149.11	3,129,334,353.76	3.29%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-621,226.47	
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）	5,045,043.12	
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	1,632,544.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,805.47	
减：所得税影响额	450,583.39	
少数股东权益影响额（税后）	14,228.95	
合计	5,041,743.27	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

今年初以来，医药行业政策进一步坚定了鼓励创新、追求质量、引导民营资本进入医疗服务的方向。公司管理层围绕董事会既定战略规划，根据政策导向，充分发掘现有产品的优势，保持市场竞争力；进一步加快新产品推广速度；同时，积极探寻生物医药和医疗服务的发展之路；并进一步完善研发体系建设，加速推进研发进程，提高创新能力。在内部管理方面，不断强化企业管理能力，优化企业运营效率。报告期内，公司完成各项经营计划，实现营业收入和营业利润的持续稳健增长。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014 年 1-6 月，公司实现主营业务收入 130,354.05 万元，同比增长 22.84%；主营业务成本 30,487.33 万元，同比增长 32.44%；期间费用合计 40,980.73 万元，同比增长 18.42%；研发投入 6,063.56 万元，同比下降 7.52%；现金及现金等价物净增加额 9,606.99 万元，较上年增加 47,501.70 万元。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,303,758,655.12	1,061,568,217.04	22.81%	
营业成本	304,920,331.38	230,627,245.21	32.21%	主要是本期营业收入增加所致。
销售费用	333,372,723.32	269,895,332.85	23.52%	
管理费用	86,527,168.00	83,974,076.08	3.04%	
财务费用	-10,092,617.33	-7,807,065.58	-29.28%	
所得税费用	81,426,491.82	72,604,776.91	12.15%	

研发投入	60,635,606.80	65,566,729.54	-7.52%	
经营活动产生的现金流量净额	452,810,938.19	212,719,519.32	112.87%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-231,385,119.09	-286,125,188.43	19.13%	
筹资活动产生的现金流量净额	-125,602,704.00	-305,088,000.00	58.83%	是因为本期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	96,069,871.11	-378,947,129.13	125.35%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加、本期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

## 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### (1) 研发系统：

公司以现有企业技术中心为基础，优化研发团队构架，加强项目负责制管理，增进产学研合作，有效提升研发效率。报告期内，公司获得左乙拉西坦原料及片剂的生产批件，西他沙星、注射用比伐芦定增加适应症的临床批件，以及补充申请批文 1 项，专利 4 项；同时实现现有产品工艺技术的不断改进，提升产品的竞争优势，提高盈利能力。

### (2) 生产系统：

报告期内，各生产基地顺利完成上半年生产任务；大亚湾厂区相关生产线转移工作稳步进行；坪山新区生产基地冻干粉针剂车间按计划完成 GMP 认证并取得相关证书。

## (3) 销售系统:

面对行业发展变化,采取灵活的销售策略,积极应变,保持产品的市场主导地位;同时不断提高营销团队管理水平,优化学术营销网络,深化产品渠道建设,强化公司的核心竞争力;稳步推进泰加宁、信立坦等新产品的学术推广和招投标工作。报告期内,公司经营业绩进一步提升。

## 三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	1,303,540,527.01	304,873,323.54	76.61%	22.84%	32.44%	-1.70%
合计	1,303,540,527.01	304,873,323.54	76.61%	22.84%	32.44%	-1.70%
分产品						
原料	189,834,171.39	119,772,306.26	36.91%	20.88%	21.03%	-0.08%
制剂	1,113,706,355.62	185,101,017.28	83.38%	23.18%	41.04%	-2.10%
合计	1,303,540,527.01	304,873,323.54	76.61%	22.84%	32.44%	-1.70%
分地区						
华北地区	265,039,335.61	57,056,099.46	78.47%	22.34%	25.56%	-0.55%
华东地区	352,015,946.85	70,490,714.10	79.98%	30.84%	37.52%	-0.97%
华南地区	266,919,717.28	78,339,131.49	70.65%	12.25%	27.95%	-3.60%
其他地区	419,565,527.27	98,987,378.49	76.41%	24.25%	36.96%	-2.19%
合计	1,303,540,527.01	304,873,323.54	76.61%	22.84%	32.44%	-1.70%

## 四、核心竞争力分析

作为创新型企业,公司的核心竞争力体现在优良的产品架构、优秀的学术推广队伍、专业的研发团队以及高质量的产品优势等方面。报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化,具体可参见 2013 年年报。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市健善康医药有限公司	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发（药品经营许可证有效期至 2016 年 08 月 29 日）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。抗（抑）菌制剂（不含栓类、皂类）的生产和销售（凭粤卫消证字（2010）第 9003 号卫生许可证和深环批[2008]901666 号环保批复经营；限分支机构经营）。	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行深圳分行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年09月02日	2014年09月02日	协议约定	0		550	275
兴业银行深圳分行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年10月21日	2014年04月09日	协议约定	10,000		260.82	150.38
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年04月10日	2014年07月10日	协议约定	0		143.01	130.5
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年04月10日	2014年10月08日	协议约定	0		295.89	135
合计				40,000	--	--	--	10,000		1,249.72	690.88
委托理财资金来源	自有资金。 公司第二届董事会第十八次会议于 2013 年 8 月 17 日审议通过了《关于使用自有闲置资金三亿元以内投资银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币三亿元的自有闲置资金，适当投资低风险及短期的银行理财产品，资金可以滚动使用，授权期限为自董事会决议通过之日起一年内有效，并授权公司管理层具体实施相关事宜。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 08 月 20 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	114,278.97
报告期投入募集资金总额	2,379.83
已累计投入募集资金总额	111,155.76
报告期内变更用途的募集资金总额	6,800
累计变更用途的募集资金总额	6,800
累计变更用途的募集资金总额比例	5.95%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、募集资金基本情况

##### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]838号文核准，本公司于2009年9月10日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,850万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币41.98元。募集资金共计人民币119,643万元，扣除承销费及保荐费人民币5,364.03万元，实际募集资金净额为人民币114,278.97万元，其中新增注册资本人民币2,850万元，资本公积人民币111,428.97万元。该项募集资金已于2009年9月7日全部到位，并经深圳南方民和会计师事务所深南验字（2009）第087号验资报告验证确认。

##### 2、募集资金使用金额及当前余额

截至2014年6月30日，本公司募集资金项目累计使用资金111,155.76万元，其中2014年上半年使用募集资金2,379.83万元。

截至2014年6月30日，本公司募集资金账户余额为8,531.16万元，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入5,414.29万元，支付手续费6.34万元，其中2014年度利息收入44.33万元。

##### 二、募集资金管理及存储情况

为加强和规范募集资金的管理，提高资金的使用效率，维护全体股东的合法利益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》、深圳证券交易所制订的《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规，结合公司实际情况制订了《募集资金管理办法》（简称管理办法）。根据《管理办法》的要求并结合经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并与本公司保荐人招商证券股份有限公司、募集资金专户的

开户银行招商银行股份有限公司深圳八卦岭支行、中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行共同签署《募集资金三方监管协议》，与募集资金专用账户管理协议范本不存在重大差异，目前该协议的履行状况良好。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目	否	16,520	16,520	0	16,520	100.00%	完成		否	否
盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业产业化项目	是	16,460	9,660	5.89	9,612.42	99.51%	完成	5,297.4	是	否
帕米麟酸二钠及其制剂、比伐芦定制剂高新技术产业产业化项目	否	5,646	5,646	35.2	5,646	100.00%	完成		否	否
营销网络扩建工程项目	否	5,500	5,500	0	5,500	100.00%	完成		是	否
技术中心建设项目	否	4,261.7	4,261.7	0	4,261.7	100.00%	完成		是	否
头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目	否	3,688	3,688	373.39	3,688	100.00%	注 1		否	否
坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目			6,800	1,909.69	5,897.14	86.72%	注 2		否	否
承诺投资项目小计	--	52,075.7	52,075.7	2,324.17	51,125.26	--	--	5,297.4	--	--
超募资金投向										

超募资金补充募集资金项目流动资金项目			23,260.82	55.66	22,273.2	95.75%	注 3		不适用	否
增资山东信立泰药业有限公司项目			1,800	0	1,800	100.00%	完成	4,946.61	是	否
增资山东信立泰药业有限公司项目			7,000	0	7,000	100.00%	完成		是	否
增资深圳市信立泰生物医疗工程有限公司项目			2,500	0	2,500	100.00%	完成		不适用	否
新药研发			6,000	0	6,000	100.00%	完成		不适用	否
竞拍深圳坪山新区坪山街道一工业用地			3,104.95	0	3,104.95	100.00%	完成		不适用	否
出资惠州信立泰			4,500	0	4,500	100.00%	完成		不适用	否
竞拍惠州市大亚湾一工业厂房及其配套用房			6,852.35	0	6,852.35	100.00%	完成		不适用	否
归还银行贷款（如有）	--		6,000	0	6,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		61,018.12	55.66	60,030.5	--	--	4,946.61	--	--
合计	--	52,075.7	113,093.82	2,379.83	111,155.76	--	--	10,244.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>（1）硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目的制剂产业化项目已完成并顺利通过欧盟认证，并于 2013 年 3 月拿到了国内 GMP 认证证书，产品线逐步开始转移，现车间已完成产品放大批量的验证和稳定性试验，2014 年末完成产品线的转移工作并开始产生效益。</p> <p>（2）帕米膦酸二钠及其制剂、比伐芦定制剂高新技术产业化项目：2012 年 3 月 16 日本公司第二届董事会第十次会议通过了《关于调整帕米膦酸二钠及其制剂高新技术产业化项目的议案》，项目名称由原来的“帕米膦酸二钠及其制剂高新技术产业化项目”变更为“帕米膦酸二钠及其制剂、比伐芦定制剂高新技术产业化项目”，预定可使用状态由原计划 2012 年 9 月调整为 2013 年 12 月，截至 2013 年 12 月 31 日，该项目工程建设工作已完成，并于 2014 年 6 月拿到国内 GMP 认证证书，预计下半年开始投产，目前尚无法计算项目效益。</p> <p>（3）头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目正在三期临床实施阶段。</p> <p>（4）坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目正在建设中，该建设项目的实施进度根据生物医疗的整体研发、临床实验的进展情况分阶段进行。</p>									
项目可行性发生	无									



重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为 62,203.27 万元,其中已确定使用用途的金额为 61,018.12 万元,截至 2014 年 6 月 30 日,已使用超募资金 60,030.50 万元,使用用途及项目进展见上表。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 (1) 2009 年 12 月 14 日本公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更部分营销网络扩建工程项目实施地址的议案》,将营销网络扩建工程项目中广州、长沙两地的部分营销项目建设实施地点移至深圳并建设深圳营销中心;2012 年 3 月 16 日本公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整营销网络项目实施方式的议案》,将营销网络实施地点最终确定为深圳、上海和北京三地,其中深圳为营销中心,上海和北京设分公司。 (2) 2010 年 5 月 29 日本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更帕米膦酸二钠及其制剂高新技术产业化项目部分实施地点的议案》和《关于变更硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目部分实施地点的议案》,将帕米膦酸二钠制剂项目的实施地点变更至深圳坪山新区街道的工业地块;将硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目中新建口服固体制剂车间及其配套部分变更至坪山制剂基地; (3) 2011 年 1 月 23 日本公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于变更硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目实施地点的议案》,将硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目的实施地点变更至惠州大亚湾石化大道西 42 号的工业厂房; (4) 2010 年 5 月 29 日本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更技术中心建设项目实施地点和实施方式的议案》,将技术中心建设项目的实施地点变更为深圳市宝运达物流有限公司厂房。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2010 年 5 月 29 日本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更技术中心建设项目实施地点和实施方式的议案》,将技术中心建设项目的实施方式变更为租赁深圳市宝运达物流有限公司的厂房并改建成技术中心。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2009 年 9 月 6 日本公司已利用自筹资金 4,128.74 万元对盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业化项目、技术中心建设项目和头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目进行了先期投入。2010 年 2 月 6 日经本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,2010 年 2 月 24 日本公司已完成上述募集资金项目的资金置换事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 6 月 30 日本公司尚未使用的募集资金金额为 3,123.21 万元，其中准备用于募集资金项目投资 950.44 万元、用于超募资金补充募集资金项目流动资金项目 987.62 万元，均以银行定期存款、通知存款和活期存款的形式存放于银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目因研发的不确定性较强，受政策影响较大，目前仍处于三期临床实施阶段。

注 2：坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目系盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业化项目的变更，缩减其投资总额用于本项目。

注 3：超募资金补充募投项目的流动资金需要根据项目的进展和资金的需求情况使用。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目	盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业化项目	6,800	1,909.69	5,897.14	86.72%	注 1	0	否	否
合计	--	6,800	1,909.69	5,897.14	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>在公司产能满足头孢西丁钠、头孢吡肟制剂的市场需求情况下，暂无扩大头孢西丁、头孢吡肟制剂产能的必要。为控制募集资金投资风险，提高募集资金使用效率，公司拟将头孢产业化项目投资总额由 16,460 万元调整至 9,660 万元，缩减的 6800 万元用于建设生物医疗产研楼及配套设施。</p> <p>公司于 2009 年成立全资子公司深圳市信立泰生物医疗工程有限公司，并开始进行生物医疗产品的研发工作，并已取得“冠脉支架”、“药物洗脱支架的喷涂装置”两项专利授权。根据公司研发进程，需要建设生物医疗产品生产基地，作医疗器械质量体系考核以及车间 GMP 认证，以及成品生产。</p> <p>2012 年 3 月 16 日本公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业化项目投资总额的议</p>							

	案》和《关于使用募集资金建设生物医疗产研楼及其配套设施的议案》，并经 2012 年 4 月 20 日本公司召开的 2011 年度股东大会审议通过。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1：坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目依靠募投资金和公司自有资金共同完成，由于相关机器设备更新换代的速度较快，该建设项目的实施进度根据生物医疗的整体研发、临床实验的进展情况分阶段进行。

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
深圳信立泰药业股份有限公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2014 年 08 月 19 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东信立泰药业有限公司	子公司	制造业	头孢类医药中间体生产、销售	人民币 10,800 万元	561,522,749.10	485,480,477.68	393,035,861.75	218,189,678.82	185,364,467.66
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	子公司	制造业	II 类 III 类医疗器械的生产和研发；货物及技术进出口业务	人民币 11,000 万元	86,908,713.94	89,529,692.60		-1,188,237.51	-531,031.56
诺泰国际有限公司	子公司	贸易	贸易及技术支援服务	HKD1,500 万元	35,451,229.13	12,112,292.35	29,499,925.66	2,589,377.65	2,594,894.94
惠州信立泰药业有限公司	子公司	制造业	涉及许可经营项目，尚待有关部门批准	人民币 4,500 万元	46,554,408.88	41,569,036.74		-853,648.25	-853,648.25

Splendris Pharmaceutic als GmbH	子 公 司	贸易	Der Handel mit Medikamenten, dies beinhaltet den Import und Export von registrierten und nichtregistrierten Arzneimitteln, sowie deren Förderung. (以上为德文, 译 成中文为“药品的进出口贸 易”)。同时, 引进国外先进技 术和设备等。	5 万欧元	985,063. 45	-7,772,0 94.12		-2,774,3 48.69	-2,768,83 1.40
德州致德医 药化工科技 有限公司	子 公 司	贸易	前置许可经营项目: 易制毒: 盐酸、硫酸、甲苯、丙酮、甲 基乙基酮销售; 压缩气体和液 化气体、易燃液体、易燃固体、 自燃物品和遇湿易燃物品、氧 化剂和有机过氧化雾、毒害品 和感染性物品、腐蚀品销售。 (许可期限至: 2016 年 10 月 29 日)	人民币 300 万元	355,639, 414.24	4,334,20 0.05	268,802, 807.93	823,853. 13	614,325. 21
深圳市健善 康医药有限 公司	子 公 司	贸易	中成药、化学药制剂、化学原 料药、抗生素原料药、抗生素 制剂、生化药品的批发(药品 经营许可证有效期至 2016 年 08 月 29 日); 兴办实业(具 体项目另行申报); 国内商业、 物资供销业(以上不含专营、 专控、专卖商品); 经营进出 口业务(法律、行政法规、国 务院决定禁止的项目除外, 限 制的项目须取得许可后方可 经营)。抗(抑)菌制剂(不 含栓类、皂类)的生产和销售 (凭粤卫消证字(2010)第 9003 号卫生许可证和深环批 [2008]901666 号环保批复经 营; 限分支机构经营)。	人民币 500 万元	14,828,8 51.80	3,427,62 4.92	8,499,78 6.15	-264,374 .22	-204,919. 51

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	71,117.47	至	77,043.93
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	59,264.56		
业绩变动的原因说明	公司制剂产品销售继续保持稳定增长，利润贡献增加。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

在兼顾可持续发展的同时，公司充分重视对投资者的合理投资回报，实施积极、稳定的利润分配政策。根据 2013 年年度股东大会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 653,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 5.40 元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 5.70 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

【<sup>a</sup>注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 0.90 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.30 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】

上述方案已于 2014 年 5 月 7 日实施，详见 2014 年 4 月 29 日登载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《深圳信立泰药业股份有限公司二〇一三年年度权益分派实施公告》。

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

#### 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定及公司制度的要求，不断健全内部控制体系，完善法人治理结构，强化公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不需要限期整改；亦不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
陈敏燕、吴权	深圳市健善康医药有限公司100%股权,其中陈敏燕持股比例75%,吴权持股比例25%。	200	所涉及的资产产权已全部过户,深圳市健善康医药有限公司成为公司的全资子公司。	该事项对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大影响。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-20.49万元。	0.00%	否	不适用	2014年01月23日	《深圳信立泰药业股份有限公司关于收购深圳市健善康医药有限公司股权的公告》(公告编号:2014-002),登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

是否存在非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	信立泰药业有限公司（下称“香港信立泰”）	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在叶澄海任公司董事长期间，每年转让公司股份数量不超过所持有的股份总数的百分之二十五，在叶澄海离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年09月10日	2012年9月10日至叶澄海离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	深圳市润复投资发展有限公司（下称“润复投资”）	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在蔡俊峰任公司副总经理期间，每年转让公司股份数量不超过所持有的股份总数的百分之二十五，在蔡俊峰离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年09月10日	2012年9月10日至蔡俊峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	乌鲁木齐丽康华股权投资合伙企业（有限合伙）（下称“丽康华”）	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在陆峰任公司董事、副总经理期间，每年转让公司股份数量不超过所持有的股份总数的百分之二十五，在陆峰离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年09月10日	2012年9月10日至陆峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	叶澄海	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在其任公司董事长期间，每年转让香港信立泰、美洲国际贸易有限公司（下称“美洲国际贸易”）的股份数量均不超过所持有的香港信立泰、美洲国际贸易股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的	2009年09月10日	2012年9月10日至叶澄海离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

		香港信立泰、美洲国际贸易股份。			
	美洲国际贸易	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在叶澄海任公司董事长期间，每年转让香港信立泰股份数量不超过所持有的香港信立泰股份总数的百分之二十五；在叶澄海离职后半年内，不转让所持有的香港信立泰股份。	2009年09月10日	2012年9月10日至叶澄海离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	蔡俊峰	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在其任公司副总经理期间，每年转让润复投资股权比例不超过所持有股权的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的润复投资股权。	2009年09月10日	2012年9月10日至蔡俊峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	陆峰	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在其任公司董事、副总经理期间，每年转让丽康华股权比例不超过所持有股权的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的丽康华股权。	2009年09月10日	2012年9月10日至陆峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	本公司控股股东香港信立泰、实际控制人叶澄海、廖清清夫妇及其家庭成员叶宇筠、陈志明、Kevin Sing Ye	关于避免同业竞争的承诺，主要内容为：1、截止本承诺函出具之日，承诺人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益；2、承诺人承诺不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助；3、如违反上述承诺，承诺人将承担由此给公司	2007年10月21日	在作为公司控股股东、实际控制人期间，该承诺持续有效	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

		造成的全部损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于监事会主席李忠先生逝世的公告	中国证券报 A15; 证券时报 B25	2014年01月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购深圳市健善康医药有限公司股权的公告	中国证券报 B006; 证券时报 B21	2014年01月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于增补职工监事的公告	中国证券报 B024; 证券时报 B24	2014年03月01日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于变更财务负责人的公告	中国证券报 B093; 证券时报 B28	2014年03月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用自有闲置资金投资银行理财产品的公告	中国证券报 B006; 证券时报 B37	2014年04月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2013年年度权益分派实施公告	中国证券报 B187; 证券时报 B36	2014年04月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	366,778,260	56.10%				-2,880	-2,880	366,775,380	56.10%
3、其他内资持股	15,918,660	2.43%				-2,880	-2,880	15,915,780	2.43%
其中：境内法人持股	15,912,900	2.43%				0	0	15,912,900	2.43%
境内自然人持股	5,760	0.00%				-2,880	-2,880	2,880	0.00%
4、外资持股	350,859,600	53.67%				0	0	350,859,600	53.67%
其中：境外法人持股	350,859,600	53.67%				0	0	350,859,600	53.67%
二、无限售条件股份	286,981,740	43.90%				2,880	2,880	286,984,620	43.90%
1、人民币普通股	286,981,740	43.90%				2,880	2,880	286,984,620	43.90%
三、股份总数	653,760,000	100.00%				0	0	653,760,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

2013年10月11日，公司进行换届选举，张中行先生不再担任公司副总经理，其持有的合计5,760股自离任申报起六个月内予以全部锁定。报告期内，张中行先生申报离任时间满六个月；根据相关规定，在其申报离任满六个月后，其持有股份总数的50%，即2,880股解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,557			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
信立泰药业有限公司	境外法人	71.56%	467,812,800	0	350,859,600	116,953,200		0
深圳市润复投资发展有限公司	境内非国有法人	2.67%	17,478,720	0	13,109,040	4,369,680	质押	15,713,370
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	境内非国有法人	1.20%	7,872,540	1,653,800	0	0		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.89%	5,829,553	-3,289,807	0	0		

乌鲁木齐丽康华股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.57%	3,723,380	0	2,792,535	930,845		
中国银行股份有限公司—景顺长城优势企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	2,800,041	未知	0	0		
中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	2,100,032	未知	0	0		
海通证券股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	1,931,683	638,821	0	0		
华润深国投信托有限公司-博颐2期证券投资信托计划	境内非国有法人	0.24%	1,541,171	未知	0	0		
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.20%	1,290,064	未知	0	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一、第二大股东系公司的实际控制人控股；乌鲁木齐丽康华股权投资合伙企业（有限合伙）为董事、副总经理陆峰持股 90%，其妻子文丽兴持股 10%；除以上情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	7,872,540	人民币普通股	7,872,540					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	5,829,553	人民币普通股	5,829,553					



中国银行股份有限公司—景顺长城优势企业股票型证券投资基金	2,800,041	人民币普通股	2,800,041
中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	2,100,032	人民币普通股	2,100,032
海通证券股份有限公司	1,931,683	人民币普通股	1,931,683
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	1,541,171	人民币普通股	1,541,171
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	1,290,064	人民币普通股	1,290,064
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,038,234	人民币普通股	1,038,234
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	1,007,979	人民币普通股	1,007,979
中国工商银行股份有限公司—长盛同益成长回报灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	999,843	人民币普通股	999,843
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除前述情形外,公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
叶澄海	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
Kevin Sing Ye	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡俊峰	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆峰	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
文仲义	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨健锋	董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李中军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于广学	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩文君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈琼星	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁佛金	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李英辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李忠	监事、工会主席、厂务部经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
颜杰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘军	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶宇筠	财务负责人	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李忠	监事会主席	离任	2014 年 01 月 04 日	逝世
陈琼星	监事	被选举	2014 年 02 月 26 日	职工代表大会选举产生
陈琼星	监事会主席	被选举	2014 年 03 月 21 日	监事会选举产生
叶宇筠	财务负责人	解聘	2014 年 03 月 21 日	工作变动
刘军	财务负责人	聘任	2014 年 03 月 21 日	聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	790,306,771.76	694,236,900.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	421,377,454.12	430,163,479.67
应收账款	727,010,980.38	696,946,060.14
预付款项	81,538,472.64	65,858,645.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,533,128.92	4,410,483.47
应收股利		
其他应收款	15,899,964.00	9,295,860.74
买入返售金融资产		
存货	167,671,742.71	160,475,358.27
一年内到期的非流动资产	224,132.99	

其他流动资产	300,728,267.82	200,550,977.19
流动资产合计	2,516,290,915.34	2,261,937,765.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	1,192,858.83	1,287,470.41
投资性房地产		
固定资产	656,387,644.71	612,256,999.90
在建工程	171,560,049.03	194,920,965.09
工程物资		
固定资产清理	138,066.67	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	475,810,925.75	478,256,534.67
开发支出	47,733,134.80	41,065,887.41
商誉		
长期待摊费用	15,606,716.88	14,091,515.09
递延所得税资产	61,657,623.54	39,435,443.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,430,087,020.21	1,381,314,815.79
资产总计	3,946,377,935.55	3,643,252,581.73
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	116,892,044.60	167,084,750.65
预收款项	8,838,248.85	6,976,719.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	38,730,926.93	59,750,662.44
应交税费	97,556,880.28	113,279,600.55
应付利息		
应付股利	266,653,296.00	
其他应付款	136,322,688.46	123,124,865.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,242,683.68	5,589,633.98
流动负债合计	669,236,768.80	475,806,232.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,833,917.82	32,557,137.83
非流动负债合计	35,833,917.82	32,557,137.83
负债合计	705,070,686.62	508,363,370.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	653,760,000.00	653,760,000.00
资本公积	574,194,252.17	574,194,252.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	257,461,087.92	257,461,087.92
一般风险准备		
未分配利润	1,746,939,597.55	1,643,939,873.39
外币报表折算差额	-31,788.53	-20,859.72
归属于母公司所有者权益合计	3,232,323,149.11	3,129,334,353.76
少数股东权益	8,984,099.82	5,554,857.17
所有者权益（或股东权益）合计	3,241,307,248.93	3,134,889,210.93



负债和所有者权益(或股东权益) 总计	3,946,377,935.55	3,643,252,581.73
-----------------------	------------------	------------------

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	727,911,138.61	637,087,753.57
交易性金融资产		
应收票据	416,688,448.49	428,463,479.67
应收账款	728,234,378.92	696,669,165.34
预付款项	77,516,217.48	63,072,929.04
应收利息	11,533,128.92	4,410,483.47
应收股利		
其他应收款	16,548,877.64	10,356,703.96
存货	334,500,618.86	255,322,956.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计	2,612,932,808.92	2,295,383,471.16
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	276,493,858.83	274,588,470.41
投资性房地产		
固定资产	532,380,046.58	483,928,472.59
在建工程	163,272,829.83	191,990,335.74
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	415,151,452.80	416,934,419.56
开发支出	12,559,272.13	12,369,272.13
商誉		
长期待摊费用	15,336,702.74	13,749,116.70
递延所得税资产	27,117,637.46	18,457,215.23

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,442,311,800.37	1,412,017,302.36
资产总计	4,055,244,609.29	3,707,400,773.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	428,989,191.80	317,800,236.64
预收款项	8,314,402.11	6,760,785.98
应付职工薪酬	36,692,453.05	56,901,951.70
应交税费	81,183,701.30	99,683,988.20
应付利息		
应付股利	266,653,296.00	
其他应付款	134,955,760.89	128,344,905.60
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,270,000.00	3,332,000.00
流动负债合计	960,058,805.15	612,823,868.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,981,166.64	22,585,166.64
非流动负债合计	25,981,166.64	22,585,166.64
负债合计	986,039,971.79	635,409,034.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	653,760,000.00	653,760,000.00
资本公积	574,194,252.17	574,194,252.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	257,461,087.92	257,461,087.92
一般风险准备		

未分配利润	1,583,789,297.41	1,586,576,398.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,069,204,637.50	3,071,991,738.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,055,244,609.29	3,707,400,773.52

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 3、合并利润表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,303,758,655.12	1,061,568,217.04
其中：营业收入	1,303,758,655.12	1,061,568,217.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	735,967,924.57	598,027,421.15
其中：营业成本	304,920,331.38	230,627,245.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	19,227,220.49	16,184,727.28
销售费用	333,372,723.32	269,895,332.85
管理费用	86,527,168.00	83,974,076.08
财务费用	-10,092,617.33	-7,807,065.58
资产减值损失	2,013,098.71	5,153,105.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,814,172.47	-48,695.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	574,604,903.02	463,492,100.63
加：营业外收入	6,765,444.76	3,416,280.67
减：营业外支出	1,258,889.15	792,933.14
其中：非流动资产处置损失	621,226.47	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	580,111,458.63	466,115,448.16

减：所得税费用	81,426,491.82	72,604,776.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	498,684,966.81	393,510,671.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	495,255,724.16	392,836,855.59
少数股东损益	3,429,242.65	673,815.66
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.76	0.60
（二）稀释每股收益	0.76	0.60
七、其他综合收益	-10,928.81	-9,178.77
八、综合收益总额	498,674,038.00	393,501,492.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	495,244,795.35	392,827,676.82
归属于少数股东的综合收益总额	3,429,242.65	673,815.66

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 4、母公司利润表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,284,873,201.83	1,062,729,012.81
减：营业成本	435,000,731.07	276,382,669.04
营业税金及附加	14,929,341.56	15,151,038.23
销售费用	323,703,206.54	268,396,055.23
管理费用	75,931,459.39	71,118,229.47
财务费用	-9,482,221.74	-7,893,272.03
资产减值损失	2,778,148.23	5,485,360.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,814,172.47	-48,695.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	448,826,709.25	434,040,236.83
加：营业外收入	3,357,602.71	2,243,118.49
减：营业外支出	1,258,889.15	772,933.14
其中：非流动资产处置损失	621,226.47	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	450,925,422.81	435,510,422.18
减：所得税费用	61,456,524.07	63,220,467.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	389,468,898.74	372,289,954.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	389,468,898.74	372,289,954.77

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,342,082,413.22	953,873,942.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,665,890.71	12,647,898.88
经营活动现金流入小计	1,356,748,303.93	966,521,841.31
购买商品、接受劳务支付的现金	156,218,598.27	148,633,475.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,612,492.19	117,737,946.63
支付的各项税费	308,008,869.99	247,032,807.80
支付其他与经营活动有关的现金	300,097,405.29	240,398,092.03
经营活动现金流出小计	903,937,365.74	753,802,321.99
经营活动产生的现金流量净额	452,810,938.19	212,719,519.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,608,228.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资	7,466.00	9,000.00



产收回的现金净额		
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	102,615,694.49	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,000,813.58	286,134,188.43
投资支付的现金	202,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	334,000,813.58	286,134,188.43
投资活动产生的现金流量净额	-231,385,119.09	-286,125,188.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,602,704.00	305,088,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	125,602,704.00	305,088,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-125,602,704.00	-305,088,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	246,756.01	-453,460.02
五、现金及现金等价物净增加额	96,069,871.11	-378,947,129.13
加：期初现金及现金等价物余额	693,936,900.65	958,470,040.22
六、期末现金及现金等价物余额	790,006,771.76	579,522,911.09

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,306,090,061.28	947,138,556.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,325,847.27	11,101,809.61
经营活动现金流入小计	1,319,415,908.55	958,240,365.82
购买商品、接受劳务支付的现金	222,497,563.65	180,351,380.08
支付给职工以及为职工支付的现金	131,639,769.95	109,097,467.28
支付的各项税费	233,348,989.69	227,144,661.92
支付其他与经营活动有关的现金	296,721,522.43	237,119,703.20
经营活动现金流出小计	884,207,845.72	753,713,212.48
经营活动产生的现金流量净额	435,208,062.83	204,527,153.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,608,228.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,466.00	9,000.00
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	102,615,694.49	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,536,755.22	280,713,537.05
投资支付的现金	202,000,000.00	
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	321,536,755.22	280,713,537.05
投资活动产生的现金流量净额	-218,921,060.73	-280,704,537.05
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		

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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,602,704.00	305,088,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	125,602,704.00	305,088,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-125,602,704.00	-305,088,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	139,086.94	-294,890.44
五、现金及现金等价物净增加额	90,823,385.04	-381,560,274.15
加：期初现金及现金等价物余额	636,787,753.57	937,796,617.36
六、期末现金及现金等价物余额	727,611,138.61	556,236,343.21

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,643,939,873.39	-20,859.72	5,554,857.17	3,134,889,210.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,643,939,873.39	-20,859.72	5,554,857.17	3,134,889,210.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							102,999,724.16	-10,928.81	3,429,242.65	106,418,038.00
（一）净利润							495,255,724.16		3,429,242.65	498,684,966.81
（二）其他综合收益								-10,928.81		-10,928.81
上述（一）和（二）小计							495,255,724.16	-10,928.81	3,429,242.65	498,674,038.00
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配							-392,256,000.00			-392,256,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-392,256,000.00			-392,256,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,746,939,597.55	-31,788.53	8,984,099.82	3,241,307,248.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	435,840,000.00	792,114,252.17			178,402,993.06		1,197,669,386.50	-42,470.37	2,710,992.31	2,606,695,153.67	
加：同一控制下企业合并产											

生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	435,840,000.00	792,114,252.17			178,402,993.06		1,197,669,386.50	-42,470.37	2,710,992.31	2,606,695,153.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	217,920,000.00	-217,920,000.00			79,058,094.86		446,270,486.89	21,610.65	2,843,864.86	528,194,057.26
（一）净利润							830,416,581.75		2,843,864.86	833,260,446.61
（二）其他综合收益								21,610.65		21,610.65
上述（一）和（二）小计							830,416,581.75	21,610.65	2,843,864.86	833,282,057.26
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					79,058,094.86		-384,146,094.86			-305,088,000.00
1. 提取盈余公积					79,058,094.86		-79,058,094.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-305,088,000.00			-305,088,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	217,920,000.00	-217,920,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	217,920,000.00	-217,920,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,643,939,873.39	-20,859.72	5,554,857.17	3,134,889,210.93

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,586,576,398.67	3,071,991,738.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,586,576,398.67	3,071,991,738.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,787,101.26	-2,787,101.26
（一）净利润							389,468,898.74	389,468,898.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							389,468,898.74	389,468,898.74
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-392,256,000.00	-392,256,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								



3. 对所有者（或股东）的分配							-392,256,000.00	-392,256,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,583,789,297.41	3,069,204,637.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	435,840,000.00	792,114,252.17			178,402,993.06		1,180,141,544.89	2,586,498,790.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	435,840,000.00	792,114,252.17			178,402,993.06		1,180,141,544.89	2,586,498,790.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	217,920,000.00	-217,920,000.00			79,058,094.86		406,434,853.78	485,492,948.64

(一) 净利润							790,580,948.64	790,580,948.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							790,580,948.64	790,580,948.64
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					79,058,094.86		-384,146,094.86	-305,088,000.00
1. 提取盈余公积					79,058,094.86		-79,058,094.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-305,088,000.00	-305,088,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	217,920,000.00	-217,920,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	217,920,000.00	-217,920,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	653,760,000.00	574,194,252.17			257,461,087.92		1,586,576,398.67	3,071,991,738.76

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

深圳信立泰药业股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 1998 年 11 月，主要生产经营化学原料药、粉针剂、片剂和胶囊等产品，是一家集研发、生产、销售于一体的高新技术合资企业。

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药制造业。

公司经营范围：开发研究、生产化学原料药、粉针剂、片剂、胶囊。货物及技术进出口业务（不含进口分销业务）。

主要产品或提供的劳务：主要产品包括硫酸氢氯吡格雷片、注射用盐酸头孢吡肟、注射用头孢呋辛钠、注射用头孢西丁钠、盐酸贝那普利片、注射用帕米磷酸二钠等。

#### 3、公司历史沿革

本公司的前身深圳信立泰药业有限公司系根据深圳市外商投资局以深外贸复[1998]1036 号文批准，由信立泰药业有限公司（注册地址为中国香港，以下称“（香港）信立泰药业有限公司”）与深圳市华泰康实业有限公司（已更名为深圳市华泰康医药有限公司，简称“华泰康公司”）于 1998 年 11 月成立的中外合资企业，并取得深圳市工商行政管理局核发的企合粤深总字第 108545A 号企业法人营业执照和商外资粤深合资证字[1998]3215 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，经营年限 50 年，注册资本人民币 3,200 万，（香港）信立泰药业有限公司与华泰康公司分别持股 90% 和 10%。

2003 年 9 月根据本公司修改后的章程及深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2003]2730 号《关于同意合资企业“深圳信立泰药业有限公司”增资的批复》进行增资扩股，所增资本人民币 1,050 万全部由（香港）信立泰药业有限公司以现金出资，增资后本公司注册资本增至人民币 4,250 万，其中（香港）信立泰药业有限公司持股增至 92.47%。

2005 年 7 月根据本公司修改后的章程及深圳市福田区经济贸易局深福经贸资复[2004]0083 号《关于同意合资企业“深圳信立泰药业有限公司”增资的批复》进行增资扩股，所增资本人民币 2,950 万全部由（香港）信立泰药业有限公司以现金出资，增资后本公司注册资本增至人民币 7,200 万，其中（香港）信立泰药业有限公司持股增至 95.55%。

2006 年 12 月经本公司董事会决议、修改后的公司章程、相关股权转让协议及深圳市福田区贸易工业局深福贸工资复[2006]0684 号《关于同意合资企业“深圳信立泰药业有限公司”股权转让的批复》决定，华泰康公司将持有本公司 4.45% 的股权分别转让给深圳市丽康华贸易有限公司和深圳市润复投资发展有限公司，股权转让后，华泰康公司不再持有本公司股权。

2007 年 6 月经本公司董事会决议、修改后的公司章程规定以及中华人民共和国商务部商资批[2007]1016 号“商务部关于同意深圳信立泰药业有限公司改制为中外合资股份制企业的批复”批准，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币 8,500 万元，由本公司以截至 2007 年 2 月 28 日止经审计的净资产 8,516.45 万元中的 8,500 万元按 1:1 的比例折算折合股本人民币 8,500 万元，差额 16.45 万元计入资本公积，原股东及其持股情况不变。

2009 年 9 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]838 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）28,500,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 41.98 元，发行后本公司注册资本变更为人民币 11,350 万元。

根据 2010 年 4 月本公司 2009 年度股东大会通过的以资本公积金向全体股东转增股本的 2009 年度利润分配议案，本公司以原总股本 11,350 万股为基数，向全体股东按照每 10 股转增 10 股的比例用资本公积金转增股本人民币 11,350 万元，本公司注册资本变更为人民币 22,700 万元。2010 年 5 月本公司于深圳市市场监督管理局完成了股权变更的工商变更登记手续，取得 440301501124347 号企业法人营业执照。

根据 2011 年 4 月本公司 2010 年度股东大会通过的以资本公积金向全体股东转增股本的 2010 年度利润分配议案，本公司以原总股本 22,700 万股为基数，向全体股东按照每 10 股转增 6 股的比例用资本公积金转增股本人民币 13,620 万元，本公司注册资本变更为人民币 36,320 万元。2011 年 5 月本公司于深圳市市场监督管理局完成了股权变更的工商变更登记手续，取得 440301501124347 号企业法人营业执照。

根据 2012 年 4 月 20 日公司 2011 年度股东大会决议通过的以资本公积金向全体股东转增股本的 2011 年度利润分配议案，公司以现有总股本 363,200,000 股为基数，向全体股东按照每 10 股转增 2 股的比例用资本公积金转增股本人民币 72,640,000.00 元。

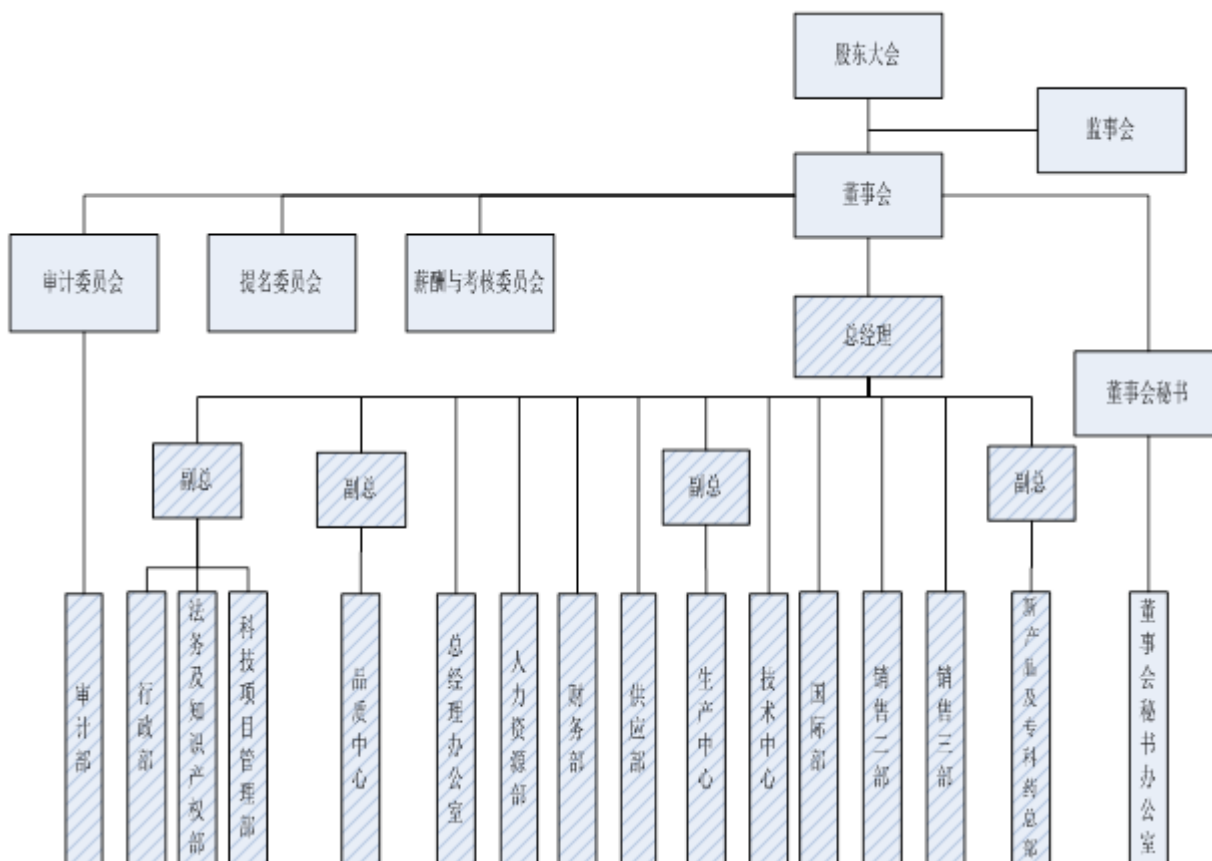
根据 2013 年 4 月 19 日公司 2012 年度股东大会决议通过的以资本公积金向全体股东转增股本的 2012 年度利润分配议案，公司以现有总股本 435,840,000 股为基数，向全体股东按照每 10 股转增 5 股的比例用资本公积金转增股本人民币 217,920,000.00 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 653,760,000 股。

#### **4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 15 日决议批准报出。

#### **5、公司基本组织架构**



#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”）、以及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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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,冲减少数股东权益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益/股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益/股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营



的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内

的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。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所有者权益，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。

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负

债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务

人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债,活跃市场中的报价用于确定其公允价值;

(2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值;

(3) 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;

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的,使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的,按照实际交易价格计量。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已

计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。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所有者权益，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。

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### **(1) 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### **(2) 坏账准备的计提方法**

##### **① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

本公司将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### **② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法**

###### **A. 信用风险特征组合的确定依据**

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额

的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法	应收款项的账龄
无风险组合	按其性质，发生坏账的可能性非常小

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法	按应收款项的账龄
无风险组合	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内	3	3
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

b. 组合中，无风险组合按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账准备

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万元及以上的
------------------	---

	应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 200 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收款项，是指单项金额不重大且不计提坏账准备的应收款项，以及单项金额重大但经减值测试后不需要单项计提坏账准备的应收款项。	账龄分析法	应收款项的账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
无风险组合	按其性质，发生坏账的可能性非常小

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未

	发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的,则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。
--	--

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、包装物、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法:加权平均法

### (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

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度:永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法:一次摊销法

包装物摊销方法:一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股



权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	10.00%	2.25%-9%
机器设备	10	10.00%	9%
电子设备	5	10.00%	18%
运输设备	5	10.00%	18%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

**17、生物资产**

无

**18、油气资产**

无

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销；有特定产量限制的特许经营权或专利权，采用产量法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	受益年限
软件系统	5年、10年	受益年限
非专利技术	5年、13年	受益年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (5) 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

公司内部研究开发项目在取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段,项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- 1、从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3、无形资产产生未来经济利益的方式,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时,应证明其有用性;
- 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计量。

企业内部研究开发项目在取得临床批文后至获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段,项目在开发阶段的支出满足无形资产确认条件的确认为无形资产,其他于发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 股份支付的实施

##### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

##### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，

相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，本公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。



### (3) 股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，本公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司商品销售方式主要采用学术推广、代理分销及直接销售等三种模式，各种模式确认收入的具体条件如下：a. 心血管等专科药物采用学术推广模式，即通过与医药公司签订销售合同，公司根据实际订单向医药公司发出商品，经对方收货确认后确认销售收入。b. 头孢类抗生素制剂产品采用代理分销模式，即通过与经销商签订代理协议，经销商现款订购药品，公司运送产品至经销商指定地点，经对方收货确认后确认销售收入。c. 头孢类抗生素原料产品采用直接销售模式，即通过与各类制药企业直接签订销售合同，向对方直接销售该产品，公司运送产品至指定地点，经对方收货并经检验合格确认正式收货后确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务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：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

#### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

无

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计政策**

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁下发生的租金在租赁期内的各个期间直线法确认为费用。

### **(2) 融资租赁会计处理**

对融资租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### **(3) 售后租回的会计处理**

无

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待

售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

无

### 33、前期会计差错更正

无

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

## （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## （3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## （4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

# 五、税项

## 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
城市维护建设税	应交增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

利得税	利得总额	16.5%
-----	------	-------

## 2、税收优惠及批文

### (1) 深圳信立泰药业股份有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，本公司于2011年10月31日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GF201144200332），认定有效期为三年（2011—2013年），已经于深圳市福田区地方税务局办妥相关登记备案手续。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自2011年1月1日至2013年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税；公司续申报的国家高新技术企业证书正在办理中，按照相关规定，本期减按15%的税率计算企业所得税。

### (2) 山东信立泰药业有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，本公司于2012年11月30日经复审认定为山东省高新技术企业（证书编号：GR20123700197），认定有效期为三年（2013—2015年），已经于山东省地方税务局办妥相关登记备案手续。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税；公司城市维护建设税税率适用5%。

## 3、其他说明

本公司之子公司山东信立泰药业有限公司（以下简称山东信立泰公司）企业所得税适用税率为15%，深圳市信立泰生物医疗工程有限公司（以下简称生物医疗公司）、惠州信立泰药业有限公司、德州致德医药化工科技有限公司、深圳市健善康医药有限公司企业所得税适用税率为25%。

公司之子公司诺泰国际有限公司于香港注册，利得税税率为16.50%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东信立泰药业有限公司	有限公司	山东德州	制造业	108,000,000.00	头孢类医药中间体生产、销售	106,000,000.00	0.00	98.15%	98.15%	是	8,984,099.82		
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	有限公司	广东深圳	制造业	110,000,000.00	从事Ⅱ类Ⅲ类医疗器械的生产和研发；货物及技术进出口业务	110,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
诺泰国际有限公司	有限公司	香港	贸易	HKD15,000,000.00	贸易及技术支援服务	HKD15,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
惠州信立泰药业有限公司	有限公司	广东惠州	制造业	45,000,000.00	涉及许可经营项目，尚待有关部门批准	45,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			

Splendris Pharmaceuticals GmbH	有限 公司	德国	贸易	EUR50,000.00	Der Handel mit Medikamenten, dies beinhaltet den Import und Export von registrierten und nichtregistrierten Arzneimitteln, sowie deren Förderung. (以上为德文, 译成中文为"药品的进出口贸易")。同时, 引进国外先进技术和设备等	EUR50,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
德州致德医药 化工科技有限 公司	有限 公司	山东德州	贸易	3,000,000.00	前置许可经营项目: 易制毒: 盐酸、硫酸、甲苯、丙酮、甲基乙基酮销售; 压缩气体和液化气体、易燃液体、易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品、氧化剂和有机过氧化雾、毒害品和感染性物品、腐蚀品销售。(许可期限至: 2016 年 10 月 29 日)	3,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
深圳市健善康 医药有限公司	有限 公司	广东深圳	贸易	5,000,000.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发(药品经营许可证有效期至 2016 年 08 月 29 日); 兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业、物资供销业(以上不含专营、专控、专卖商品); 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。抗(抑)菌制剂(不含栓类、皂类)的生产和销售(凭粤卫消证字(2010)第 9003 号卫生许可证和深环批[2008]901666 号环保批复经营; 限分支机构经营)	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			



## 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 2009 年 4 月本公司与其他企业联合投资设立山东信立泰公司，设立时注册资本 2,000 万元；2009 年 10 月注册资本变更为 4,000 万元；2010 年 5 月注册资本变更为 10,800 万元。本公司累计出资 10,600 万元，占该公司注册资本的 98.15%。

(2) 2009 年 3 月本公司独资设立深圳市信立泰生物医疗工程有限公司，设立时注册资本 500 万元；2010 年 4 月注册资本变更为 3,000 万元；2013 年 9 月注册资本变更为 11,000 万，本公司累计出资 11,000 万元，占该公司注册资本的 100%。

(3) 2010 年 6 月本公司投资设立诺泰国际有限公司（以下简称诺泰公司），设立时注册资本 500 万港币；2012 年 6 月注册资本变更为 1,500 万港币。本公司累计出资 1,500 万港币，占该公司注册资本的 100%。

(4) 2011 年 3 月本公司独资设立惠州信立泰药业有限公司，公司注册资本 4,500 万元。本公司累计出资 4,500 万元，占该公司注册资本的 100%。

(5) 2011 年 7 月，诺泰国际有限公司在德国投资设立全资子公司 Splendris Pharmaceuticals GmbH，设立时公司注册资本 5 万欧元。

(6) 2013 年 5 月，本公司之子公司山东信立泰药业有限公司出资 300 万元，设立德州致德医药化工科技有限公司，持股 100%。

(7) 2014 年 4 月，本公司通过收购取得深圳市健善康医药有限公司 100% 股权，该公司注册资本 500 万元，本公司实际出资 200 万元。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损

														超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市健善康医药有限公司	有限公司	广东深圳	贸易	5,000,000.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发（药品经营许可证有效期至 2016 年 08 月 29 日）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。抗（抑）菌制剂（不含栓类、皂类）的生产和销售（凭粤卫消证字（2010）第 9003 号卫生许可证和深环批[2008]901666 号环保批复经营；限分支机构经营）。	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是				

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

报告期内合并范围增加全资子公司深圳市健善康医药有限公司

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为 2014 年 4 月，本公司通过收购取得深圳市健善康医药有限公司 100% 股权，该公司注册资本 500 万元，本公司实际出资 200 万元。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市健善康医药有限公司	3,427,624.92	-204,919.51

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2014年1月1日
诺泰国际有限公司	1港币=0.7938人民币	1港币=0.7866人民币
德国诺泰有限公司	1欧元=8.3946人民币	1欧元=8.3937人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年半年度	2013年半年度
诺泰国际有限公司	1港币=0.7920人民币	1港币=0.8033人民币
德国诺泰有限公司	1欧元=8.4132人民币	1欧元=8.1701人民币

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	19,119.21	--	--	48,710.28
人民币	--	--	19,119.21	--	--	48,710.28
银行存款：	--	--	789,987,652.55	--	--	693,888,190.37
人民币	--	--	752,631,874.16	--	--	675,205,786.67
港币	5,595,147.11	0.7938	4,441,427.78	5,696,546.87	0.7862	4,478,625.14
美元	5,226,220.49	6.1528	32,155,889.43	2,241,761.54	6.0969	13,667,795.94
欧元	90,351.08	8.3946	758,461.18	63,664.21	8.4189	535,982.62
其他货币资金：	--	--	300,000.00	--	--	300,000.00
人民币	--	--	300,000.00	--	--	300,000.00
合计	--	--	790,306,771.76	--	--	694,236,900.65

(1) 其他货币资金期末余额为本公司开立保函支付的保证金存款。本公司年末已将上述受限资金在编制现金流量表时视为非现金及现金等价物；

(2) 存放在境外的货币资金为港币5,594,718.39元，欧元90,351.08元，美元2,422,842.10元，共计折合人民币20,106,811.51元；（2013年12月31日：折合人民币9,503,981.24元）；

(3) 无其他因抵押、冻结等对变现有限制或有其他潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	421,377,454.12	429,371,062.53
商业承兑汇票	0.00	792,417.14
合计	421,377,454.12	430,163,479.67

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

A、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

B、公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国药控股浙江有限公司	2014年06月11日	2014年12月11日	6,088,290.00	
国药控股安徽有限公司	2014年03月05日	2014年09月05日	3,525,582.48	
安徽省宣城市医药有限公司	2014年04月24日	2014年10月24日	3,000,000.00	
四川制药制剂有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	3,000,000.00	
悦康药业集团有限公司	2014年02月12日	2014年08月12日	2,500,000.00	
合计	--	--	18,113,872.48	--

期末本公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票119,739,288.08元

C、期末本公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,472,705.70	6,448,224.83	3,626,134.94	4,294,795.59
理财产品利息收入	2,937,777.77	6,805,000.00	2,504,444.44	7,238,333.33
合计	4,410,483.47	13,253,224.83	6,130,579.38	11,533,128.92

### (2) 逾期利息

无

### (3) 应收利息的说明

应收利息期末余额为计提的未到期的定期存款利息和计提的购买理财产品利息。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	752,494,481.29	100.00%	25,483,500.91	3.39%	719,572,713.05	100.00%	22,626,652.91	3.14%
无风险组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
组合小计	752,494,481.29	100.00%	25,483,500.91	3.39%	719,572,713.05	100.00%	22,626,652.91	3.14%
合计	752,494,481.29	--	25,483,500.91	--	719,572,713.05	--	22,626,652.91	--

#### 应收账款种类的说明

1. 单项金额重大的应收账款是指期末余额200万元及以上的应收账款；2. 按组合计提坏账准备应收账款，是指单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收账款，以及单项金额重大但经减值测试后不需要单项计提坏账准备的应收账款；3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指单项金额虽

不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成减值的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	739,388,977.80	98.26%	22,181,669.33	716,825,880.96	99.62%	21,504,776.42
1至2年	12,252,209.01	1.63%	2,450,441.80	2,016,169.02	0.28%	403,233.80
2至3年	3,809.41	0.00%	1,904.71	24,040.77	0.00%	12,020.39
3年以上	849,485.07	0.11%	849,485.07	706,622.30	0.10%	706,622.30
合计	752,494,481.29	--	25,483,500.91	719,572,713.05	--	22,626,652.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
A 客户	非关联方	48,716,824.31	1 年以内	6.47%
B 客户	非关联方	29,908,368.00	1 年以内	3.97%
C 客户	非关联方	23,064,431.96	1 年以内	3.07%
D 客户	非关联方	22,927,875.72	1 年以内	3.05%
E 客户	非关联方	21,824,684.15	1 年以内	2.90%
合计	--	146,442,184.14	--	19.46%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	8,003,503.72	46.56%	1,290,129.74	16.12%	3,325,501.71	31.81%	1,157,537.38	34.65%
无风险组合	9,186,590.02	53.44%	0.00	0.00%	7,127,896.41	68.19%	0.00	0.00%
组合小计	17,190,093.74	100.00%	1,290,129.74	7.51%	10,453,398.12	100.00%	1,157,537.38	11.07%
合计	17,190,093.74	--	1,290,129.74	--	10,453,398.12	--	1,157,537.38	--

## 其他应收款种类的说明

1. 单项金额重大的其他应收款是指期末余额200万元及以上的其他应收款；2. 按组合计提坏账准备其他应收款，是指单项金额不重大且不单项计提坏账准备的其他应收款，以及单项金额重大但经减值测试后不需要单项计提坏账准备的其他应收款；3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成减值的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	6,381,697.48	79.74%	191,450.92	1,754,985.47	52.77%	52,649.56
1至2年	388,935.00	4.86%	77,787.00	328,655.00	9.88%	65,731.00
2至3年	423,958.84	5.30%	211,979.42	405,408.84	12.19%	202,704.42
3年以上	808,912.40	10.10%	808,912.40	836,452.40	25.16%	836,452.40
合计	8,003,503.72	--	1,290,129.74	3,325,501.71	--	1,157,537.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

无风险组合	9,186,590.02	0.00
合计	9,186,590.02	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市宝运达物流有限公司	无关联关系	787,682.00	1-3 年及 3 年以上	4.58%
代个人缴纳社保费	无关联关系	769,173.57	1 年以内	4.47%
肖鸿年	公司销售员	691,000.00	1 年以内	4.02%
深圳市坪山新区发展和财政局财政预算科	无关联关系	595,897.00	1-2 年及 2-3 年	3.47%
彭威敏	公司销售员	506,900.70	1 年以内	2.95%
合计	--	3,350,653.27	--	19.49%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	79,350,513.57	97.32%	63,066,953.93	95.76%
1 至 2 年	998,691.99	1.22%	992,969.22	1.51%
2 至 3 年	144,308.52	0.18%	850,183.68	1.29%
3 年以上	1,044,958.56	1.28%	948,538.98	1.44%
合计	81,538,472.64	--	65,858,645.81	--

期末无账龄超过1年的重大预付款项

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市福田区住房和建设局	无关联关系	13,768,200.00	一年以内	未到结算期
重庆复创医药研究有限公司	无关联关系	12,000,000.00	一年以内	未到结算期
Sandoz GmbH	无关联关系	11,874,904.00	一年以内	未到结算期
海南琴岛药业有限公司	无关联关系	6,500,000.00	一年以内	未到结算期
江苏博一净化科技有限公司	无关联关系	3,965,892.13	一年以内	未到结算期
合计	--	48,108,996.13	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,245,260.10		21,245,260.10	36,530,404.86	81,540.26	36,448,864.60
在产品	15,638,055.59		15,638,055.59	17,437,326.85		17,437,326.85
低值易耗品	7,367,212.17		7,367,212.17	6,175,627.90		6,175,627.90
包装物	12,697,589.04		12,697,589.04	4,201,265.58		4,201,265.58
自制半成品	64,825,187.75		64,825,187.75	65,127,212.74		65,127,212.74
产成品	45,898,438.06		45,898,438.06	31,979,861.99	894,801.39	31,085,060.60
合计	167,671,742.71		167,671,742.71	161,451,699.92	976,341.65	160,475,358.27

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	81,540.26		81,540.26		
产成品	894,801.39		894,801.39		
合计	976,341.65		976,341.65		

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	所生产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的可变现净值低于账面价值		
在产品	所生产产成品的估计售价		

	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的可变现净值低于账面价值		
自制半成品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值		
产成品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值		

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
持有至到期投资	300,000,000.00	200,000,000.00
其他	728,267.82	550,977.19
合计	300,728,267.82	200,550,977.19

持有至到期投资为公司购买的理财产品。

## 11、可供出售金融资产

无

## 12、持有至到期投资

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

深圳市信立泰资产管理 有限公司	50.00%	50.00%	2,465,717.67	80,000.00	2,385,717.67	118,252.44	-189,223.16
二、联营企业							

合营企业的重要会计政策、会计估计与公司不存在重大差异。

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市信立泰资产管理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,287,470.41	-94,611.58	1,192,858.83	50.00%	50.00%				
合计	--	1,500,000.00	1,287,470.41	-94,611.58	1,192,858.83	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

无

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	761,615,089.94		87,667,460.80	22,381,853.93	826,900,696.81
其中：房屋及建筑物	377,430,674.42		65,699,227.10	10,835,185.65	432,294,715.87
机器设备	314,962,469.81		18,539,724.50	6,584,653.67	326,917,540.64
运输工具	12,441,271.16			4,228,257.97	8,213,013.19
其他设备	56,780,674.55		3,428,509.20	733,756.64	59,475,427.11
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	149,358,090.04		26,383,434.63	5,228,472.57	170,513,052.10
其中：房屋及建筑物	55,885,968.03		10,232,395.54	1,371,464.91	64,746,898.66
机器设备	67,694,963.78		12,018,841.30	3,238,045.51	76,475,759.57
运输工具	4,742,742.50		705,805.11		5,448,547.61
其他设备	21,034,415.73		3,426,392.68	618,962.15	23,841,846.26
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	612,256,999.90		--		656,387,644.71
其中：房屋及建筑物	321,544,706.39		--		367,547,817.21
机器设备	247,267,506.03		--		250,441,781.07
运输工具	7,698,528.66		--		2,764,465.58
其他设备	35,746,258.82		--		35,633,580.85
五、固定资产账面价值合计	612,256,999.90		--		656,387,644.71
其中：房屋及建筑物	321,544,706.39		--		367,547,817.21
机器设备	247,267,506.03		--		250,441,781.07
运输工具	7,698,528.66		--		2,764,465.58
其他设备	35,746,258.82		--		35,633,580.85

本期折旧额 26,383,434.63 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,375,390.49 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
大亚湾制药厂危险品库	正在办理中	2014 年 10 月
大亚湾制药厂-1#原料药仓库	正在办理中	2014 年 12 月
大亚湾制药厂-废水处理站	正在办理中	2014 年 10 月
大亚湾制药厂-锅炉房	正在办理中	2014 年 10 月
大亚湾制药厂-原料药厂房	正在办理中	2014 年 10 月

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
坪山新厂建设工程	139,648,511.83		139,648,511.83	129,756,960.45		129,756,960.45
宝安制剂楼工程	637,916.31		637,916.31	36,275,821.02		36,275,821.02
大亚湾制药厂原料药 1#车间机电安装工程	1,038,243.63		1,038,243.63	8,702,279.82		8,702,279.82
大亚湾制药厂厂房工 程				81,962.01		81,962.01
大亚湾制药厂口服固 体制剂车间安装工程	4,141,680.30		4,141,680.30			
大亚湾制药厂原料药 二车间工程	5,384,306.65		5,384,306.65			
102 车间改造工程	4,672,736.88		4,672,736.88			
其他工程	16,036,653.43		16,036,653.43	20,103,941.79		20,103,941.79
合计	171,560,049.03		171,560,049.03	194,920,965.09		194,920,965.09



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
坪山新厂建设工程		129,756,960.45	9,891,551.38				90%				自有资金 &募集资金	139,648,511.83
大亚湾制药厂原料药 1#车间机电安装工程		8,702,279.82		6,874,183.29	789,852.90		95%				自有资金 &募集资金	1,038,243.63
大亚湾制药厂原料药二车间工程			8,186,763.25	2,802,456.60			40%				自有资金 &募集资金	5,384,306.65
合计		138,459,240.27	18,078,314.63	9,676,639.89	789,852.90	--	--			--	--	146,071,062.11

## (3) 在建工程减值准备

无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
坪山新厂建设工程	90%	工程进度以形象进度为基础进行估计
大亚湾制药厂原料药 1#车间机电安装工程	95%	工程进度以形象进度为基础进行估计
大亚湾制药厂原料药二车间工程	40%	工程进度以形象进度为基础进行估计

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产报废处置		138,066.67	
合计		138,066.67	--

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	494,504,388.13	585,470.10		495,089,858.23
非专利技术	352,326,961.95			352,326,961.95
软件系统	1,909,903.29	585,470.10		2,495,373.39
土地使用权	140,267,522.89			140,267,522.89
二、累计摊销合计	16,247,853.46	3,031,079.02		19,278,932.48

非专利技术	6,446,198.30	1,356,895.29		7,803,093.59
软件系统	1,036,789.49	211,101.23		1,247,890.72
土地使用权	8,764,865.67	1,463,082.50		10,227,948.17
三、无形资产账面净值合计	478,256,534.67	-2,445,608.92		475,810,925.75
非专利技术	345,880,763.65	-1,356,895.29		344,523,868.36
软件系统	873,113.80	374,368.87		1,247,482.67
土地使用权	131,502,657.22	-1,463,082.50		130,039,574.72
四、减值准备合计	0.00			0.00
非专利技术	0.00			0.00
软件系统	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	478,256,534.67	-2,445,608.92		475,810,925.75
非专利技术	345,880,763.65	-1,356,895.29		344,523,868.36
软件系统	873,113.80	374,368.87		1,247,482.67
土地使用权	131,502,657.22	-1,463,082.50		130,039,574.72

本期摊销额 3,031,079.02 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目 1	1,948,493.17				1,948,493.17
项目 2	8,784,620.42				8,784,620.42
项目 3	1,505,795.24	190,000.00			1,695,795.24
项目 4	130,363.30				130,363.30
项目 5	28,696,615.28	2,511,161.50			31,207,776.78
项目 6		695,952.82			695,952.82
项目 7		1,148,112.81			1,148,112.81
项目 8		2,122,020.26			2,122,020.26
合计	41,065,887.41	6,667,247.39			47,733,134.80

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 11.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机

构名称、评估方法

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	13,832,497.21	2,776,556.71	1,169,283.73		15,439,770.19	
其他长期待摊费用	259,017.88	40,995.31	133,066.50		166,946.69	
合计	14,091,515.09	2,817,552.02	1,302,350.23		15,606,716.88	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,029,696.44	3,665,887.52
负债引起的暂时性差异	18,825,000.00	11,550,000.00
递延收益	6,205,094.68	5,530,086.36
因抵消未实现内部利润产生的	32,597,832.42	18,689,469.34
小计	61,657,623.54	39,435,443.22
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

资产减值准备	26,773,630.65	24,428,945.88
负债引起的暂时性差异	125,500,000.00	77,000,000.00
递延收益	40,076,601.50	35,022,771.81
因抵消未实现内部利润产生的	217,318,882.81	124,596,462.26
小计	409,669,114.96	261,048,179.95
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	61,657,623.54		39,435,443.22	

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,784,190.29	2,989,440.36			26,773,630.65
二、存货跌价准备	976,341.65		976,341.65		
合计	24,760,531.94	2,989,440.36	976,341.65		26,773,630.65

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

无

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	75,729,219.83	43,907,203.77
应付工程款	16,691,372.52	50,588,215.49
采购固定资产及无形资产	22,612,867.27	69,629,760.85
其他	1,858,584.98	2,959,570.54
合计	116,892,044.60	167,084,750.65

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售款	8,838,248.85	6,976,719.80
合计	8,838,248.85	6,976,719.80

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	59,750,662.44	101,210,186.77	122,422,972.44	38,537,876.77
二、职工福利费		9,163,734.14	9,163,734.14	
三、社会保险费		10,248,567.84	10,084,245.24	164,322.60
其中: 1.医疗保险费		2,283,147.21	2,242,527.01	40,620.20
2.基本养老保险费		6,906,747.80	6,803,183.00	103,564.80
3.失业保险费		467,846.51	462,092.91	5,753.60
4.工伤保险费		339,094.85	330,464.45	8,630.40
5.生育保险费		251,731.47	245,977.87	5,753.60
四、住房公积金		3,312,536.71	3,283,809.15	28,727.56
六、其他		185,741.70	185,741.70	
合计	59,750,662.44	124,120,767.16	145,140,502.67	38,730,926.93

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 185,741.70 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额中 13,017,988.63 元系 2014 年 6 月份工资，已于 7 月初发放；25,519,888.14 元系计提的 2014 年度考评工资，预计将于 2015 年 1 月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	21,089,430.64	27,592,017.83
企业所得税	72,540,469.59	80,659,057.98
个人所得税	331,231.07	327,062.40
城市维护建设税	1,844,760.09	2,376,174.10
教育费附加	1,376,850.98	1,873,790.89
土地使用税	228,204.37	228,204.37
房产税	104,517.91	99,726.42
其他	41,415.63	123,566.56
合计	97,556,880.28	113,279,600.55

### 36、应付利息

无

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
现金分红	266,653,296.00	0.00	
合计	266,653,296.00	0.00	--

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付各类保证金	2,314,371.34	2,946,772.22
预提费用	130,580,327.81	118,500,450.05
应付其他	3,427,989.31	1,677,643.28
合计	136,322,688.46	123,124,865.55

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

无

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------



一年内转入利润表的递延收益	4,242,683.68	5,589,633.98
合计	4,242,683.68	5,589,633.98

## 其他流动负债说明

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	4,242,683.68	5,589,633.98
其中：产业技术进步资金	600,000.00	600,000.00
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第一批）	300,000.00	300,000.00
信息化建设资金	62,000.00	124,000.00
二期工程扶持资金（山东信立泰）	573,509.05	1,147,018.10
抗血栓药物氯吡格雷片产业化	500,000.00	500,000.00
抗凝血新药-比伐芦定的产业化研究项目	458,000.00	458,000.00
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第二批）	300,000.00	300,000.00
抗凝血新药-比伐芦定研究开发项目	140,000.00	140,000.00
新型生物完全可吸引聚乳酸药物冠脉支架系统临床前研究	399,174.63	493,181.40
头孢呋辛钠舒巴坦钠研究开发项目	500,000.00	500,000.00
头孢类无菌冻干原料药产业化项目	410,000.00	410,000.00
新型可降解涂层药物洗脱冠脉支架及输送系统研究		617,434.48

## 42、长期借款

无

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

无

## 45、专项应付款

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	35,833,917.82	32,557,137.83
合计	35,833,917.82	32,557,137.83

## 其他非流动负债说明

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	35,833,917.82	32,557,137.83
其中：产业技术进步资金	300,000.00	600,000.00
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第一批）	1,350,000.00	1,500,000.00
二期工程扶持资金（山东信立泰）	8,315,881.18	8,315,881.19
抗血栓药物氯吡格雷片产业化	3,291,666.67	3,541,666.67
抗凝血新药-比伐芦定的研究开发项目	1,346,166.65	1,575,166.65
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第二批）	2,000,000.00	2,150,000.00
抗凝血新药-比伐芦定的研究开发项目	151,666.65	221,666.65
头孢呋辛钠舒巴坦钠研究开发项目	4,125,000.00	4,375,000.00
头孢类无菌冻干原料药产业化项目	3,416,666.67	3,621,666.67
深圳心血管药物与器械开发工程实验室	5,000,000.00	5,000,000.00
Salicox@立宁@支架雷帕霉素洗脱冠脉支架系统项目	1,019,988.4	1,056,090.00
新型生物完全可吸引聚乳酸药物冠脉支架系统临床前研究	516,881.60	600,000.00
新型可降解涂层药物洗脱冠脉支架及输送系统研究	5,000,000.00	

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	653,760,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	653,760,000.00

## 48、库存股

无

## 49、专项储备

无

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	574,194,252.17			574,194,252.17
合计	574,194,252.17			574,194,252.17

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	257,461,087.92			257,461,087.92
合计	257,461,087.92			257,461,087.92

**52、一般风险准备**

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,643,939,873.39	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	1,643,939,873.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	495,255,724.16	--
应付普通股股利	392,256,000.00	
期末未分配利润	1,746,939,597.55	--

调整年初未分配利润明细：

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

**54、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,303,540,527.01	1,061,152,786.36
其他业务收入	218,128.11	415,430.68
营业成本	304,920,331.38	230,627,245.21

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	1,303,540,527.01	304,873,323.54	1,061,152,786.36	230,200,128.88
合计	1,303,540,527.01	304,873,323.54	1,061,152,786.36	230,200,128.88

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料	189,834,171.39	119,772,306.26	157,046,121.47	98,957,937.53
制剂	1,113,706,355.62	185,101,017.28	904,106,664.89	131,242,191.35
合计	1,303,540,527.01	304,873,323.54	1,061,152,786.36	230,200,128.88

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	265,039,335.61	57,056,099.46	216,638,123.70	45,441,259.29
华东地区	352,015,946.85	70,490,714.10	269,041,257.12	51,257,019.58
华南地区	266,919,717.28	78,339,131.49	237,795,089.52	61,226,316.17
其他地区	419,565,527.27	98,987,378.49	337,678,316.02	72,275,533.84
合计	1,303,540,527.01	304,873,323.54	1,061,152,786.36	230,200,128.88

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
主要客户 1	83,695,549.54	6.42%
主要客户 2	62,349,039.96	4.78%
主要客户 3	33,151,075.44	2.54%
主要客户 4	31,733,685.62	2.44%
主要客户 5	31,296,883.58	2.40%

合计	242,226,234.14	18.58%
----	----------------	--------

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	10,663,316.78	9,307,964.30	应缴增值税的 5%、7%
教育费附加	4,904,316.04	4,069,674.75	应缴增值税的 3%
地方教育费附加	3,269,544.03	2,713,116.50	应缴增值税的 2%
地方水利建设基金	390,043.64	93,971.73	应缴增值税的 1%
合计	19,227,220.49	16,184,727.28	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	251,550,210.42	197,897,254.46
职工薪酬	47,490,147.07	36,753,696.73
差旅费	15,804,295.96	17,705,042.48
运杂费	8,589,546.79	6,888,131.34
通讯费	1,670,645.83	3,957,720.77
其他	8,267,877.25	6,693,487.07
合计	333,372,723.32	269,895,332.85

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	53,968,359.41	60,895,091.52
职工薪酬	12,492,735.25	9,252,467.17
折旧和摊销	4,441,117.49	2,316,792.15
办公费	4,175,348.99	2,004,607.78
业务招待费	1,163,787.36	1,131,220.55
汽车费	605,251.20	412,765.54

差旅费	2,223,115.47	1,720,204.27
税费	1,810,611.47	1,403,441.95
其他	5,646,841.36	4,837,485.15
合计	86,527,168.00	83,974,076.08

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-9,812,424.17	-8,502,446.38
汇兑损失	-409,171.61	552,956.83
其他支出	128,978.45	142,423.97
合计	-10,092,617.33	-7,807,065.58

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-94,611.58	-48,695.26
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	6,908,784.05	
合计	6,814,172.47	-48,695.26

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市信立泰资产管理有限公司	-94,611.58	-48,695.26	
合计	-94,611.58	-48,695.26	--

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,989,440.36	4,170,900.12
二、存货跌价损失	-976,341.65	982,205.19
合计	2,013,098.71	5,153,105.31

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		5,046.92	
其中：固定资产处置利得		5,046.92	
政府补助	5,045,043.12	3,318,484.09	5,045,043.12
其他	1,720,401.64	92,749.66	1,720,401.64
合计	6,765,444.76	3,416,280.67	6,765,444.76

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
研发及科技发展扶持补助资金		510,000.00	与收益相关	是
2012 年战略新兴产业资金		120,000.00	与收益相关	是
2011 年度深圳市支持骨干企业补贴款		370,000.00	与收益相关	是
氟伐他汀原料药研究资助款		80,000.00	与收益相关	是
市产业技术进步资金企业信息化重点项目	650,000.00		与收益相关	是
硫酸氢氯吡格雷及其片剂技术升级研究	849,100.00		与收益相关	是
财政税收及高新技术奖励	320,000.00		与收益相关	是
递延收益本期摊销	3,070,170.31	1,984,509.06	与收益相关	是
其他	155,772.81	253,975.03	与收益相关	是
合计	5,045,043.12	3,318,484.09	--	--

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	621,226.47		621,226.47
其中：固定资产处置损失	621,226.47		621,226.47
对外捐赠	637,662.68	792,733.14	637,662.68
其他		200.00	
合计	1,258,889.15	792,933.14	1,258,889.15

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	104,105,922.08	78,984,714.17
递延所得税调整	-22,679,430.26	-6,379,937.26
合计	81,426,491.82	72,604,776.91

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年 1-6月
归属于上市公司股东的净利润	1	495,255,724.16	392,836,855.59
非经常性损益(亏损以“()”表示)	2	5,041,743.27	2,102,905.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3=2-1	490,213,980.89	390,733,950.32
期初股份总数	4	653,760,000.00	435,840,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0.00	217,920,000.00
因发行新股或债转股等增加股份数	6	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0.00	0.00
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0.00	0.00
报告期缩股数	10	0.00	0.00
因公积金转增股本重新计算各列报期间股份数	11	0.00	0.00
报告期月份数	12	6	6
发行在外的普通股加权平均数	13=4+5+6×7/12-8×9/12-10+11	653,760,000.00	653,760,000.00
基本每股收益	14=1/13	0.76	0.60
扣除非经常性损益基本每股收益	15=3/13	0.75	0.60



**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-10,928.81	-9,178.77
小计	-10,928.81	-9,178.77
合计	-10,928.81	-9,178.77

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到政府补助	6,974,872.81
收到利息收入	6,990,334.28
其他	700,683.62
合计	14,665,890.71

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付各类费用	293,698,515.66
支付往来款	2,957,233.68
支付职工借款	3,273,655.95
捐赠支出	168,000.00
合计	300,097,405.29

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	498,684,966.81	393,510,671.25
加：资产减值准备	2,013,098.71	5,153,105.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,549,733.26	23,401,438.20
无形资产摊销	3,031,079.02	2,972,623.82
长期待摊费用摊销	1,302,350.23	1,107,293.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		-5,046.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	621,226.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	-409,171.61	445,171.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,814,172.47	48,695.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,222,180.32	-6,379,937.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,220,042.79	-17,726,547.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,680,485.25	-187,591,070.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,625,169.74	-2,298,018.56
其他	-1,670,633.61	81,141.12
经营活动产生的现金流量净额	452,810,938.19	212,719,519.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	790,006,771.76	579,522,911.09
减：现金的期初余额	693,936,900.65	958,470,040.22
现金及现金等价物净增加额	96,069,871.11	-378,947,129.13

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	790,006,771.76	693,936,900.65
其中：库存现金	19,119.21	48,710.28
可随时用于支付的银行存款	789,987,652.55	693,888,190.37
三、期末现金及现金等价物余额	790,006,771.76	693,936,900.65

## 70、所有者权益变动表项目注释

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

无

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
(香港)信立泰药业有限公司	控股股东	有限公司	香港	叶澄海	一般贸易	1 万港币	71.56%	71.56%	叶澄海和廖清清夫妇、Kevin Sing Ye 等	

本企业的母公司情况的说明

(香港)信立泰药业有限公司成立于1998年7月29日，注册地址：香港尖沙咀东部新东海中心1208室，注册编号650996，法定股本10,000.00港元，已发行股本10,000.00港元；公司业务性质为一般贸易；香港信立泰的股东为香港美洲贸易公司和自然人叶澄海，各占50%的股权，香港美洲贸易公司的股东为自然人叶澄海和廖清清，各占50%股权。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

山东信立泰药业有限公司	控股子公司	有限公司	山东德州	陈志明	制造业	108,000,000.00	98.15%	98.15%	68723137-3
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳	叶宇翔	制造业	110,000,000.00	100.00%	100.00%	68536256-4
诺泰国际有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	杨健锋	贸易	HKD15,000,000.00	100.00%	100.00%	----
惠州信立泰药业有限公司	控股子公司	有限公司	广东惠州	陈平	制造业	45,000,000.00	100.00%	100.00%	57012002-0
深圳市健善康医药有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳	陈志明	贸易	5,000,000.00	100.00%	100.00%	72303822-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
深圳市信立泰资产管理有限公	有限责任公	广东省深圳市	KEVIN SING YE	受托资产管理	3,000,000.00	50.00%	50.00%		05789861-6
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
叶澄海和廖清清夫妇、Kevin Sing Ye、叶宇筠、陈志明	实际控制人	
深圳市润复投资发展有限公司	本公司实际控制人控制的公司	79661800-8

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

#### (2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

无

**7、外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	8,487,294.64			937,469.65	31,248,988.30
金融资产小计	8,487,294.64			937,469.65	31,248,988.30
金融负债	8,735,330.21				31,365,728.68

**8、年金计划主要内容及重大变化**

无

**9、其他**

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	731,447,459.20	97.13%	24,852,090.25	3.40%	708,951,481.64	98.63%	22,133,888.51	3.12%
无风险组合	21,639,009.97	2.87%	0.00	0.00%	9,851,572.21	1.37%	0.00	0.00%
组合小计	753,086,469.17		24,852,090.25	3.30%	718,803,053.85	100.00%	22,133,888.51	3.08%
合计	753,086,469.17	--	24,852,090.25	--	718,803,053.85	--	22,133,888.51	--

## 应收账款种类的说明

1. 单项金额重大的应收账款是指期末余额200万元及以上的应收账款；2. 按组合计提坏账准备应收账款，是指单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收账款，以及单项金额重大但经减值测试后不需要单项计提坏账准备的应收账款；3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成减值的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	718,341,955.71	98.21%	21,550,258.67	707,228,928.75	99.76%	21,216,867.86
1 至 2 年	12,252,209.01	1.68%	2,450,441.80	991,889.82	0.14%	198,377.96
2 至 3 年	3,809.41	0.00%	1,904.71	24,040.77	0.00%	12,020.39
3 年以上	849,485.07	0.11%	849,485.07	706,622.30	0.10%	706,622.30

合计	731,447,459.20	--	24,852,090.25	708,951,481.64	--	22,133,888.51
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	21,639,009.97	0.00
合计	21,639,009.97	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

#### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

#### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

#### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	无关联关系	48,716,824.31	1 年以内	6.47%
客户 2	无关联关系	29,950,788.00	1 年以内	3.98%
客户 3	无关联关系	23,064,431.96	1 年以内	3.06%
客户 4	无关联关系	22,927,875.72	1 年以内	3.04%
客户 5	无关联关系	21,824,684.15	1 年以内	2.90%



合计	--	146,484,604.14	--	19.45%
----	----	----------------	----	--------

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
诺泰国际有限公司	全资子公司	19,469,797.26	2.58%
SPLENDRISPHARMACEUTICALSGMBH	全资孙公司	2,169,212.71	0.29%
合计	--	21,639,009.97	2.87%

## (8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	4,365,608.01	24.62%	1,180,992.87	27.05%	3,217,128.26	28.03%	1,121,046.38	34.85%
无风险组合	13,364,262.50	75.38%		0.00%	8,260,622.08	71.97%	0.00	0.00%
组合小计	17,729,870.51	100.00%	1,180,992.87	6.66%	11,477,750.34	100.00%	1,121,046.38	9.77%
合计	17,729,870.51	--	1,180,992.87	--	11,477,750.34	--	1,121,046.38	--

## 其他应收款种类的说明

1. 单项金额重大的其他应收款是指期末余额200万元及以上的其他应收款；2. 按组合计提坏账准备其他应收款，是指单项金额不重大且不单项计提坏账准备的其他应收款，以及单项金额重大但经减值测试后不需要单项计提坏账准备的其他应收款；3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成减值的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,743,801.77	62.85%	82,314.05	1,689,952.02	52.53%	50,698.56
1 至 2 年	388,935.00	8.91%	77,787.00	320,155.00	9.95%	64,031.00
2 至 3 年	423,958.84	9.71%	211,979.42	401,408.84	12.48%	200,704.42
3 年以上	808,912.40	18.53%	808,912.40	805,612.40	25.04%	805,612.40
合计	4,365,608.01	--	1,180,992.87	3,217,128.26	--	1,121,046.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	13,364,262.50	0.00
合计	13,364,262.50	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市健善康医药有限公司	本公司之子公司	4,739,985.56	1 年以内	26.73%
惠州信立泰药业有限公司	本公司之子公司	2,000,000.00	1 年以内	11.28%
深圳市宝运达物流有限公司	无关联关系	787,682.00	1-3 年及 3 年以上	4.44%
社保费	无关联关系	769,173.57	1 年以内	4.34%
肖鸿年	本公司销售员	691,000.00	1 年以内	3.90%
合计	--	8,987,841.13	--	50.69%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳市健善康医药有限公司	本公司之子公司	4,739,985.56	26.73%
惠州信立泰药业有限公司	本公司之子公司	2,000,000.00	11.28%
合计	--	6,739,985.56	38.01%

## (8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	100.00%	100.00%				
山东信立泰药业有限公司	成本法	106,000,000.00	106,000,000.00		106,000,000.00	98.15%	98.15%				
诺泰国际有限公司	成本法	12,301,000.00	12,301,000.00		12,301,000.00	100.00%	100.00%				
惠州信立泰药业有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市信立泰资产管理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,287,470.41	-94,611.58	1,192,858.83	50.00%	50.00%				
深圳市健善康医药有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	276,801,000.00	274,588,470.41	1,905,388.42	276,493,858.83	--	--	--			

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,272,311,122.22	1,057,351,374.81
其他业务收入	12,562,079.61	5,377,638.00
合计	1,284,873,201.83	1,062,729,012.81
营业成本	435,000,731.07	276,382,669.04

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	1,272,311,122.22	428,269,422.56	1,057,351,374.81	272,365,139.17
合计	1,272,311,122.22	428,269,422.56	1,057,351,374.81	272,365,139.17

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料	156,440,964.18	126,716,884.18	153,244,709.92	121,513,932.27
制剂	1,115,870,158.04	301,552,538.38	904,106,664.89	150,851,206.90
合计	1,272,311,122.22	428,269,422.56	1,057,351,374.81	272,365,139.17

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	265,039,335.61	81,436,335.51	216,638,123.70	54,151,422.35
华东地区	333,694,750.05	102,030,002.70	268,397,975.07	61,611,269.85
华南地区	258,419,931.13	103,518,113.21	237,795,089.52	71,012,560.32
其他地区	415,157,105.43	141,284,971.14	334,520,186.52	85,589,886.65
合计	1,272,311,122.22	428,269,422.56	1,057,351,374.81	272,365,139.17

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
主要客户 1	83,695,549.54	6.51%
主要客户 2	62,349,039.96	4.85%
主要客户 3	33,151,075.44	2.58%
主要客户 4	31,733,685.62	2.47%
主要客户 5	31,296,883.58	2.44%
合计	242,226,234.14	18.85%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-94,611.58	-48,695.26
持有至到期投资取得的投资收益	6,908,784.05	
合计	6,814,172.47	-48,695.26

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市信立泰资产管理有限公司	-94,611.58	-48,695.26	
合计	-94,611.58	-48,695.26	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	389,468,898.74	372,289,954.77

加：资产减值准备	2,778,148.23	5,485,360.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,139,213.41	18,562,044.99
无形资产摊销	2,368,436.86	2,310,391.94
长期待摊费用摊销	1,160,470.67	1,026,459.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-5,046.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	621,226.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	-341,642.55	294,890.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,814,172.47	48,695.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,660,422.23	-3,578,957.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,177,662.75	-34,938,166.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,400,680.54	-137,456,620.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	166,066,248.99	-19,511,853.35
经营活动产生的现金流量净额	435,208,062.83	204,527,153.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	727,611,138.61	556,236,343.21
减：现金的期初余额	636,787,753.57	937,796,617.36
现金及现金等价物净增加额	90,823,385.04	-381,560,274.15

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-621,226.47	
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）	5,045,043.12	
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	1,632,544.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,805.47	

减：所得税影响额	450,583.39	
少数股东权益影响额（税后）	14,228.95	
合计	5,041,743.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.26%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.10%	0.75	0.75

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### （1）递延所得税资产

递延所得税资产期末余额较期初增加 2,222.22 万元，增长 56.35%，主要是报告期内未实现内部交易增加所致。

### （2）应付账款

应付账款期末余额较期初减少 5,019.27 元，降低 30.04%，主要是报告期内支付收购阿利沙坦酯制剂生产技术尾款所致。

### （3）应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额较期初减少 2,101.97 万元，降低 35.18%，主要是本期发放了 2013 年计提的年终奖金所致。

### （4）应付股利

应付股利期末余额较期初增加 26,665.33 万元，是因为报告期内暂未支付给（香港）信立泰药业有限公司的现金分红。

### （5）营业成本

营业成本较去年同期增加 7,429.31 万元，增长 32.21%，主要是本期营业收入增加所致。

### （6）销售商品、提供劳务收到的现金



销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 38,820.85 万元，增长 40.70%，主要是本期销售增加，收到的销货款增加所致。

(7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少 15,413.34 万元，降低 53.87%，主要是本期工程接近尾声，支付的工程款较去年同期减少所致。

(8) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期减少 17,948.53 万元，降低 58.83%，是因为报告期内暂未支付给（香港）信立泰药业有限公司的现金分红。

## 第十节 备查文件目录

一、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有董事长签名的公司2014年半年度报告文本。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司总部董事会秘书办公室。

深圳信立泰药业股份有限公司

董事长 叶澄海

二〇一四年八月十九日