

证券代码：000661

证券简称：长春高新

公告编号：2015-04



长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 131,326,570 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人杨占民、主管会计工作负责人朱兴功及会计机构负责人(会计主管人员)陈彤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	29
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第九节 公司治理.....	40
第十节 内部控制	44
第十一节 财务报告	47
第十二节 备查文件目录.....	146

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	长春高新技术产业（集团）股份有限公司
超达投资	指	长春高新超达投资有限公司
发展总公司	指	长春高新技术产业发展总公司
金赛药业	指	下属子公司--长春金赛药业有限责任公司
百克生物	指	下属子公司--长春百克生物科技有限公司
百克药业	指	下属子公司--长春百克药业有限责任公司
华康药业	指	下属子公司--吉林华康药业股份有限公司
开发公司	指	下属子公司--长春高新房地产开发有限责任公司
百益制药	指	长春百益制药有限责任公司
迈丰药业	指	吉林迈丰生物药业有限公司
莱威科技	指	长春莱威科技有限公司

重大风险提示

本公司 2014 年年度报告涉及的未来计划等陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	长春高新	股票代码	000661
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春高新技术产业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	长春高新		
公司的外文名称缩写（如有）	CCHN		
公司的法定代表人	杨占民		
注册地址	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层		
注册地址的邮政编码	130021		
办公地址	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层		
办公地址的邮政编码	130021		
公司网址	http://www.cchn.com.cn		
电子信箱	cchn@public.cc.jl.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	张德申	刘思
联系地址	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层
电 话	0431-85666367	0431-85666367
传 真	0431-85675390	0431-85675390
电子信箱	zds000661@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代 码
首次注册	1993 年 06 月 30 日	吉林省长春市	220107010000675	国税字 220104243899305、 地税字 220107243899305	243899305
报告期末注册	2014 年 12 月 31 日	吉林省长春市	220107010000675	国税字 220104243899305、 地税字 220107243899305	243899305
公司上市以来主营业务 的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】1472 号文批准，本公司原控股股东--发展总公司将其持有的本公司 45,475,210 股（占本公司总股本的 34.63%）国有股权投资设立超达投资。2006 年 12 月 15 日，超达投资在长春市工商局高新技术产业开发区分局取得了企业法人营业执照。超达投资设立后，本公司原控股股东--发展总公司于 2007 年 1 月 15 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了过户手续，并取得了《非流通股份过户申请受理回执》（编号 0701150002）。至此，本公司现国有股股东变更为超达投资，超达投资的实际控制人为发展总公司，发展总公司的最终控制人为长春市人民政府，因此，本公司国有股股权的实际控制人未发生变化。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	王树奇、曹 斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年		本年比 上年增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,262,304,448.98	2,048,692,281.20	2,048,713,491.60	10.43%	1,761,187,218.32	1,761,187,218.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	318,171,323.17	283,898,219.07	283,885,049.94	12.08%	299,797,507.39	300,124,909.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	323,949,950.06	301,900,801.45	301,887,632.32	7.31%	297,011,503.53	297,338,905.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	279,752,231.51	498,580,431.52	498,580,431.52	-43.89%	407,944,688.78	407,944,688.78
基本每股收益（元/股）	2.42	2.16	2.16	12.04%	2.28	2.29
稀释每股收益（元/股）	2.42	2.16	2.16	12.04%	2.28	2.29
加权平均净资产收益率	23.55%	26.50%	26.52%	-2.97%	38.47%	38.50%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,148,423,175.63	2,804,640,231.32	2,809,485,685.43	12.06%	2,314,377,949.94	2,319,324,829.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,460,212,012.79	1,192,748,855.35	1,192,064,968.37	22.49%	929,259,008.42	928,588,290.57

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,014,909.60	-300,516.79	-936,095.12	
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）	18,147,743.61	13,815,386.89	18,043,367.77	
债务重组损益			-3,964,092.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	135,560.25			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		29,746,224.81	1,567,045.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,567,767.69	-47,371,712.06	-6,836,529.51	
减：所得税影响额	903,635.45	8,623,016.43	1,053,708.59	
少数股东权益影响额（税后）	-5,424,381.99	5,268,948.80	4,033,983.99	
合计	-5,778,626.89	-18,002,582.38	2,786,003.86	--

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

2014 年，面对宏观经济发展新常态，公司积极贯彻合规经营、稳中求进的发展战略，在前进中调整、调整中布局，努力发挥现有产业优势，着力开展后续项目的引进、储备，新产品研发、企业技术改造进展顺利，各项经营指标再创历史新高。

2014 年实现主营业务收入 22.62 亿元，同比 2013 年 20.49 亿元，增加 2.13 亿元，增长 10.43%。2014 年实现归属于母公司净利润 3.18 亿元，同比 2013 年 2.84 亿元，增加 0.34 亿元，增长 12.08%。2014 年末归属于母公司所有者权益 14.60 亿元，同比 2013 年末 11.92 亿元，增长 2.68 亿元，增长 22.49%。2014 年实现净资产收益率 23.55%，同比 2013 年 26.52%，降低 2.97%。

2014 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.24 亿元，同比 2013 年 3.02 亿元，增长 0.22 亿元，增长 7.31%。

1、受产业趋势和内部调整的双重影响，医药主业增速放缓。

针对医药产业、医药市场的新形势、新风险，2014 年公司重点强化了集团内部控制，在医药企业集中进行了市场运行机制的合规化建设和营销体系的规范化改革，在原料采购、质量控制、市场营销等方面严格按行业标准和法律法规落实工作流程。生产质量体系控制、采购及营销风险控制等因素的叠加，提高了企业运营成本，公司医药主业增速有所放缓。

2014 年全年，公司制药企业实现收入 176,119.42 万元，同比增长 3.91%，占合并报表主营业务收入的 77.85%。

2、房地产业绩保持稳定增长。

2014 年度，公司积极应对房地产市场的新变化，瞄准刚需市场，提供住宅、社区商铺、车库等多种业态，同时抓好工程质量，把握推盘节奏，实现销售收入、结算收入稳定增长。

3、持续加大科技创新投入，重磅医药品种成功上市。

本报告期内，公司重磅新药聚乙二醇重组人生长激素注射液成功上市，促卵泡素、减毒流感疫苗、带状疱疹疫苗、艾塞那肽等后续品种审批顺利推进，上述产品将成为驱动未来发展的新引擎。

4、内外部资源整合，为可持续发展布局。

2014 年，百克生物与荷兰 Mucosis 公司达成新型呼吸道合胞病毒疫苗的合作，分 2 期共计投入 350 万欧元认购 Mucosis 公司 25% 的股权。2014 年 8 月，公司开始布局医疗器械领域，拟收购及增资西安爱德万思医疗科技有限公司。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014 年，公司紧紧围绕提升发展质量和效益水平的要求保持合规发展，在全面发挥现有产业优势的同时，凝聚力量突破发展瓶颈，使得公司保持了稳定发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

营业收入较上年增加的主要原因为销售量增加所致

注：公司应当说明驱动业务收入变化的产销量、订单或劳务的结算比例等因素。如果因子公司股权变动导致合并范围变化的，应当提供上年度同口径的数据；如无法取得，公司应当说明原因。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
制药业	销售量	元	252,114,022.19	233,925,732.32	7.78%
	生产量	元	235,756,887.95	229,043,803.62	2.93%
	库存量	元	66,931,416.58	83,298,550.82	-19.65%
	市场占有率	--			
房地产业	销售量	元	267,335,393.27	140,098,173.26	90.82%
	生产量	元	460,247,214.63	129,355,009.51	255.80%
	库存量	元	323,359,517.52	130,447,696.16	147.88%
	市场占有率	--			

注：公司如披露市场占有率，须注明数据来源。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

房地产业 2014 年同比 2013 年销售量、生产量、库存量都有较大幅度的增长，主要原因是公司对怡众名城剩余土地同步开发建设，加大了开发量。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	189,050,206.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.36%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	北京老医药卫生工作者协会崇文龙潭湖门诊部	49,424,927.97	2.18%
2	华中科技大学同济医学院医院	41,523,135.06	1.84%
3	浙江英特生物制品营销有限公司	38,453,557.40	1.70%
4	上海临潼门诊部	30,160,813.81	1.33%
5	成都国医堂门诊部	29,487,772.01	1.30%
合计	--	189,050,206.25	8.36%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制药业	生物制药及中成药	252,114,022.19	47.50%	233,925,732.32	60.83%	-13.33%
房地产	房地产开发	267,335,393.27	50.37%	140,098,173.26	36.43%	13.94%
服务业	物业管理	11,338,117.97	2.13%	10,522,376.10	2.74%	-0.61%
合计		530,787,533.43	100.00%	384,546,281.68	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
房地产	房地产开发	267,335,393.27	50.37%	140,098,173.26	36.43%	13.94%
基因工程药品\生物类药品	生物制药	119,085,644.60	22.44%	140,502,726.67	36.54%	-14.10%
中成药	中成药	133,028,377.59	25.06%	93,423,005.65	24.29%	0.77%
服务业	物业管理	11,338,117.97	2.14%	10,522,376.10	2.74%	-0.60%
合计		530,787,533.43	100.00%	384,546,281.68	100.00%	

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	87,121,230.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.63%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	安徽济人药业有限公司	42,688,656.74	16.48%
2	安国市金康迪中药材饮片有限公司	15,825,557.20	6.10%
3	安国圣山药业有限公司	11,312,706.20	4.37%
4	中国药材公司	9,403,000.00	3.63%
5	山东嘉泰中药饮片有限公司	7,891,310.59	3.05%
合计	--	87,121,230.73	33.63%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

本报告期内，公司财务费用为-397.74 万元，同比降低 194.34%，原因为银行贷款减少，资金收益提高。销售费用和管理费用分别为 77,280.50 万元和 34,116.48 万元，同比变动均未达到 30%以上。所得税费用为 8,211.07 万元，同比下降 15.40%。

5、研发支出

本报告期内，公司医药企业研发费用支出为 14,657.95 万元，比上年同期增加 4,886.20 万元，增长比例为 50.00%。占公司整体营业收入比例为 6.48%，占医药企业营业收入比例为 8.32%；占公司最近一期经审计净资产的比例为 7.17%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,333,284,884.01	2,289,185,606.06	1.93%
经营活动现金流出小计	2,053,532,652.50	1,790,605,174.54	14.68%
经营活动产生的现金流量净额	279,752,231.51	498,580,431.52	-43.89%
投资活动现金流入小计	29,268,666.16	91,300.00	31,957.68%
投资活动现金流出小计	139,112,838.14	231,989,176.68	-40.03%
投资活动产生的现金流量净额	-109,844,171.98	-231,897,876.68	52.63%
筹资活动现金流入小计	83,500,000.00	180,921,063.47	-53.85%

筹资活动现金流出小计	201,646,685.71	280,199,640.03	-28.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,146,685.71	-99,278,576.56	-19.01%
现金及现金等价物净增加额	51,857,158.95	167,277,593.23	-69.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额降低的主要原因系本公司下属全资子公司支付开发成本增加所致。

2、投资活动现金流入增加的主要原因系公司下属控股子公司收回金融产品及收到转让无形资产预付款所致。

3、投资活动现金流出减少的主要原因系公司下属控股子公司新厂区建设主要项目基本完工所致。

4、投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系新厂区建设投入减少所致。

5、筹资活动现金流入减少的主要原因系上期收到少数股东投资及本期减少借款所致。

6、筹资活动现金流出减少的主要原因系下属控股子公司本期偿还债务减少所致。

7、现金及现金等价物净增加额减少的主要原因系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
制药业	1,761,194,215.46	252,114,022.19	85.69%	3.91%	7.78%	-0.51%
房地产	477,839,202.11	267,335,393.27	44.05%	43.60%	90.82%	-13.85%
服务业	23,271,031.41	11,338,117.97	51.28%	10.63%	7.75%	1.30%
分产品						
房地产	477,839,202.11	267,335,393.27	44.05%	43.60%	90.82%	-13.85%
生物制药	1,163,396,210.73	119,085,644.60	89.76%	-0.08%	-15.24%	1.83%
中成药	597,798,004.73	133,028,377.59	77.75%	12.68%	42.39%	-4.64%
服务业	23,271,031.41	11,338,117.97	51.28%	10.63%	7.75%	1.30%
分地区						
华北地区	291,992,427.96	46,441,023.01	84.10%	10.26%	18.84%	-1.14%
东北地区	668,039,111.08	308,882,394.96	53.76%	32.75%	74.66%	-11.10%
华东地区	645,920,862.55	87,069,554.74	86.52%	-0.29%	9.48%	-1.20%
华南地区	148,020,515.28	21,082,574.71	85.76%	-7.37%	-26.73%	3.76%
西北地区	67,727,226.21	9,798,156.22	85.53%	26.16%	-7.29%	5.53%
华中地区	212,043,633.00	29,537,461.57	86.07%	6.77%	9.44%	0.07%

西南地区	205,877,372.66	25,976,046.92	87.38%	0.97%	22.96%	-2.26%
国外	22,683,300.24	2,000,321.30	91.18%	34.39%	23.08%	0.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	659,494,752.59	20.95%	607,637,593.64	21.63%	-0.68%	
应收账款	316,125,862.83	10.04%	287,470,436.78	10.23%	-0.19%	
存货	706,669,300.78	22.45%	466,860,112.93	16.62%	5.83%	
投资性房地产	50,894,896.89	1.62%	53,626,060.73	1.91%	-0.29%	
长期股权投资	3,527,788.22	0.11%	2,905,399.51	0.10%	0.01%	
固定资产	707,745,057.63	22.48%	709,124,653.79	25.24%	-2.76%	
在建工程	221,189,910.60	7.03%	171,533,461.82	6.11%	0.92%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	83,500,000.00	2.65%	98,000,000.00	3.49%	-0.84%	
长期借款	19,890,000.00	0.63%	20,570,000.00	0.73%	-0.10%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的	0.00	135,560.25	135,560.25		43,989.75	0.00	179,550.00

金融资（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产	0.00				0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00				0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	135,560.25	135,560.25		43,989.75	0.00	179,550.00
投资性房地产	0.00				0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00				0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	135,560.25	135,560.25		43,989.75	0.00	179,550.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司医药主导产品具有品牌优势，多年来的产业布局和持续研发投入使公司具有一定数量的后续产品储备。房地产业务经营稳健，对于未来可能出现的土地市场机会已经做好了准备。公司新一届董事会引入了新类型人才，在专业覆盖面上的扩展使董事会成员构成结构更加科学、合理。目前公司信用基础优良，融资渠道畅通，融资能力强。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
27,412,241.70	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
荷兰 Mucosis 公司	技术研发	11.54%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
吉林银行	商业 银行	2,000,000.00	3,586,964	0.05%	3,586,964	0.05%	4,443,095.20	0.00	可供出售 金融资产	投资
吉林省国家生物产业创业 投资基金有限公司	其他	10,000,000.00	10,000,000	3.45%	10,000,000	3.45%	10,000,000.00	0.00	可供出售 金融资产	投资
合计		12,000,000.00	13,586,964	--	13,586,964	--	14,443,095.20	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春金赛药业有限责任公司	子公司	生物制药	基因重组人生长素、基因重组人粒细胞集落刺激因子	7,300 万	985,430,698.82	790,732,500.33	910,239,435.41	362,679,503.46	311,026,936.47
长春百克生物科技股份公司	子公司	生物制药	水痘疫苗、狂犬疫苗	13,000 万	572,807,415.26	328,562,150.48	252,307,233.81	62,979,562.60	37,139,998.08
吉林华康药业股份有限公司	子公司	中、西药制造	血栓心脉宁、冠脉宁、银花泌炎灵	16,614 万	637,683,526.89	204,338,899.54	597,798,004.73	38,341,711.32	35,765,548.51
长春高新房地产开发有限公司	子公司	基础设施、房地产开发建设	房地产	5,770 万	744,837,783.97	326,229,771.97	479,205,743.11	106,273,635.48	90,867,909.73

主要子公司、参股公司情况说明

本报告期公司下属子公司长春百克生物科技股份公司归属于母公司净利润为 3,733.70 万元，同比下降 37.98%，下降幅度较大主要系上年将一项知识产权转让给百益制药所致。下属子公司长春高新房地产开发有限公司归属于母公司净利润为 9,086.79 万元，同比增幅为 38.66%，房地产开发企业增幅较大的原因是本年结算的面积增加，收入增加。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

面对当前医药及房地产领域发展的新常态、新趋势，公司在未来的 3-5 年内，将坚定不移地坚持生物制药和大健康产业为主导、房地产开发为辅助的产业方向，不断强化医药产业主体地位，谋求创新与整合的跨越式发展。

要坚持创新驱动，加大研发投入，做好项目规划，保证新产品有梯次上市，力争做到国际先进、国内领先水平。

要通过多种渠道寻找项目，除现有研发产品外，还要拓展新的领域，尝试建立平台型研发公司；要发挥资本市场杠杆作用，加快发展步伐；要对投资控股型公司管理模式进行新探索，加强财务资金管控，提高创效能力；要研究适应新经济环境下的转型升级。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据中华人民共和国财政部（以下简称财政部）2014 年 1 月 26 日起陆续发布八项准则，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行八项新会计准则。按照新颁布的相关企业会计准则的规定对照具体情况修订了原有公司内部的会计政策和会计制度的具体内容，对相关会计政策进行了变更。

本次会计政策变更主要涉及以下方面，此变更不会对公司财务报表产生重大影响。

1、执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的情况：

根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量。

上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		23,646,453.38		23,646,453.38
长期股权投资	26,551,852.89	2,905,399.51	26,700,133.44	3,053,680.06

上述变更自 2014 年 7 月 1 日开始执行，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

2、执行《企业会计准则第 40 号——合营安排》的情况：

永长小区项目是本公司下属控股子公司——长春高新房地产开发有限责任公司（以下简称开发公司）与长春市滨河物业开发有限责任公司（以下简称滨河物业）合作开发的房地产项目。2006 年 10 月 9 日开发公司与滨河物业签订《永长小区项目清算及处理意见协议书》，开发公司享有永长小区项目全部资产，并承担全部债务。根据《企业会计准则第 40 号——合营安排》的相关规定，本公司 100%确认持有的资产及承担的负债，纳入公司合并范围，并对期初数进行追溯调整，相关影响如下：

单位：元

被投资主体	2013年1月1日	2013年12月31日		
	归属于母公司股东权益(+、-)	资产总额(+/-)	负债总额(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
永长小区项目	-670,717.85	4,848,864.11	5,532,751.09	-683,886.98
合计	-670,717.85	4,848,864.11	5,532,751.09	-683,886.98

3、据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

4、执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》的情况：

公司在本报告期已按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年新设立的子公司

北京佰克生物技术有限公司成立于 2014 年 5 月 23 日，由本公司下属控股子公司—百克生物与自然人孙光共同出资设立，其中百克生物以货币资金 350 万元作为出资，持股比例为 70%；自然人孙光以 5 项生产疫苗的专用技术作为出资，持股比例为 30%。

2. 本年注销的子公司

2014 年 3 月 17 日百克生物与其全资子公司—莱威科技签订协议，双方约定百克生物将莱威科技吸收合并，合并后百克生物经营范围不变，莱威科技注销，莱威科技的债权债务全部由百克生物承继。2014 年 6 月 30 日，长春市工商行政管理局准予注销登记。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011 年公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2012 年：按照同股同权、同股同利的原则，以 2012 年末的总股本 131,326,570 股为基数，每 10 股派发现金 2.00 元(含税)，派发现金红利总额为 26,265,314.00 元；母公司剩余 52,305,479.76 元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行送红股和公积金转增股本。

2013 年：按照同股同权、同股同利的原则，以 2013 年末的总股本 131,326,570 股为基数，每 10 股派发现金 4.00 元(含税)，派发现金红利总额为 52,530,628.00 元；母公司剩余 89,695,786.81 元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行送红股和公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	65,663,285.00	318,171,323.17	20.64%		

2013 年	52,530,628.00	283,885,049.94	18.50%		
2012 年	26,265,314.00	300,124,909.45	8.75%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	131,326,570
现金分红总额（元）（含税）	65,663,285.00
可分配利润（元）	182,198,431.38
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2014 年母公司报表期初未分配利润 142,226,414.81 元，2014 年度归属于母公司净利润 115,628,305.71 元，本年提取法定盈余公积金 11,562,830.57 元，任意盈余公积金 11,562,830.57 元，分配 2013 年股利 52,530,628.00 元，2014 年末母公司报表累计可供股东分配的利润 182,198,431.38 元。</p> <p>按照同股同权、同股同利的原则，以 2014 年末的总股本 131,326,570 股为基数，每 10 股派发现金 5 元(含税)，派发现金红利总额为 65,663,285 元；母公司剩余 116,535,146.38 元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行送红股和公积金转增股本。</p>	

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司自 1993 年 6 月设立以来，在努力提高经济效益的同时，致力追求社会效益，主动承担社会责任。

公司医药产业目前有水针剂、冻干粉针剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂等十几条生产线，为 3,500 余人创造了就业机会。公司主导产品生长激素注射液、水痘疫苗、血栓心脉宁片、银花泌炎灵片等产品为防病、治病和民众的健康做出了突出的贡献。作为国内首个“基因药物质量管理示范中心”，金赛药业研发的全球首支长效生长激素的上市，必将为生长激素缺乏症患者带来更强的福音。多年来，金赛药业持续组织“中国儿童生长发育健康传播行动”，普及生长发育常识，积极帮助矮小症患者重塑生活信心。医药企业积极履行纳税义务，华康药业连年被敦化市政府命名为“纳税先进企业”。

公司房地产开发业务紧紧围绕长春高新区的发展建设需要，积极参与高新区规划开发，多年来为高新区招商引资、企业创业和改善区内员工生活做出了巨大的贡献。

公司自上市以来，按照监管部门不同阶段的要求，不断完善、规范公司法人治理结构，完善、规范投资者关系管理制度，平等对待主体投资者，积极实现与投资者的良性沟通，为高新区内其他上市公司的治理提供了可借鉴的经验。

公司一直秉承“创新、专注、包容、和谐”的文化理念，从全方位营造和谐的企业氛围，形成了良好的团队合作精神。公司坚持按“效益优先、兼顾公平”的分配原则，建立了科学合理的薪酬考核体系和绩效管理体系，结合公司发展实际情况，有效地激发了全体员工的积极性和创造性，公司 2014 年度被市总工会命名为“模范职工之家”。

多年来，公司持续开展“送温暖、献爱心”活动。在 2014 年度慈善救助“双日捐”活动中，集团公司职员踊跃参加，共募集善款 7 万多元，增强了公司及员工的社会责任感和公德意识。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

我公司收到长春市地方税务局稽查局《税务行政处罚决定书》（长地税稽罚【2014】10702 号【10857】），该决定书认为本公司近几年为职工发放福利未按规定代扣代缴个人所得税 225,188.71 元，属于《中华人民共和国税收征收管理法》第六十九条规定的违法行为，处以罚款合计为 112,594.36 元

截止到本报告期末，欠缴税款以及罚款全部缴纳完毕。

公司针对本次税务稽查反映出的问题进行了认真反省，通过自查、问责和完善有关纳税主体责任制度，举一反三，认真整改，杜绝此类事件的再次发生。

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 08 日	北京	其他	机构	中信证券及机构投资者	公司发展现状及前景
2014 年 01 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券及台湾国泰投信、群益证券、复华证券、台新证券	公司发展现状及前景
2014 年 03 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	张国荣、上投摩根基金管理公司、摩根士丹利华鑫基金公司、鼎峰资产管理公司	公司 2013 年度年报交流
2014 年 04 月 21 日	公司会议室	电话沟通	机构	海通证券及机构投资者	公司发展现状及前景
2014 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金管理公司、广发证券、华商基金	公司发展现状及前景
2014 年 06 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、华安基金、银河基金、华创证券、国海富兰克林基金等机构投资者	公司发展现状及前景
2014 年 09 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、华创证券、新华资产、方正富邦基金	公司发展现状及前景
2014 年 09 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司发展现状及前景

2014 年 09 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金、景林资产	公司发展现状及前景
2014 年 10 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、国金证券、华创证券、 兴业证券及其客户等机构投资者	公司发展现状及前景
2014 年 10 月 29 日	公司会议室	其他	机构	方正证券、国金证券、华创证券、 兴业证券及其客户等机构投资者	公司发展现状及前景
2014 年 11 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	新华资产等机构投资者	公司发展现状及前景
2014 年 12 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	深圳高瞻资本管理有限公司、 武汉明昌置业有限公司等机构投资者	公司发展现状及前景
接待次数		13			
接待机构数量		36			
接待个人数量		5			
接待其他对象数量		0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
百克生物科技股份有限公司	2015年5月10日	3,000	2013年05月22日	1,500	连带责任保证	7年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			3,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				1,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			3,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				1,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.03%				
其中：								
上述三项担保金额合计（C+D+E）				3,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	两年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王树奇、曹斌

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度内部控制审计机构，期间共支付费用 15 万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

金赛药业

2014 年，金赛药业针对企业所处发展阶段的新特点，集中开展公司合规化评估和调整，重点完善了销售体系组织架构，将营销服务团队独立运行。

新厂区建设竣工，正式投入全面运营。2014 年完成了聚乙二醇重组人生长激素 GMP 认证，以及重组人促卵泡激素现场检查及 GMP 认证工作。确保了全球第一支长效水针生长激素 9 月份正式获批上市销售。

在新产品研发方面，金赛药业的注射用重组人胸腺素 α1 申报生产获得受理、聚乙二醇重组人生长激素注射液增加四个新适应症也已获批进行临床试验。

全年实现收入 91,023.94 万元，同比增长 3.63%，实现净利润 31,102.69 万元，同比增长 1.72%。

华康药业

2014 年，华康药业根据公司股东大会有关决议，已顺利完成了首期增资，华康工业园建设前期工作启动，目前已完成设计招标、土地勘察、设备考察等工作。

在新产品研发方面，PGQ 及其注射液完成 I 期总结报告以及 II、III 期临床方案、洋参果冠心片 III 期临床进程过半、莽吉柿胶囊 II 期临床开始收尾。低分子肝素钠原料药、血栓心脉宁片、血栓心脉宁胶囊、银花泌炎灵片、疏清颗粒等主要品种完成了标准提升工作。

全年实现销售收入 59,779.80 万元，同比增长 12.68%，净利润 3,576.55 万元，同比增长 12.21%。

百克生物

2014 年百克生物调整了水痘疫苗的市场推广方式和销售制度，销售费用占比下降约 5 个百分点。

水痘疫苗产量稳步增长、质量稳定，市场占有率持续上升。全年水痘疫苗共获得批签发 544 万人份，入库 420 万人份，销售 433 万人份。

新产品研发方面，带状疱疹减毒活疫苗项目获得批准进行临床试验，减毒流感疫苗项目申报临床获得专家评审通过。

迈丰药业遗留问题处理接近尾声。

全年共实现销售收入 25,230.72 万元，同比下降 11.79%；实现净利润 3,714.00 万元，同比下降 38.31%。

百益制药

2014 年百益制药完成公司制剂车间、化学品库、厂区道路等工程的建设工作。

全年实现补贴等收入 84.95 万元，净利润-1,732.96 万元。

房地产开发公司

2014 年，房地产开发公司克服市场形势不佳、项目工程量大等困难，经过不懈努力，实现了工程进度快、工程质量优、入住率高的工作目标。

9 月份，顺利完成了土地合宗工作，有效解决了剩余土地报批、整体验收和玫瑰园项目的开工手续等难题，为进一步提升产品品质和后续项目的开发、销售工作奠定了坚实的基础。

2014 年年度住宅均价较上年同比提升 13%，销售单价再创历史新高。

2014 年结算收入 47,920.57 万元，同比增长 44.01%；实现净利润 9,086.79 万元，同比增长 38.66%。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,825	0.00%						2,825	0.00%
3、其他内资持股	2,825	0.00%						2,825	0.00%
境内自然人持股	2,825	0.00%						2,825	0.00%
二、无限售条件股份	131,323,745	100.00%						131,323,745	100.00%
1、人民币普通股	131,323,745	100.00%						131,323,745	100.00%
三、股份总数	131,326,570	100.00%						131,326,570	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,593	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	11,517	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
长春高新超达投资有限公司	国有法人	22.28%	29,260,367	2014 年 9 月 3 日至 5 日增持 800,516 股		29,260,367	质押	14,500,000
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.63%	4,770,731			4,770,731		
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	2.36%	3,100,000			3,100,000		
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.36%	3,097,095			3,097,095		
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.82%	2,395,093			2,395,093		
全国社保基金一一八组合	境内非国有法人	1.72%	2,263,149			2,263,149		

中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	2,084,831			2,084,831		
郑海若	境外自然人	1.36%	1,785,000			1,785,000		
中国光大银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.35%	1,768,000			1,768,000		
华宝信托有限责任公司一时节好雨 23 号集合资金信托	境内非国有法人	1.24%	1,627,500			1,627,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述 10 名股东中第一大股东与各法人股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股比例变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。报告期内公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的事项。							
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					
长春高新超达投资有限公司	29,260,367	人民币普通股	29,260,367					
中国建设银行股份有限公司一华商未来主题股票型证券投资基金	4,770,731	人民币普通股	4,770,731					
全国社保基金一零九组合	3,100,000	人民币普通股	3,100,000					
中国建设银行股份有限公司一华商主题精选股票型证券投资基金	3,097,095	人民币普通股	3,097,095					
中国建设银行股份有限公司一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,395,093	人民币普通股	2,395,093					
全国社保基金一一八组合	2,263,149	人民币普通股	2,263,149					
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	2,084,831	人民币普通股	2,084,831					
郑海若	1,785,000	人民币普通股	1,785,000					

中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	1,768,000	人民币普通股	1,768,000
华宝信托有限责任公司－时节好雨 23 号集合资金信托	1,627,500	人民币普通股	1,627,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述 10 名股东中第一大股东与各法人股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股比例变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。报告期内公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的事项。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
长春高新超达投资有限公司	杨占民	2006 年 12 月 15 日	79441342-0	14,812 万元	实业投资、投资咨询服务、企业策划、项目咨询
未来发展战略	坚持实业投资、投资咨询服务、企业策划、项目咨询				
经营成果、财务状况、现金流等	截止到本报告披露日，超达投资 2014 年度财务审计工作尚未完成，因此尚无法确定其本报告期内的财务状况和现金流的具体数据。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	长春高新超达投资有限公司未控股或参股其他境内外上市公司。				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
长春高新技术产业发展总公司	商成夫	1992年03月28日	12403971-6	44,000 万元	组织高新技术企业的国内经济技术合作
未来发展战略	坚持组织高新技术企业的国内经济技术合作，负责开发区内土地成片开发，市政基础设施建设等。				
经营成果、财务状况、现金流等	长春高新技术产业发展总公司主要组织高新技术企业的国内经济技术合作，负责开发区内土地成片开发，市政基础设施建设，物业管理，房屋租赁（以上各项仅供分支机构持证经营），经销普通机械，建材，仪表，五金，交电百货，工艺美术品，土畜产品，纺织品。财务状况及现金流情况正常。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
杨占民	董事长	现任	男	60	2014年12月29日	2017年12月29日				
周伟群	董事、总经理	现任	男	57	2014年12月29日	2017年12月29日	3,767	0	0	3,767
安吉祥	董事、常务副总经理	现任	男	53	2014年12月29日	2017年12月29日				
金磊	董事	现任	男	49	2014年12月29日	2017年12月29日				
王志刚	董事、副总经理	现任	男	42	2014年12月29日	2017年12月29日				
吴安平	外部董事	现任	男	54	2014年12月29日	2017年12月29日				
程松彬	独立董事	现任	男	57	2014年12月29日	2017年12月29日				
毛志宏	独立董事	现任	男	53	2014年12月29日	2017年12月29日				
张辉	独立董事	现任	女	49	2014年12月29日	2017年12月29日				
李秀峰	监事会主席	现任	男	46	2014年12月29日	2017年12月29日				
乔林	监事	现任	男	57	2014年12月29日	2017年12月29日				
李茜	监事	现任	女	51	2014年12月29日	2017年12月29日				
朱兴功	财务总监	现任	男	48	2014年12月29日	2017年12月29日				
张德申	董事会秘书	现任	男	50	2015年01月26日	2017年12月29日				
张晓明	董事	离任	男	59	2011年12月29日	2014年12月29日				
孔令智	董事	离任	男	46	2011年12月29日	2014年12月29日				
付洪仁	董事	离任	男	52	2011年12月29日	2014年12月29日				
曹家兴	独立董事	离任	男	65	2011年12月29日	2014年08月28日				
赵志民	独立董事	离任	男	66	2011年12月29日	2014年10月28日				
吴安平	独立董事	离任	男	54	2011年12月29日	2014年12月29日				
刘晓宇	监事	离任	男	43	2011年12月29日	2014年12月29日				
合计	--	--	--	--	--	--	3,767	0	0	3,767

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

杨占民，现任长春高新超达投资有限公司执行董事、本公司第八届董事会董事长。

周伟群，现任本公司第八届董事会董事、总经理。

安吉祥，现任本公司第八届董事会董事、常务副总经理。

金 磊，现任本公司第八届董事会董事、长春金赛药业有限责任公司总经理。

王志刚，现任本公司第八届董事会董事、副总经理，长春高新房地产开发有限公司总经理。

吴安平，本公司第七届董事会独立董事；现任长春大学管理学院教授、本公司第八届董事会外部董事。

程松彬，现任吉林银行副行长、研究员、博士生导师，本公司第八届董事会独立董事。

毛志宏，现任吉林大学商学院会计系主任、教授、博士生导师，本公司第八届董事会独立董事。

张 辉，现任吉林省委党校法学教研部主任、教授，本公司第八届董事会独立董事。

李秀峰，现任本公司百克生物副总经理、本公司第八届监事会主席。

乔 林，现任本公司党委副书记、工会主席、本公司第八届监事会监事。

李 茜（职工代表监事），现任本公司党委办公室党群干事、工会委员、本公司第八届监事会监事。

朱兴功，2003年1月至今任本公司财务总监。

张德申，现任本公司董事会秘书、总法律顾问。2015年1月26日第八届董事会第二次会议正式聘任张德申先生为公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨占民	长春高新超达投资有限公司	执行董事、总经理	2014年11月08日	2017年11月07日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨占民	长春金赛药业有限责任公司	董事长	2014年03月18日	2017年03月17日	否
杨占民	长春百克生物科技股份有限公司	董事	2013年03月23日	2016年01月21日	否
杨占民	长春百克药业有限责任公司	董事	2013年01月21日	2016年01月21日	否
杨占民	吉林华康药业股份有限公司	董事长	2014年03月12日	2017年03月11日	否
周伟群	长春金赛药业有限责任公司	董事	2014年03月18日	2017年03月17日	否
周伟群	吉林华康药业股份有限公司	董事	2014年03月12日	2017年03月11日	否
周伟群	吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	董事	2013年07月27日	2016年07月26日	否
周伟群	长春百克生物科技股份有限公司	董事	2013年03月23日	2016年03月22日	否
安吉祥	长春金赛药业有限责任公司	董事	2014年03月18日	2017年03月17日	否
安吉祥	长春百克生物科技股份有限公司	董事长	2013年03月23日	2016年03月22日	否
安吉祥	长春百克药业有限责任公司	董事长	2013年01月22日	2016年01月21日	否
安吉祥	吉林华康药业股份有限公司	董事	2014年03月12日	2017年03月11日	否
安吉祥	长沙贝诺医院有限责任公司	董事长	2014年03月10日	2017年03月09日	否

安吉祥	长春百益制药有限责任公司	董事	2013 年 08 月 01 日	2016 年 07 月 31 日	否
金 磊	长春金赛药业有限责任公司	董事	2014 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	是
王志刚	长春高新房地产开发有限公司	总经理	2013 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	是
李秀峰	长春百克生物科技股份有限公司	董事	2013 年 03 月 23 日	2016 年 03 月 22 日	否
李秀峰	长春百克药业有限责任公司	董事	2013 年 01 月 22 日	2016 年 01 月 21 日	否
李秀峰	吉林华康药业股份有限公司	董事	2014 年 03 月 12 日	2017 年 03 月 11 日	否
李秀峰	长春金赛药业有限责任公司	监事	2014 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否
李秀峰	长春百益制药有限责任公司	副董事长	2013 年 08 月 01 日	2016 年 01 月 21 日	否
朱兴功	长春金赛药业有限责任公司	董事	2014 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否
朱兴功	吉林华康药业股份有限公司	董事	2014 年 03 月 12 日	2017 年 03 月 11 日	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司内部董事、监事和高级管理人员薪酬分配方案以企业经营指标与综合管理为基础，根据公司年度经营计划，董事、监事和高级管理人员的分管工作职责及工作目标，进行综合考核，根据考核结果，并经履行相关审批程序后确定公司内部董事（兼任高级管理人员）、监事和高级管理人员的年度薪酬分配。

公司董事会已于 2014 年 12 月 29 日完成换届，本报告期内，在本公司领取报酬的均为第七届董事、监事和高级管理人员，其报酬总额为 897.72 万元（含税）。

其中：第七届董事会独立董事曹家兴先生于 2014 年 8 月辞职，本报告期内，曹家兴先生未领取任何津贴；独立董事赵志民先生于 2014 年 10 月辞职，赵志民先生领取 9 个月津贴共计 5.4 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨占民	董事长	男	60	现任	211.77	0	211.77
周伟群	董事、总经理	男	57	现任	162.08	0	162.08
安吉祥	董事、常务副总经理	男	53	现任	135.42	0	135.42
李秀峰	监事会主席	男	48	现任	121.25	0	121.25
乔 林	监 事	男	57	现任	121.25	0	121.25
朱兴功	财务总监	男	46	现任	120.75	0	120.75
张晓明	董 事	男	59	离任	3.6	0	3.6
孔令智	董 事	男	46	离任	3.6	0	3.6
付洪仁	董 事	男	52	离任	3.6	0	3.6
曹家兴	独立董事	男	65	离任	0	0	0
赵志民	独立董事	男	66	离任	5.4	0	5.4

吴安平	独立董事	男	54	离任	7.2	0	7.2
刘晓宇	监 事	男	43	离任	1.8	0	1.8
合计	--	--	--	--	897.72	0	897.72

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨占民	董事长	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
周伟群	董 事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
安吉祥	董 事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
金 磊	董 事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
王志刚	董 事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
吴安平	外部董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
程松彬	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
毛志宏	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
张 辉	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	董事会换届选举
李秀峰	监事会主席	被选举	2014 年 12 月 29 日	监事会换届选举
乔 林	监 事	被选举	2014 年 12 月 29 日	监事会换届选举
李 茜	职工监事	被选举	2014 年 12 月 29 日	监事会换届选举
周伟群	总经理	聘任	2014 年 12 月 29 日	聘任
安吉祥	常务副总经理	聘任	2014 年 12 月 29 日	聘任
王志刚	副总经理	聘任	2014 年 12 月 29 日	聘任
朱兴功	财务总监	聘任	2014 年 12 月 29 日	聘任
张德申	董事会秘书	聘任	2014 年 12 月 29 日	聘任
张晓明	董 事	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任
孔令智	董 事	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任
付洪仁	董 事	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任
曹家兴	独立董事	离任	2014 年 08 月 28 日	辞任
赵志民	独立董事	离任	2014 年 10 月 28 日	辞任
吴安平	独立董事	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任
刘晓宇	监 事	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任
杨占民	总经理	离任	2014 年 05 月 20 日	杨占民先生辞任，由周伟群先生继任
周伟群	董事会秘书	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任
安吉祥	副总经理	任期满离任	2014 年 12 月 29 日	任期满离任

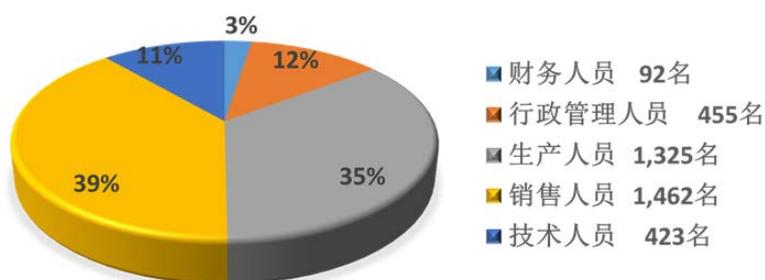
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队或关键技术人员无重大变动。

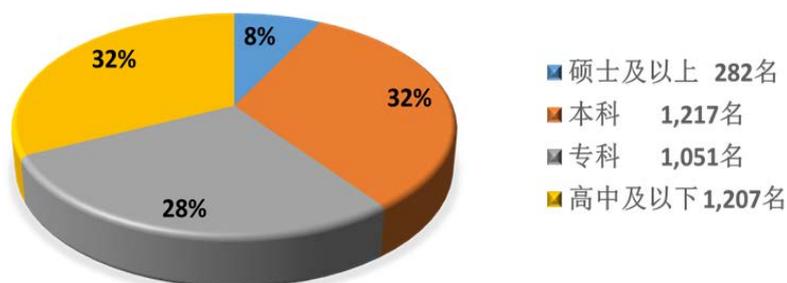
六、公司员工情况

2014年报告期末，公司职工总数为3,757人，公司需要承担费用的离退休人数为2人。

专业构成情况



教育程度情况



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2014年3月—6月期间，公司对《公司章程》进行了规范性的梳理和修订，共修订了十二章，五十五项条款。同时制定了《未来三年（2014—2016年）股东回报规划》、《反舞弊与投诉举报管理制度》。经第七届十九次董事会审议通过并提请公司2013年年度股东大会审议通过后生效。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，已建立了《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息及知情人行为实施有效管理。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员等严格遵守各项规定，经自查未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 06 月 11 日	1、审议通过了《公司 2013 年年度报告及报告摘要的议案》；2、审议通过了《公司 2013 年度董事会工作报告》；3、审议通过了《公司 2013 年度监事会工作报告》；4、审议通过了《2013 年度独立董事述职报告》；5、审议通过了《公司 2013 年度财务决算报告》；6、审议通过了《关于修改公司 2013 年度利润分配预案的议案》；7、审议通过了《关于聘请公司 2014 年度财务审计机构的议案》；8、审议通过了《关于聘请公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》；9、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；10、审议通过了《关于<未来三年（2014 年—2016 年）股东回报规划>的议案》。	所有议案均全部审议通过。	2014 年 06 月 12 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网——《2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-37）。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	1、《关于选举第八届董事会非独立董事的议案》；2、《关于选举第八届董事会独立董事的议案》；3、《关于选举第八届监事会非职工代表监事的议案》；4、《关于董事、监事津贴标准的议案》；5、《关于董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法的议案》。	所有议案均全部审议通过。	2014 年 12 月 30 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网——《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-78）。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曹家兴	5	4	1	0	0	否
赵志民	6	6	0	0	0	否
吴安平	7	7	0	0	0	否
程松彬	1	1	0	0	0	否
毛志宏	1	1	0	0	0	否
张辉	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，勤勉尽责，积极了解和关注公司生产经营和依法运作情况，同时作为所处各领域的专家，为公司战略发展和规范化运作等提出很多专业性的建议，公司管理层对其所提的宝贵意见认真研究并加以落实，促进了公司管理水平的提高。同时，公司独立董事对报告期内发生的聘请审计机构、对外担保、对外投资及收购资产等需要独立董事发表意见的事项均出具了客观、独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014 年度，公司董事会下设四个专门委员会作为公司治理的重要架构，积极履行各自职责，大力推动董事会职责的贯彻落实，促进了董事会独立性和专业性的实现，保证了董事会切实维护公司权益和股东权益，提升了董事会运作质量和效率。

(1) 战略决策委员会报告期内履行职责情况：

会议届次	会议时间	审议事项	审议结果
第八届董事会战略决策委员会第一次会议	2014年12月29日	选举程松彬为第八届董事会战略决策委员会主任委员	通过

(2) 薪酬与考核委员会报告期内履行职责情况：

会议届次	会议时间	审议事项	审议结果
第七届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	2014年5月20日	关于2013年经营指标完成情况的考核报告	通过
第八届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	2014年12月29日	选举程松彬为第八届董事会薪酬与考核委员会主任委员	通过

(3) 审计委员会报告期内履行职责情况：

会议届次	会议时间	审议事项	审议结果
第七届董事会审计委员会第一次会议	2014年3月3日	与年报审计会计师进行2013年年度报告的第二次沟通	通过
第八届董事会审计委员会第一次会议	2014年12月29日	选举毛志宏为第八届董事会审计委员会主任委员	通过
第八届董事会审计委员会第二次会议	2014年12月30日	与年报审计会计师进行2014年年报审计前的首次沟通	通过

(4) 提名委员会报告期内履行职责情况：

会议届次	会议时间	审议事项	审议结果
第八届董事会提名委员会第一次会议	2014年12月29日	选举张辉为第八届董事会提名委员会主任委员	通过

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为长春高新超达投资有限责任公司。报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务方面：公司拥有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的核心业务和自主决策与自主经营能力，与控股股东不存在同业竞争的情况。2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。公司高级管理人员在股东单位不担任除董事、监事以外的其他任何行政职务。3、资产方面：公司具有独立完整的资产，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。4、机构方面：公司设立了健全、独立的组织机构，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立运作，规范管理。不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员的薪酬考核实行年薪制（年薪与企业经营成果挂钩，由基本年薪和效益年薪组成，基本年薪每月发放，效益年薪根据上年年终经审计的经营成果与年初制定的经济责任制方案进行分项考核兑现发放）。

为进一步完善经营者的激励约束机制，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，保证公司健康、持续、稳定发展，实现薪酬分配与公司业绩和股东价值的有机结合，2014年12月，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》，已经第七届二十三次董事会审议通过并提请公司2014年第一次临时股东大会审议通过后生效。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

1、组织架构：

公司按照精简和高效的原则，综合考虑企业性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素，合理设置内部组织机构，明确各机构的职责权限，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。

2、内部审计

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计制度》等内部审计工作规章制度。董事会下设审计委员会，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。审计部设专职人员，对公司内部各部门及子公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查。

3、人力资源政策

公司紧紧围绕建设具有较强竞争力的制药企业的战略目标，实施人才强企战略，提供智力支撑，驱动可持续发展。从全面提高人才队伍的整体素质、完善各类人才成长通道、创新选才、育才、成才、聚才的工作机制、加大人才管理体制改革的力度、建立充满活力的人才竞争机制、强化人才队伍监管约束等方面制定人力资源总体规划。公司制定了系统的人力资源管理制度。对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

4、企业文化

公司努力实现股东、企业与员工三个方面的有机统一，以体现三者利益相协调，当前与长远发展相协调，企业与社会、环境相协调；公司定位以制药、医疗服务为主业，以中成药的生产和销售为重点，适度多元化经营，努力提高经营管理水平、创造卓越业绩；以信用立企、制度治企作为企业的立身之本和发展之基，以开放、合作作为持续发展的必由之路，以“创新专注、包容和谐”为企业主旨。公司以内部控制体系建设为契机，促进风险管理理念的形成。公司领导在企业文化的建设中发挥垂范作用，公司员工能认真履行岗位职责，有强烈的社会责任感和积极向上的精神风貌。

5、社会责任

公司一贯注重企业与社会、环境的协调可持续发展，把履行社会责任作为提升核心竞争能力的重要措施，促进企业全面协调可持续发展。公司始终坚持把为社会和公众提供合格产品及服务作为公司最大责任。公司秉承可持续发展理念，积极推动所属企业履行企业社会责任，并推广所属企业在社会责任管理各方面的典型做法，有力促进了企业的可持续发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

- 1.对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；
- 2.审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；
- 3.高级管理层中任何程度的舞弊行为；
- 4.审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

- 1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- 2.未建立反舞弊程序和控制措施；
- 3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- 4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 13 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
长春高新技术产业（集团）股份有限公司全体股东：按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了长春高新技术产业（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有

效性。一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 13 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

本报告期内，公司未发生重大会计差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 11 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 7-00007 号
注册会计师姓名	王树奇、曹斌

审计报告正文

审 计 报 告

大信审字[2015]第7-00007号

长春高新技术产业（集团）股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王树奇

中国 · 北京

中国注册会计师：曹 斌

二〇一五年三月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	659,494,752.59	607,637,593.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	179,550.00	
衍生金融资产		
应收票据	27,424,053.92	30,628,198.97
应收账款	316,125,862.83	287,470,436.78
预付款项	96,918,837.30	166,273,983.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,063,541.93	117,358,786.84
买入返售金融资产		
存货	706,669,300.78	466,860,112.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,876,875,899.35	1,676,229,113.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	42,158,695.08	14,746,453.38
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,527,788.22	2,905,399.51
投资性房地产	50,894,896.89	53,626,060.73
固定资产	707,745,057.63	709,124,653.79
在建工程	221,189,910.60	171,533,461.82
工程物资	7,191,675.00	4,713,675.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	139,791,076.67	137,294,927.13
开发支出	17,699,140.94	8,917,214.64
商誉		
长期待摊费用	7,875,626.02	8,388,181.91
递延所得税资产	36,017,898.83	22,006,544.39
其他非流动资产	37,455,510.40	
非流动资产合计	1,271,547,276.28	1,133,256,572.30
资产总计	3,148,423,175.63	2,809,485,685.43

流动负债：		
短期借款	83,500,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	149,358,987.32	84,196,752.79
预收款项	280,049,568.58	350,486,550.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	86,912,671.13	78,818,279.61
应交税费	40,767,742.10	41,207,985.61
应付利息		
应付股利	61,419.32	61,419.32
其他应付款	221,465,767.85	217,158,388.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	108,786,089.52	133,258,631.61
流动负债合计	970,902,245.82	1,003,188,008.32
非流动负债：		
长期借款	19,890,000.00	20,570,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	111,025,655.71	80,376,992.02
递延所得税负债	1,994,419.83	2,411,852.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,910,075.54	103,358,844.33
负债合计	1,103,812,321.36	1,106,546,852.65
所有者权益：		
股本	131,326,570.00	131,326,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	264,720,556.51	262,214,207.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,958,539.16	84,832,878.02
一般风险准备		
未分配利润	956,206,347.12	713,691,313.09
归属于母公司所有者权益合计	1,460,212,012.79	1,192,064,968.37
少数股东权益	584,398,841.48	510,873,864.41
所有者权益合计	2,044,610,854.27	1,702,938,832.78
负债和所有者权益总计	3,148,423,175.63	2,809,485,685.43

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,178,132.52	214,375,717.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	63,266.30	63,266.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	128,534,270.31	135,496,282.82
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	301,775,669.13	349,935,266.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	14,746,453.38	14,746,453.38
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	397,843,139.76	382,543,139.76
投资性房地产	36,392,118.64	36,728,599.16
固定资产	49,718,938.27	51,907,951.23
在建工程		
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	9,630,568.18	9,973,856.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	508,331,218.23	495,900,000.23
资产总计	810,106,887.36	845,835,267.19

流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	189,369.90	189,369.90
预收款项	80,275.65	146,486.82
应付职工薪酬	22,143,886.99	22,846,649.95
应交税费	565,034.81	-2,418,957.54
应付利息		
应付股利	61,419.32	61,419.32
其他应付款	134,325,907.05	235,368,579.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	530,000.00	530,000.00
流动负债合计	157,895,893.72	256,723,547.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	157,895,893.72	256,723,547.51
所有者权益：		
股本	131,326,570.00	131,326,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	230,727,453.10	230,725,856.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,958,539.16	84,832,878.02
未分配利润	182,198,431.38	142,226,414.81
所有者权益合计	652,210,993.64	589,111,719.68
负债和所有者权益总计	810,106,887.36	845,835,267.19

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,262,304,448.98	2,048,713,491.60
其中：营业收入	2,262,304,448.98	2,048,713,491.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,726,353,253.00	1,496,654,416.41
其中：营业成本	530,787,533.43	384,546,281.68
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	83,628,854.61	81,067,143.84
销售费用	772,804,974.64	745,276,295.49
管理费用	341,164,829.18	311,602,216.60
财务费用	-3,979,353.00	4,217,940.08
资产减值损失	1,946,414.14	-30,055,461.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	135,560.25	
投资收益（损失以“-”号填列）	672,854.47	-148,280.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	622,388.71	-148,280.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	536,759,610.70	551,910,794.64
加：营业外收入	19,533,780.85	15,056,279.89
其中：非流动资产处置利得	453,938.03	36,520.81
减：营业外支出	29,968,714.53	48,914,525.04

其中：非流动资产处置损失	2,468,847.63	337,037.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	526,324,677.02	518,052,549.49
减：所得税费用	82,110,723.78	97,060,785.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	444,213,953.24	420,991,764.25
归属于母公司所有者的净利润	318,171,323.17	283,885,049.94
少数股东损益	126,042,630.07	137,106,714.31
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	444,213,953.24	420,991,764.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	318,171,323.17	283,885,049.94
归属于少数股东的综合收益总额	126,042,630.07	137,106,714.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.42	2.16
（二）稀释每股收益	2.42	2.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	14,663,354.83	12,411,351.69
减：营业成本	1,980,489.60	1,980,489.60
营业税金及附加	2,398,629.82	410,437.06
销售费用		
管理费用	34,777,516.14	46,986,534.75
财务费用	-8,667,126.65	-8,998,272.10
资产减值损失	-866,371.98	-30,914,550.12
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）	130,596,800.00	109,457,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,637,017.90	112,404,512.50
加：营业外收入		3,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	8,712.19	6,343.69
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,628,305.71	112,401,168.81
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,628,305.71	112,401,168.81
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	115,628,305.71	112,401,168.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.88	0.86
（二）稀释每股收益	0.88	0.86

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,177,577,865.65	2,163,870,573.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	155,707,018.36	125,315,033.00
经营活动现金流入小计	2,333,284,884.01	2,289,185,606.06
购买商品、接受劳务支付的现金	623,988,843.92	429,304,734.94
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	367,203,684.13	320,859,285.84
支付的各项税费	345,010,339.91	348,817,773.25
支付其他与经营活动有关的现金	717,329,784.54	691,623,380.51
经营活动现金流出小计	2,053,532,652.50	1,790,605,174.54
经营活动产生的现金流量净额	279,752,231.51	498,580,431.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,050,465.76	

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,218,200.40	91,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,268,666.16	91,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,700,596.44	228,489,176.68
投资支付的现金	37,412,241.70	
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		3,500,000.00
投资活动现金流出小计	139,112,838.14	231,989,176.68
投资活动产生的现金流量净额	-109,844,171.98	-231,897,876.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00
取得借款收到的现金	83,500,000.00	130,921,063.47
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	83,500,000.00	180,921,063.47
偿还债务支付的现金	98,680,000.00	198,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,966,685.71	81,519,640.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	43,800,000.00	43,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	201,646,685.71	280,199,640.03
筹资活动产生的现金流量净额	-118,146,685.71	-99,278,576.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	95,785.13	-126,385.05
五、现金及现金等价物净增加额	51,857,158.95	167,277,593.23
加：期初现金及现金等价物余额	607,637,593.64	440,360,000.41
六、期末现金及现金等价物余额	659,494,752.59	607,637,593.64

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,522,147.50	6,845,590.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,493,435.76	190,604,432.67
经营活动现金流入小计	20,015,583.26	197,450,022.97
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	26,698,221.25	26,899,159.44
支付的各项税费	3,756,764.84	1,769,506.67
支付其他与经营活动有关的现金	153,997,580.08	11,530,380.85
经营活动现金流出小计	184,452,566.17	40,199,046.96
经营活动产生的现金流量净额	-164,436,982.91	157,250,976.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,975,000.00
取得投资收益收到的现金	178,376,800.00	74,727,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,525,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	178,376,800.00	108,230,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	728,500.00	1,355,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	728,500.00	101,355,000.00
投资活动产生的现金流量净额	177,648,300.00	6,875,600.00
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		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,408,902.41	27,795,147.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,408,902.41	77,795,147.61
筹资活动产生的现金流量净额	-54,408,902.41	-77,795,147.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-41,197,585.32	86,331,428.40
加：期初现金及现金等价物余额	214,375,717.84	128,044,289.44
六、期末现金及现金等价物余额	173,178,132.52	214,375,717.84

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	131,326,570.00				262,214,207.26				84,832,878.02		713,691,313.09	510,873,864.41	1,702,938,832.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	131,326,570.00				262,214,207.26				84,832,878.02		713,691,313.09	510,873,864.41	1,702,938,832.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,506,349.25				23,125,661.14		242,515,034.03	73,524,977.07	341,672,021.49
（一）综合收益总额											318,171,323.17	126,042,630.07	444,213,953.24
（二）所有者投入和减少资本					2,506,349.25							18,565,547.00	21,071,896.25
1. 股东投入的普通股					77,000.00							16,233,000.00	16,310,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,427,753.00							2,332,547.00	4,760,300.00
4. 其他					1,596.25								1,596.25
（三）利润分配									23,125,661.14		-75,656,289.14	-71,083,200.00	-123,613,828.00
1. 提取盈余公积									23,125,661.14		-23,125,661.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-52,530,628.00	-71,083,200.00	-123,613,828.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	131,326,570.00				264,720,556.51				107,958,539.16		956,206,347.12	584,398,841.48	2,044,610,854.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	131,326,570.00				256,357,265.40				62,352,644.26		479,222,528.76	374,600,391.96	1,303,859,400.38
加：会计政策变更											-670,717.85		-670,717.85
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	131,326,570.00				256,357,265.40				62,352,644.26		478,551,810.91	374,600,391.96	1,303,188,682.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,856,941.86				22,480,233.76		235,139,502.18	136,273,472.45	399,750,150.25
（一）综合收益总额											283,885,049.94	137,106,714.31	420,991,764.25
（二）所有者投入和减少资本					5,856,941.86							47,513,958.14	53,370,900.00
1. 股东投入的普通股												50,000,000.00	50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,719,159.00							1,651,741.00	3,370,900.00
4. 其他					4,137,782.86							-4,137,782.86	
（三）利润分配									22,480,233.76		-48,745,547.76	-48,347,200.00	-74,612,514.00
1. 提取盈余公积									22,480,233.76		-22,480,233.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,265,314.00	-48,347,200.00	-74,612,514.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	131,326,570.00				262,214,207.26				84,832,878.02		713,691,313.09	510,873,864.41	1,702,938,832.78

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	131,326,570.00				230,725,856.85				84,832,878.02	142,226,414.81	589,111,719.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	131,326,570.00				230,725,856.85				84,832,878.02	142,226,414.81	589,111,719.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,596.25				23,125,661.14	39,972,016.57	63,099,273.96
（一）综合收益总额										115,628,305.71	115,628,305.71
（二）所有者投入和减少资本					1,596.25						1,596.25
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,596.25						1,596.25
（三）利润分配									23,125,661.14	-75,656,289.14	-52,530,628.00
1. 提取盈余公积									23,125,661.14	-23,125,661.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,530,628.00	-52,530,628.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	131,326,570.00				230,727,453.10				107,958,539.16	182,198,431.38	652,210,993.64

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	131,326,570.00				239,001,422.57				62,352,644.26	78,570,793.76	511,251,430.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	131,326,570.00				239,001,422.57				62,352,644.26	78,570,793.76	511,251,430.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-8,275,565.72				22,480,233.76	63,655,621.05	77,860,289.09
(一) 综合收益总额										112,401,168.81	112,401,168.81
(二) 所有者投入和减少资本					-8,275,565.72						-8,275,565.72
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-8,275,565.72						-8,275,565.72
(三) 利润分配									22,480,233.76	-48,745,547.76	-26,265,314.00
1. 提取盈余公积									22,480,233.76	-22,480,233.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,265,314.00	-26,265,314.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	131,326,570.00				230,725,856.85				84,832,878.02	142,226,414.81	589,111,719.68

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

三、公司基本情况

长春高新技术产业(集团)股份有限公司(以下简称本公司)系1993年6月经长春市体改委长体改[1993]33号文批准,由长春高新技术产业发展总公司采取定向募集方式吸收部分社会法人参股组建的股份制企业,公司法人营业执照号为2201071000490;法定代表人:杨占民;注册地址:长春市同志街2400号。公司股票于1996年12月18日在深圳证券交易所挂牌上市。公司总股本现为131,326,570股。

根据《股权分置改革说明书》的有关内容,和北京市赛德天勤律师事务所“关于长春高新技术产业(集团)股份有限公司股权分置改革相关股东会议之法律意见书”、国务院国有资产监督管理委员会“关于长春高新技术产业发展总公司以长春高新技术产业(集团)股份有限公司国有股权对外出资有关问题的批复”(国资产权2006年1472号)及其他相关文件的批准,2006年12月31日,本公司原股东长春高新技术产业发展总公司将持有的本公司45,475,210.00元的股份出资成立长春高新超达投资有限责任公司。本公司原股东长春高新技术产业发展总公司享有长春高新超达投资有限责任公司70%的股权。

公司以生物制药、中成药生产及房地产开发为主导产业。通过产业结构调整,已经实现了向集生物技术制药、基因概念、化学制药和中成药于一身的综合类集团化企业发展的转变。目前,公司主营业务范围是以生物制药、中成药生产及销售、房地产开发为主导产业,辅以开发区基础设施建设、物业管理等。

本公司本年度纳入合并报表范围的子公司情况见本附注八、合并范围变更及九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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》以及2014年颁布的准则和38项具体准则、应用指南及准则解释的规定结合公司实际情况进行确认和计量,并基于以下所述重要会计政策,会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和

会计估计,详见本附注五、25“收入”的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价之间(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 本公司为非投资性主体

(2) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2014 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(3) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也应作相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得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，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 对子公司财务报表的调整

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时按照本公司的会计政策对子公司财

务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

（5）合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币金额。资产负债表日的外币货币性项目按当日即期汇率折合成记账本位币金额，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

现金流量表采用当期的平均汇率折算，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。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

① 按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，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。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、贷款和应收款项的金融资产。⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。
- ② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
- ③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
- ④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。

无法确认公允价值的可供出售金融资产按成本计量。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。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。可供出售金融资产价值变动计入“其他综合收益”。

⑤ 其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

(4) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a. 将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b. 该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c. 该金融资产已经转移，但是既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

① 应收款项 (包括应收帐款、其他应收款)

a. 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项

本公司于资产负债表日，将合并范围内公司间往来以外的应收款项中单项金额在 100 万元及以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，依据账龄分析法计提坏账准备。

b. 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

本公司按应收款项在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三年以上	40%

c. 根据公司董事会决议，资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；公司对收回可能性较小的应收款项全额计提坏账准备。合同明确收款期限的，收款期限内不计提坏账准备。公司销售产品形成的应收款项，帐龄在三年以上的，收回可能性较小，计提比例为100%。

② 持有至到期投资

资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失，计入当期损益。

③ 可供出售金融资产

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（下跌幅度已达到或超过50%），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（连续12个月出现下跌），则认定其已发生减值，确认减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，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以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

企业应当在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产，下同）的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发一重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一级金融资产的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；

g、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末欠款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项定义为单向金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日逐项进行减值测试，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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，依据账龄分析法计提坏账准备。根据公司董事会决议，资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；公司对收回可能性较小的应收款项全额计提坏账准备。合同明确收款期限的，收款期限内不计提坏账准备。公司销售产品形成的应收款项，帐龄在三年以上的，收回可能性较小，计提比例为 100%。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	40.00%	40.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	40.00%	40.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 100 万元，如果有客观证据表明已发生损失的，全额计提坏账准备，否则按账龄分析计提坏账准备。
-------------	--

坏账准备的计提方法	<p>本公司于资产负债表日逐项进行减值测试，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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，依据账龄分析法计提坏账准备。根据公司董事会决议，资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；公司对收回可能性较小的应收款项全额计提坏账准备。合同明确收款期限的，收款期限内不计提坏账准备。公司销售产品形成的应收款项，帐龄在三年以上的，收回可能性较小，计提比例为 100%。</p>
-----------	---

12、存货

(1) 本公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品、自制半成品、委托加工材料、开发成本和开发产品。(2) 存货核算遵循历史成本原则，除房地产开发企业原材料采用计划成本计价外，其他各类存货购入时按实际成本计价，外购存货实际成本构成为购买价款、相关税费、运输费、保险费，对于房地产开发企业还包括借款费用；存货发出时采用加权平均法核算；开发产品按加权平均法结转成本，低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

(3) 公用配套设施的核算方法：不能有偿转让的公共配套设施，按受益开发产品建筑面积的比例，分配计入开发产品成本；能有偿转让的公用配套设施，以各配套设施项目作为独立的成本核算对象，归集所发生的成本。

非经营性的配套设施建设如滞后于商品房的建设，在商品房完工时，则对非经营性的配套设施建设成本进行预提。

(4) 开发用土地的核算方法：单纯的土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同商品房整体开发的项目，其费用按实际占用面积分摊计入商品房成本。

(5) 存货盘存制度为永续盘存制。(6) 期末对存货采用历史成本与可变现净值孰低法计价。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。对房地产等开发商品、开发成本按相似区域可比较楼盘的实际交易价格，结合企业开发商品的层次、朝向、房型等因素确定预计售价，并扣减相应的销售费用、税金等因素计提减值准备。

(7) 计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、划分为持有待售资产

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

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成

本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金和为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧、摊销及减值准备计提政策。

当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，同时满足下列条件：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

(2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以期末投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不再随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不再从公允价值模式转为成本模式。

16、固定资产

(1) 确认条件

(1)固定资产的标准为：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 5,000 元以上，且使用年限在两年以上的物品也作为固定资产核算和管理。(2)固定资产计价：按实际成本计价。①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。④非货币性资产交换方式换入固定资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；非具有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入固定资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入固定资产的成本。⑤债务重组方式取得的固定资产的成本，按照固定资产的公允价值确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3.00%	2.5%—5%
机器设备	年限平均法	12	3.00%	8%
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%	10%—20%
管理设备	年限平均法	3-10	3.00%	20%—33%

固定资产减值准备：会计期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，计提固定资产减值准备，并计入当期损益。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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所必要的购建或者生产活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，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为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的投资收益后的金额及其辅助费用确定。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额(资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定)。但利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

a、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

b、投资者投入的无形资产，按投资各方投资合同或协议约定的价值作为实际成本；

c、非货币性资产交换方式换入无形资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；不具有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本。

d、债务重组方式取得的无形资产的成本，按照无形资产的公允价值确定。

e、公司自行开发的无形资产，划分为研究阶段和开发阶段。研究阶段发生的费用计入当期损益，开发阶段的费用满足下列条件的计入无形资产成本：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

本公司专有技术按5-10年平均摊销土地使用权按出让年限平均摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司每年在资产负债表日对无形资产进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

- 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段的特点是具有计划性和探索性，开发阶段的特点是具有针对性并且形成成果的可能性较大。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段的特点是具有计划性和探索性，开发阶段的特点是具有针对性并且形成成果的可能性较大。

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

由于药品开发的特殊性、长期性、不确定性高、投资大的特点，开发支出中属于研究费用及开发的药品获得III期临床验收报告之前的支出，发生时直接计入当期损益，获得III期临床验收报告之后的支出，发生时直接计入无形资产。

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬；对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

25、收入

(1) 销售商品

在同时满足下列条件时确认销售收入：

- ① 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 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。

房地产开发公司收入确认同时具备以下条件：

①与购房者签定《购房合同》；②公司开据购房发票；③公司收到全部购房款；④通过相关部门验收，达到合同约定的交房条件；⑤购房者办理入住手续，从公司领取房屋钥匙。

医药企业收入确认条件：

①公司与客户签订商品销售合同；②公司将商品发送给客户，③销售部门与客户沟通并确认客户收到货物后开据发票。(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，选用下列方法确定：已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照下列原则确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a. 该项交易不是企业合并；
 - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③ 同时满足下列条件的因对子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异：
 - a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产、负债和所得税费用的计量

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，按照税法规定收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ① 企业合并；
- ② 直接所有者权益中确认的交易或事项。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 当本公司作为出租人

经营租赁中，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

② 当本公司作为承租人

经营租赁中，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 当本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

② 当本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

根据中华人民共和国财政部（以下简称财政部）2014 年 1 月 26 日起陆续发布八项准则，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行八项新会计准则。按照新颁布的相关企业会计准则的规定对照具体情况修订了原有公司内部的会计政策和会计制度的具体内容，对相关会计政策进行了变更。

本次会计政策变更主要涉及以下方面，此变更不会对公司财务报表产生重大影响。

1、执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》的情况：

根据修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量。

上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		23,646,453.38		23,646,453.38
长期股权投资	26,551,852.89	2,905,399.51	26,700,133.44	3,053,680.06

上述变更自2014年7月1日开始执行，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

2、执行《企业会计准则第40号——合营安排》的情况：

永长小区项目是本公司下属控股子公司——长春高新房地产开发有限责任公司（以下简称开发公司）与长春市滨河物业开发有限责任公司（以下简称滨河物业）合作开发的房地产项目。2006年10月9日开发公司与滨河物业签订《永长小区项目清算及处理意见协议书》，开发公司享有永长小区项目全部资产，并承担全部债务。根据《企业会计准则第40号——合营安排》的相关规定，本公司100%确认持有的资产及承担的负债，纳入公司合并范围，并对期初数进行追溯调整，相关影响如下：

单位：元

被投资主体	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益（+、-）	2013年12月31日		
		资产总额(+/-)	负债总额(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
永长小区项目	-670,717.85	4,848,864.11	5,532,751.09	-683,886.98
合计	-670,717.85	4,848,864.11	5,532,751.09	-683,886.98

3、据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

4、执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》的情况：

公司在本报告期已按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司财务状况、经营成

果和现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

其他权益中的主体确认

(1) 同时满足以下条件的为重要的非全资子公司

①集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目20%以上（含20%）的，为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性，但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响，如金融企业、境外资产、特殊目的实体等，也应认定为集团的重要子公司。

②重要子公司的少数股东持有权益份额比例占30%以上（含30%）。若子公司对合并财务报表影响特别重大，如资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目的50%以上，该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至10%以上。

(2) 重要的合营企业、联营企业

①来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的10%以上，或占投资方财务报表净利润的10%以上（不需要编制合并财务报表的情形）。

②对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的5%以上，或占投资方财务报表资产总额的5%以上（不需要编制合并财务报表的情形）。若投资方为特大型企业集团，可适当降低比例。

③合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响，如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户，或存在技术依赖等。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除进项后的余额缴纳增值税	3%、6%、17%
营业税	按应税收入的5%计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按应纳流转税额一定比例缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额一定比例缴纳	15%、25%
教育费附加	按应纳流转税额一定比例缴纳	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长春金赛药业有限责任公司	15%
长春百克生物科技股份有限公司	15%
吉林省华康药业股份有限公司	15%

2、税收优惠

企业所得税

- ①公司控股子公司长春百克生物科技股份有限公司、长春金赛药业有限责任公司被认定为高新技术企业，按15%所得税税率计算缴纳企业所得税。
- ②公司控股子公司吉林省华康药业股份有限公司根据敦地税字（2002）66号文件转发吉林省人民政府办公厅吉政办函（2001）44号《关于延边州实施西部大开发有关问题的复函》，从2001年起按15%的所得税税率计算缴纳企业所得税。公司及其他控股子公司按25%所得税税率计算缴纳企业所得税。

3、其他

增值税

- ①长春金赛药业有限责任公司、长春百克生物科技股份有限公司及长春迈丰生物药业有限公司依据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率 和简易办法征收增值税政策的通知》（财税 [2009]9号）”的规定，按6%征收率计算缴纳增值税。2014年6月18日，财政部、国家税务总局发布了《关于简并增值税征收率政策的通知》财税[2014]57号：“为进一步规范税制、公平税负，经国务院批准，决定简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%。”故自 2014年7月1日起增值税征收率将由 6%调整为3%。
- ②根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税〔2011〕111号）规定，增值税征收率为6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	537,964.88	293,229.61
银行存款	658,956,787.71	607,344,364.03
合计	659,494,752.59	607,637,593.64

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	179,550.00	
权益工具投资	179,550.00	
合计	179,550.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,424,053.92	30,628,198.97
合计	27,424,053.92	30,628,198.97

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,399,280.05	99.91%	18,273,417.22	98.33%	316,125,862.83	304,801,790.75	99.90%	17,331,353.97	98.24%	287,470,436.78

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	311,287.23	0.09%	311,287.23	1.67%	0.00	311,287.23	0.10%	311,287.23	1.76%	0.00
合计	334,710,567.28	100.00%	18,584,704.45	100.00%	316,125,862.83	305,113,077.98	100.00%	17,642,641.20	100.00%	287,470,436.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	321,277,690.23	16,063,884.52	5.00%
1 年以内小计	321,277,690.23	16,063,884.52	5.00%
1 至 2 年	8,513,494.62	851,349.46	10.00%
2 至 3 年	2,425,274.16	485,054.83	20.00%
3 年以上	2,182,821.04	873,128.41	40.00%
3 至 4 年	653,727.07	261,490.83	40.00%
4 至 5 年	567,329.66	226,931.86	40.00%
5 年以上	961,764.31	384,705.72	40.00%
合计	334,399,280.05	18,273,417.22	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,477,992.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 139,006.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江恩泽医药有限公司	129,006.00	货币资金
合计	129,006.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
长沙市雨花区侯家塘街道社区卫生服务中心	556,667.15
华润河南医药有限公司	336,221.22
国药控股天津有限公司	660,521.00
合计	1,553,409.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长沙市雨花区侯家塘街道社区卫生服务中心	货款	556,667.15	停止合作	子公司董事会审议通过	否
华润河南医药有限公司	货款	336,221.22	预期无法收回	子公司董事会审议通过	否
国药控股天津有限公司	货款	660,521.00	预期无法收回	子公司董事会审议通过	否
合计	--	1,553,409.37	--	--	--

应收账款核销说明：

注：本公司本报告期共核销应收账款1,674,935.45元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额合计33,297,262.12元，计提坏账准备1,664,863.10元，占应收账款期末余额的9.95%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	78,447,977.39	80.94%	149,088,206.89	89.67%
1 至 2 年	14,824,805.93	15.30%	8,511,522.64	5.12%
2 至 3 年	1,247,737.32	1.29%	8,051,757.44	4.84%
3 年以上	2,398,316.66	2.47%	622,497.00	0.37%

合计	96,918,837.30	--	166,273,983.97	--
----	---------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
吉林华康药业股份有限公司	敦化市土地收购储备中心	7,420,000.00	1-2年	正在申请增加土地面积
合计		7,420,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款金额合计42,527,638.31元，占期末余额的43.89%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,149,284.57	1.41%	1,149,284.57	100.00%	0.00	4,649,284.57	2.99%	1,149,284.57	24.72%	3,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,929,333.14	96.79%	8,865,791.21	11.23%	70,063,541.93	123,256,156.61	96.09%	9,397,369.77	7.62%	113,858,786.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,472,273.56	1.80%	1,472,273.56	100.00%	0.00	1,472,273.56	0.92%	1,472,273.56	100.00%	0.00
合计	81,550,891.27	100.00%	11,487,349.34		70,063,541.93	129,377,714.74	100.00%	12,018,927.90		117,358,786.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春市东辉装潢有限公司	1,149,284.57	1,149,284.57	100.00%	逾期无法收回
合计	1,149,284.57	1,149,284.57	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	52,269,235.37	2,613,461.79	5.00%
1 年以内小计	52,269,235.37	2,613,461.79	5.00%
1 至 2 年	11,577,116.34	1,157,711.63	10.00%
2 至 3 年	4,692,873.91	938,574.78	20.00%
3 年以上	10,390,107.52	4,156,043.01	40.00%

3 至 4 年	5,084,443.98	2,033,777.59	40.00%
4 至 5 年	2,404,576.88	961,830.75	40.00%
5 年以上	2,901,086.66	1,160,434.67	40.00%
合计	78,929,333.14	8,865,791.21	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-531,578.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款项	5,333,180.60	2,610,711.39

押金及保证金	364,859.09	366,845.20
备用金及个人借款	44,154,073.40	53,784,573.19
单位往来	15,443,841.24	50,663,280.84
公积金保证金	6,243,300.00	4,851,484.33
农民工保证金	7,428,757.35	14,461,012.12
其他	2,582,879.59	2,639,807.67
合计	81,550,891.27	129,377,714.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计数 的比例	坏账准备期末余额
长春高新技术产业开发区财政局	农民工保证金	7,428,757.35	1-5 年	9.11%	1,803,215.91
长春市住房公积金管理中心	公积金保证金	6,243,300.00	4 年以内	7.66%	925,560.00
敦化市瑞龙药业有限责任公司	借款	5,837,632.57	2 年以内	7.16%	325,322.17
西安爱德万思医疗科技有限公司	投资意向预付款	5,000,000.00	1 年以内	6.13%	250,000.00
物业维修资金	代收款项	3,123,004.80	1 年以内	3.83%	156,150.24
合计	--	27,632,694.72	--	33.88%	3,460,248.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,886,959.78		83,886,959.78	57,440,914.52		57,440,914.52
在产品	56,083,933.98		56,083,933.98	29,709,384.64		29,709,384.64
库存商品	66,931,416.58		66,931,416.58	83,298,550.82		83,298,550.82
低值易耗品	7,824,768.14		7,824,768.14	14,481,691.19		14,481,691.19
开发产品	327,109,772.15	3,750,254.63	323,359,517.52	134,197,950.79	3,750,254.63	130,447,696.16
开发成本	161,807,035.25		161,807,035.25	146,748,285.29		146,748,285.29
包装物	6,775,669.53		6,775,669.53	4,733,590.31		4,733,590.31
合计	710,419,555.41	3,750,254.63	706,669,300.78	470,610,367.56	3,750,254.63	466,860,112.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	3,750,254.63					3,750,254.63
合计	3,750,254.63					3,750,254.63

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00

减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	42,158,695.08		42,158,695.08	14,746,453.38		14,746,453.38
按成本计量的	42,158,695.08		42,158,695.08	14,746,453.38		14,746,453.38
合计	42,158,695.08		42,158,695.08	14,746,453.38		14,746,453.38

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工	公允价值	累计计入其他综合收益	已计提减值金额
------------	-------------	------	------------	---------

	具的摊余成本		的公允价值变动金额	
可供出售权益工具	0.00	0.00	0.00	
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉林银行	4,443,095.20			4,443,095.20					0.05%	
长春高新东光电子有限公司	303,358.18			303,358.18					4.00%	
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.45%	
荷兰 Mucosis 公司		27,412,241.70		27,412,241.70					25.00%	
合计	14,746,453.38	27,412,241.70		42,158,695.08					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
无						

其他说明

注：本公司下属子公司长春百克生物科技股份公司（以下简称“百克生物”）对MucosisB.V公司投资的目的，一是获得技术授权。MucosisB.V公司将其专利权、Mimopath技术以及以此技术为基础的直接产品RSV疫苗许可给百克生物，百克生物将会在中国和亚洲开发新型RSV疫苗以及以Mimopath技术为基础的其它新型疫苗；二是获得MucosisB.V公司25%的股权，在MucosisB.V公司获得收益时，获得相应的投资收益，但百克生物不参与其日常经营。

MucosisB.V公司由股东大会对公司重大事项进行决策，并对公司的经营管理行使广泛的决定权。股东大会每年举行一次，对重大事项通过简单多数原则做出决议。当公司利益与股东利益有冲突时，该项决定由70%的股东同意通过。

为了保证公司正常有序地经营，保证公司决策正确，公司不设董事会，仅设立监事会，监事会由六名

监事组成，长春百克指定一名监事。监事会决议通过简单多数原则做出决定。监事会每季度召开一次例会，对公司的预算10万欧元以上的支出、借贷，员工持股计划和合并等重大事项进行讨论并决定。

从MucosisB.V股权、经营管理等情况可见，百克生物不能对其股东会和监事会的表决产生重大影响，也不会对公司的经营产生实质性影响，因此百克生物虽持有MucosisB.V公司20%以上表决权，但不能对其实施控制以及重大影响。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期

		追加 投资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其他		未余额
一、合营企业											
二、联营企业											
敦化市瑞龙药业有限责任公司	2,905,399.51			622,388.71						3,527,788.22	
小计	2,905,399.51			622,388.71						3,527,788.22	
合计	2,905,399.51			622,388.71						3,527,788.22	

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	93,240,519.79			93,240,519.79
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	342,888.63			342,888.63
(1) 处置				
(2) 其他转出	342,888.63			342,888.63
4.期末余额	92,897,631.16			92,897,631.16
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	39,614,459.06			39,614,459.06
2.本期增加金额	2,583,293.31			2,583,293.31
(1) 计提或摊销	2,583,293.31			2,583,293.31

3.本期减少金额	195,018.10			195,018.10
(1) 处置				
(2) 其他转出	195,018.10			195,018.10
4.期末余额	42,002,734.27			42,002,734.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	50,894,896.89			50,894,896.89
2.期初账面价值	53,626,060.73			53,626,060.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计

一、账面原值：						
1.期初余额	445,116,781.85	499,743,828.62	38,698,784.22	14,752,411.35	1,556,493.31	999,868,299.35
2.本期增加金额	8,980,525.74	46,543,254.25	4,195,448.96	698,158.61	20,495.00	60,437,882.56
(1) 购置	1,213,298.02	39,285,836.71	4,195,448.96	698,158.61	20,495.00	45,413,237.30
(2) 在建工程转入	7,424,339.09	7,257,417.54				14,681,756.63
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	342,888.63					342,888.63
3.本期减少金额		25,136,843.62	1,941,105.83	571,433.00	5,800.00	27,655,182.45
(1) 处置或报废		25,136,843.62	1,941,105.83	571,433.00	5,800.00	27,655,182.45
4.期末余额	454,097,307.59	521,150,239.25	40,953,127.35	14,879,136.96	1,571,188.31	1,032,650,999.46
二、累计折旧						
1.期初余额	91,792,361.05	162,489,921.07	13,199,370.77	8,381,452.54	969,624.03	276,832,729.46
2.本期增加金额	14,072,635.94	38,958,231.99	3,864,320.61	1,680,315.88	144,091.70	58,719,596.12
(1) 计提	13,877,617.84	38,958,231.99	3,864,320.61	1,680,315.88	144,091.70	58,524,578.02
(4) 其他增加	195,018.10					195,018.10
3.本期减少金额		16,578,249.41	1,708,424.94	710,196.72	5,364.24	19,002,235.31
(1) 处置或报废		16,578,249.41	1,708,424.94	710,196.72	5,364.24	19,002,235.31
4.期末余额	105,864,996.99	184,869,903.65	15,355,266.44	9,351,571.70	1,108,351.49	316,550,090.27
三、减值准备						
1.期初余额	5,522,649.01	8,180,963.10			207,303.99	13,910,916.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		5,404,064.54			151,000.00	5,555,064.54
(1) 处置或报废		5,404,064.54			151,000.00	5,555,064.54
4.期末余额	5,522,649.01	2,776,898.56			56,303.99	8,355,851.56
四、账面价值						
1.期末账面价值	342,709,661.59	333,503,437.04	25,597,860.91	5,527,565.26	406,532.83	707,745,057.63
2.期初账面价值	347,801,771.79	329,072,944.45	25,499,413.45	6,370,958.81	379,565.29	709,124,653.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金赛药业老厂区办公楼及厂房	23,147,795.58	正在办理中
金赛药业新厂区厂房	77,466,379.19	正在办理中
合计	100,614,174.77	

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
百克生物疫苗基地	143,595,982.80		143,595,982.80	122,522,669.23		122,522,669.23
百益车间及锅炉房	76,795,496.69	9,226,059.16	67,569,437.53	42,315,102.91	9,226,059.16	33,089,043.75
金赛药业新厂区建设	6,509,347.68		6,509,347.68	9,742,309.36		9,742,309.36
华康新厂区建设	1,084,273.00		1,084,273.00			
华康固体二车间				3,983,394.32		3,983,394.32
凝胶剂车间改造				1,463,000.00		1,463,000.00

老厂区水系统改造				420,000.00		420,000.00
山海关污水处理站	1,822,485.01			1,822,485.01		
山海关前处理车间	208,840.00			208,840.00		
其他	399,544.58			399,544.58	313,045.16	313,045.16
合计	230,415,969.76	9,226,059.16	221,189,910.60	180,759,520.98	9,226,059.16	171,533,461.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
百克生物疫苗基地	639,000,000.00	122,522,669.23	21,073,313.57			143,595,982.80	22.47%	23.00%	1,516,444.48	973,333.35	6.40%	金融机构贷款
百益车间及锅炉房	94,845,159.16	42,315,102.91	34,480,393.78			76,795,496.69	80.97%	80.00%				其他
金赛药业新厂区建设	61,011,055.29	9,742,309.36	3,642,585.08	6,875,546.76		6,509,347.68	80.00%	80.00%				其他
华康新厂区建设	221,550,000.00		1,084,273.00			1,084,273.00	0.49%	1.00%				其他
合计	1,016,406,214.45	174,580,081.50	60,280,565.43	6,875,546.76		227,985,100.17	--	--	1,516,444.48	973,333.35		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
百益车间及锅炉房	9,226,059.16	原工程设施所生产产品不符合现产品需要
合计	9,226,059.16	--

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
百克生物新厂区工程用物资	7,191,675.00	4,713,675.00
合计	7,191,675.00	4,713,675.00

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	135,926,141.86		161,534,684.20	2,582,245.56	300,043,071.62

2.本期增加金额			12,390,186.44	17,000.00	12,407,186.44
(1) 购置			1,610,000.00	17,000.00	1,627,000.00
(2) 内部研发			10,780,186.44		10,780,186.44
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	135,926,141.86		173,924,870.64	2,599,245.56	312,450,258.06
二、累计摊销					
1.期初余额	18,540,856.10		142,430,983.07	1,208,199.08	162,180,038.25
2.本期增加金额	3,384,278.08		6,203,264.20	323,494.62	9,911,036.90
(1) 计提	3,384,278.08		6,203,264.20	323,494.62	9,911,036.90
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,925,134.18		148,634,247.27	1,531,693.70	172,091,075.15
三、减值准备					
1.期初余额			568,106.24		568,106.24
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			568,106.24		568,106.24
四、账面价值					
1.期末账面价值	114,001,007.68		24,722,517.13	1,067,551.86	139,791,076.67
2.期初账面价值	117,385,285.76		18,535,594.89	1,374,046.48	137,294,927.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.71%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金赛药业 2010 年购置长春市高新区的土地使用权	10,080,000.00	相关资料正在补充，土地使用权证与房产证一同办理。

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
长效重组人生长激素(PEG-GH)	8,917,214.64	1,862,971.80		10,780,186.44			
长效重组人生长激素(PEG-GH)四期临床		1,301,558.31					1,301,558.31
注射用重组人促卵泡激素		16,397,582.63					16,397,582.63
合计	8,917,214.64	19,562,112.74		10,780,186.44			17,699,140.94

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改造	8,388,181.91	3,151,600.00	3,664,155.89		7,875,626.02

合计	8,388,181.91	3,151,600.00	3,664,155.89		7,875,626.02
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	17,797,245.93	2,669,586.89		
坏账损失	25,240,047.12	4,352,144.06	24,504,214.78	4,105,616.11
在建工程减值准备	9,226,059.13	1,383,908.87	9,226,059.13	1,383,908.87
税前可弥补亏损			399,632.16	99,908.04
预提土地增值税	36,393,170.00	9,098,292.50		
预提怡众名城配套等费用	11,790,588.64	2,947,647.16		
暂估开发成本	40,026,705.20	10,006,676.30		
预提销售费用			78,343,980.40	11,751,597.06
递延收益	37,064,286.94	5,559,643.05	31,103,428.73	4,665,514.31
合计	177,538,102.96	36,017,898.83	143,577,315.20	22,006,544.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	2,192,363.73	328,854.56	4,384,727.53	657,709.13
内部交易未实现利润	6,662,261.08	1,665,565.27	7,016,572.72	1,754,143.18
合计	8,854,624.81	1,994,419.83	11,401,300.25	2,411,852.31

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		36,017,898.83		22,006,544.39
递延所得税负债		1,994,419.83		2,411,852.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	294,406,610.09	246,666,745.49
合计	294,406,610.09	246,666,745.49

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	86,707,175.87	18,467,785.09	
2016 年	40,647,141.74	86,707,175.87	
2017 年	33,727,280.04	40,647,141.74	
2018 年	67,117,362.75	33,727,280.04	
2019 年	66,207,649.69	67,117,362.75	
合计	294,406,610.09	246,666,745.49	--

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	37,455,510.40	
合计	37,455,510.40	

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	64,500,000.00	60,000,000.00

合计	83,500,000.00	98,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	117,458,402.79	39,161,916.05
1 年以上	31,900,584.53	45,034,836.74
合计	149,358,987.32	84,196,752.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春建工集团吉泽建设有限公司	7,031,733.30	工程尚未结算
合计	7,031,733.30	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	241,811,950.42	320,674,680.43
1 年以上	38,237,618.16	29,811,870.53
合计	280,049,568.58	350,486,550.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收商品房销售款	34,179,533.00	尚未满足结算条件
合计	34,179,533.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,818,279.61	383,226,943.72	375,132,552.20	86,912,671.13
合计	78,818,279.61	383,226,943.72	375,132,552.20	86,912,671.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,980,959.33	307,264,203.71	301,881,113.51	76,364,049.53
2、职工福利费		13,608,784.26	13,608,784.26	
3、社会保险费	31,074.73	39,236,536.20	39,235,281.50	32,329.43
其中：医疗保险费	-3,267.03	11,570,431.32	11,561,344.53	5,819.76
工伤保险费	11.57	1,118,508.44	1,118,520.01	
生育保险费	16.17	616,979.43	616,995.60	
失业保险费	1,993.26	2,065,262.71	2,066,047.60	1,208.39
基本养老保险费	32,220.76	23,865,354.30	23,872,373.76	25,201.30
年金缴费	100.00			100.00
4、住房公积金	314,907.29	10,763,764.16	10,733,856.16	344,815.29
5、工会经费和职工教育经费	7,291,338.26	9,804,741.42	7,124,602.80	9,971,476.88
8、其他	200,000.00	2,548,913.97	2,548,913.97	200,000.00
合计	78,818,279.61	383,226,943.72	375,132,552.20	86,912,671.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他说明：				
无				

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,654,842.42	20,283,725.84
营业税	-8,358,052.10	-13,238,374.83
企业所得税	31,845,443.35	26,384,152.26
个人所得税	7,550,006.12	4,645,142.00
城市维护建设税	2,140,559.13	1,814,548.88
土地增值税	-16,104,008.31	-3,751,348.11
房产税	2,947,396.30	2,375,319.27
土地使用税	1,462,314.89	1,316,563.08

教育费附加	1,609,274.10	1,378,446.22
其他税费	19,966.20	-189.00
合计	40,767,742.10	41,207,985.61

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	61,419.32	61,419.32
合计	61,419.32	61,419.32

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	30,996,511.67	19,330,514.07
代扣代缴款	10,343,765.71	7,933,373.64
风险金及保证金	167,590,191.98	175,720,894.50
销售费用	2,249,275.28	7,151,871.37
其他	10,286,023.21	7,021,734.84
合计	221,465,767.85	217,158,388.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
销售风险金及保证金	43,891,991.46	尚未结算
合计	43,891,991.46	--

其他说明

注：其他应付款账龄在一年以上余额主要系销售员缴纳的风险金或代理商缴纳的保证金等。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水电蒸汽	530,000.00	530,000.00
预提土地增值税	36,393,170.00	41,345,110.24
预提销售费用	64,246,496.68	81,756,969.53
预提怡众名城配套等费用	7,616,422.84	9,626,551.84
合计	108,786,089.52	133,258,631.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
无											

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	17,330,000.00	17,650,000.00
信用借款	2,560,000.00	2,920,000.00
合计	19,890,000.00	20,570,000.00

长期借款分类的说明：

注：保证借款包括本公司下属子公司吉林华康药业股份有限公司2006年与敦化市财政局签订的国债项目转贷资金协议，取得长期借款2,330,000.00元用于工程项目建设，由敦化市中小企业信用担保有限责任公司提供担保；本公司与交通银行股份有限公司吉林省分行于2013年5月22日签署了《保证合同》。为子公司长春百克生物科技股份公司金额为人民币30,000,000.00元贷款提供担保，该贷款主要用于疫苗基地项目建设，截至2014年12月31日已借款金额为15,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

借款条件	利率区间
保证借款	3.55%-6.4%
信用借款	3.55%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,376,992.02	42,417,681.88	11,769,018.19	111,025,655.71	
合计	80,376,992.02	42,417,681.88	11,769,018.19	111,025,655.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金赛重组人生长激素多剂型成果产业化	6,869,495.31		365,975.94		6,503,519.37	与资产相关
金赛外用凝胶高技术产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
金赛十二五重大专项国家补助资金	5,554,242.82	4,507,930.00	1,465,966.95		8,596,205.87	与资产相关
金赛药业长春高新区长白慧谷英才计划资金	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
重组人粒细胞集落刺激因子注射液技术改造	2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关
华康新产品开发政府补助	37,253,067.00	1,400,000.00	4,419,633.00		34,233,434.00	与资产相关
华康科技富民强县项目	755,000.00	350,000.00	115,000.00		990,000.00	与资产相关
华康工业园建设	5,700,000.00	23,000,000.00	300,000.00		28,400,000.00	与资产相关
敦化市财政局应用技术研究及开发		3,500,000.00	175,000.00		3,325,000.00	与资产相关
百克生物多肽药物和疫苗孵化基地建设及新药开发	200,000.00		200,000.00			与资产相关
百克生物专利发展资金补贴						与资产相关
百克生物鼻喷式流感减毒活疫苗新药创制项目	2,000,000.00		166,666.68		1,833,333.32	与资产相关
百克生物水痘项目 GMP 升级改造	3,560,000.00		296,666.64		3,263,333.36	与资产相关
百克生物艾塞那肽及减毒活疫苗	2,240,000.00	1,895,400.00	1,541,017.00		2,594,383.00	与资产相关
百克生物重大传染病防治专项经费	1,652,644.00	885,600.00	903,728.00		1,634,516.00	与资产相关
百克生物收到政府奖励资金	1,477,046.58	200,000.00	136,758.33		1,540,288.25	与资产相关
人乳头瘤病毒疫苗研制与开发	200,000.00	1,000,000.00	100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
百克生物贷款贴息	450,000.00		450,000.00			与资产相关

百益艾塞那肽研究项目						与资产相关
新型百白破组分疫苗的研究		240,000.00			240,000.00	与资产相关
创新生物技术药物的开发		450,000.00			450,000.00	与资产相关
迈丰人用狂犬疫苗	4,469,379.80		921,770.04		3,547,609.76	与资产相关
创新生物技术药物开发项目		130,000.00	5,200.00		124,800.00	与资产相关
多肽新药艾塞那肽产业化升级项目		2,000,000.00	27,777.78		1,972,222.22	与资产相关
百克药业艾滋病疫苗专项资金	897,255.55	233,200.00	16,666.68		1,113,788.87	与资产相关
洋参果冠心片	198,860.96		144,347.04		54,513.92	与资产相关
WHO 国际组织资助资金		2,425,551.88	16,844.11		2,408,707.77	与资产相关
增加骨密度片科技发展项目		200,000.00			200,000.00	与收益相关
合计	80,376,992.02	42,417,681.88	11,769,018.19		111,025,655.71	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	131,326,570.00						131,326,570.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	159,549,478.78	77,000.00		159,626,478.78
其他资本公积	102,664,728.48	2,429,349.25		105,094,077.73
合计	262,214,207.26	2,506,349.25		264,720,556.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：北京佰克生物技术有限公司成立于2014年5月23日，由本公司下属子公司长春百克生物科技股份公司与自然人孙光共同出资设立，其中长春百克生物科技股份公司以货币资金350万元

作为出资，持股比例为70%；自然人孙光以5项生产疫苗的专用技术作为出资，持股比例为30%。双方约定如果评估价值超过150万元，孙光同意按照150万元入股，超过150万元的部分，孙光放弃权利；如果评估价值少于150万元，不足部分，由孙光现金补足。北京经纬东元资产评估有限公司2013年12月18日出具京经评字（2013）第007号资产评估报告书，该项专用技术评估价值为161万元，超出协议所约定金额11万元，按持股比例计算影响本公司资本公积-资本溢价7.7万元。

注2：本公司下属子公司吉林华康药业股份有限公司为进一步完善公司治理结构，2013年制定股权激励计划，计划向公司董事、监事、高级管理人员授予权益总计1,000万份。公司在资产负债表日根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，并按照股票期权授权日的公允价值，将2014年度应负担的期权成本摊销计入相关费用和资本公积4,760,300.00元，按持股比例计算影响本公司资本公积-其他资本公积2,427,753.00元。

注3：根据深交所规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将本公司代为派发红股形成的不足壹股的股份的集合通过集中竞价交易方式出售，本报告期收到出售所得1,596.25元计入资本公积-其他资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,731,501.22	11,562,830.57		66,294,331.79
任意盈余公积	30,101,376.80	11,562,830.57		41,664,207.37
合计	84,832,878.02	23,125,661.14		107,958,539.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	713,691,313.09	479,222,528.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-670,717.85
调整后期初未分配利润	713,691,313.09	478,551,810.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	318,171,323.17	283,885,049.94
减：提取法定盈余公积	11,562,830.57	11,240,116.88
提取任意盈余公积	11,562,830.57	11,240,116.88
应付普通股股利	52,530,628.00	26,265,314.00
期末未分配利润	956,206,347.12	713,691,313.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-670,717.85 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,262,304,448.98	530,787,533.43	2,048,713,491.60	384,546,281.68
合计	2,262,304,448.98	530,787,533.43	2,048,713,491.60	384,546,281.68

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	28,398,540.53	18,400,750.27
城市维护建设税	11,900,076.06	11,935,439.21
教育费附加	8,181,059.69	8,522,692.84
土地增值税	35,149,178.33	42,208,261.52
合计	83,628,854.61	81,067,143.84

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金、提成、商业返利	411,326,134.79	398,177,360.53
广告、宣传费	92,288,206.32	68,831,420.48
会议费	34,652,105.07	69,252,093.93
工资、奖金、职工福利	151,721,048.72	129,007,530.43
差旅费	18,196,832.62	14,921,567.16
交际费	12,103,531.09	20,401,926.54
运费	10,358,466.08	7,880,761.51
办公、通讯费	29,262,641.16	26,177,926.85
各项摊销费用	719,606.58	734,334.35
房租、水电费	8,818,108.66	6,437,933.43
其他	3,358,293.55	3,453,440.28
合计	772,804,974.64	745,276,295.49

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品、技术开发费	127,017,388.04	97,717,527.66
应付职工薪酬及福利	99,570,758.03	106,634,747.83
税费	14,537,380.34	11,775,636.52
存货盘亏或盘盈	4,311,480.84	232,459.14
办公费	14,983,803.77	21,401,444.56
折旧、摊销	30,036,191.64	25,170,248.92
差旅费	8,464,810.56	7,466,873.05
房屋水电	12,629,106.91	13,978,280.91
中介机构费	3,946,585.20	3,266,289.27
业务招待费	3,299,558.70	4,573,846.51
保险费及住房公积金	14,349,855.20	11,492,788.62
其他	8,017,909.95	7,892,073.61
合计	341,164,829.18	311,602,216.60

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,823,871.99	10,323,012.42
减：利息收入	9,266,979.94	5,791,217.34
汇兑损失		
减：汇兑收益	107,508.71	848,124.53
手续费支出	571,263.66	534,269.53
合计	-3,979,353.00	4,217,940.08

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,946,414.14	-30,055,461.28
合计	1,946,414.14	-30,055,461.28

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	135,560.25	
合计	135,560.25	

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	622,388.71	-148,280.55
其他	50,465.76	
合计	672,854.47	-148,280.55

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	453,938.03	36,520.81	453,938.03
其中：固定资产处置利得	453,938.03	36,520.81	453,938.03
接受捐赠	932,099.21	1,204,372.19	932,099.21
政府补助	18,147,743.61	13,815,386.89	18,147,743.61
合计	19,533,780.85	15,056,279.89	19,533,780.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
荷兰 Mucosis 公司投资项目费用补助	1,400,000.00		与收益相关
产业发展引导资金-重组人生长激素质量研究及增加适应症	800,000.00		与收益相关
科技创新-重组人生长激素水针新规格研究	500,000.00		与收益相关
财政拨款-扶持基金	500,000.00		与收益相关
百克生物收到政府奖励资金	477,109.00	962,986.00	与收益相关
2014 年省级重点产业发展引导资金	400,000.00		与收益相关
收到其他涉外发展服务支出补助	311,000.00	239,500.00	与收益相关
收长效重组人生长激素的研究与产业化开发科技计划	250,000.00	250,000.00	与收益相关

人用狂犬疫苗(vero 细胞微载体)项目	210,407.00		与收益相关
收高新区管委会引进人才引导资金	210,000.00	500,000.00	与收益相关
专利转化与推进专项资金	210,000.00		与收益相关
东北师大合作开发费用	150,000.00		与收益相关
胃肠道肿瘤疫苗的研究补助	140,000.00		与收益相关
收到省工商局著名商标奖励	100,000.00		与收益相关
GAP 基地建设款	100,000.00		与收益相关
著名商标奖励	100,000.00		与收益相关
马齿苋清渴胶囊	100,000.00		与收益相关
艾塞那肽产业化开发	80,000.00		与收益相关
留学人员项目资助款	70,000.00		与收益相关
"艾滋病治疗型疫苗研制"专项款	60,000.00		与收益相关
华康贴息补助	50,000.00	230,000.00	与收益相关
收敦化市财政局对外贸易考察款	42,000.00	15,000.00	与收益相关
延边州科技局科技进步奖	40,000.00		与收益相关
区级创新型单位建设工作经费	40,000.00		与收益相关
收长春市财政局 2012 年第一批中小企业国际市场开发	30,000.00	200,000.00	与收益相关
应用技术研究开发	5,000.00		与收益相关
国际业务部收医药保健商会补助款	3,209.42		与收益相关
华康见习生补助款		31,125.40	与收益相关
收吉林省民贸民品企业家协会研究资金补助款		150,000.00	与收益相关
收博士后特别资助款		150,000.00	与收益相关
华康新产品开发及污水处理		430,000.00	与收益相关
收延边州农业产业化贡献奖		50,000.00	与收益相关
科技专项资金		20,000.00	与收益相关
山海关收企业扶持基金		840,000.00	与收益相关
财政局企业小额贷款贴息		109,500.00	与收益相关
收商务厅返展位费		16,000.00	与收益相关
百克生物多肽药物和疫苗孵化基地建设		74,407.00	与收益相关
华康新产品开发政府补助	4,419,633.00	3,606,544.71	与资产相关
百克生物艾塞那肽及减毒活疫苗	1,541,017.00	817,154.55	与资产相关
金赛十二五重大专项国家补助资金	1,465,966.95	754,623.36	与资产相关
迈丰人用狂犬疫苗	921,770.04	921,770.04	与资产相关
百克生物重大传染病防治专项经费	903,728.00	56,000.00	与资产相关

百克生物贷款贴息	450,000.00		与资产相关
金赛重组人生长激素多剂型成果产业化	365,975.94	365,975.94	与资产相关
华康工业园建设	300,000.00	300,000.00	与资产相关
百克生物水痘项目 GMP 升级改造	296,666.64		与资产相关
百克生物多肽药物和疫苗孵化基地建设及新药开发	200,000.00	2,311,200.00	与资产相关
敦化市财政局应用技术研究及开发	175,000.00		与资产相关
百克生物鼻喷式流感减毒活疫苗新药创制项目	166,666.68		与资产相关
洋参果冠心片	144,347.04		与资产相关
百克生物收到政府奖励资金	136,758.33	52,041.44	与资产相关
华康科技富民强县项目	115,000.00	60,000.00	与资产相关
人乳头瘤病毒疫苗研制与开发	100,000.00		与资产相关
多肽新药艾塞那肽产业化升级项目	27,777.78		与资产相关
WHO 国际组织资助资金	16,844.11		与资产相关
百克药业艾滋病疫苗专项资金	16,666.68	6,944.45	与资产相关
创新生物技术药物开发项目	5,200.00		与资产相关
百克生物专利发展资金补贴		12,500.00	与资产相关
百益艾塞那肽研究项目		282,114.00	与收益相关
合计	18,147,743.61	13,815,386.89	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,468,847.63	337,037.60	2,468,847.63
其中：固定资产处置损失	2,468,847.63	337,037.60	2,468,847.63
对外捐赠	2,239,500.00	2,548,013.01	2,239,500.00
罚款补偿支出（注 1）	9,907,209.05	2,299,833.10	9,907,209.05
资产报废、毁损损失（注 2）	14,670,743.09	43,544,298.27	14,670,743.09
其他	682,414.76	185,343.06	682,414.76
合计	29,968,714.53	48,914,525.04	29,968,714.53

其他说明：

注1：罚款补偿支出主要系本公司下属子公司吉林迈丰生物药业有限公司2013年12月末生产的201301003批次人用狂犬疫苗（VERO细胞）在使用过程中，市场出现疑似接种异常反应病例，2014年度，公司本着服务大众，对消费者负责的态度，共一次性补偿患者及其家属人民币9,666,576.00元。

注2：本期资产报废、毁损损失主要系本公司下属子公司吉林迈丰生物药业有限公司于2014年全年发生存货非常损失共计9,716,314.42元，分别为：产成品损失133,549.40人份，共9,634,209.77元；产成品损失主要系产品过效期所致。原材料损失82,104.65元，原材料损失主要系原材料过效期所致。长春金赛药业有限责任公司2014年在产品由于操作失误，风机未开启导致药品在常温下暴露时间过长，药品质量存在风险，公司对所涉及的药品进行销毁发生损失4,245,866.02元。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	96,539,510.70	111,859,508.25
递延所得税费用	-14,428,786.92	-14,798,723.01
合计	82,110,723.78	97,060,785.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	526,324,677.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	131,581,169.26
子公司适用不同税率的影响	-49,290,447.47
调整以前期间所得税的影响	1,884,069.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,927,771.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-131,291.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,678,601.57
研发费加计扣除	-6,427,182.82
其他	-15,111,965.81
所得税费用	82,110,723.78

其他说明

72、其他综合收益

详见附注无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	40,688,158.65	31,946,224.81
政府补助	48,184,447.67	38,924,718.40
备用金	28,484,039.14	27,730,674.07
利息收入	8,522,244.65	4,106,211.34
保证金及押金	8,222,933.85	7,573,531.00
代收款	11,115,051.69	5,967,683.99
其他	10,490,142.71	9,065,989.39
合计	155,707,018.36	125,315,033.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	43,064,602.86	41,274,616.38
保证金	3,415,298.29	4,158,746.56
备用金	18,363,422.39	21,261,636.45
差旅费	14,795,767.93	19,414,757.39
单位往来	10,682,536.87	20,787,083.28
广告费	7,209,657.41	7,993,783.96
会议费	2,578,861.50	2,457,647.05
捐赠	2,239,500.00	8,670,900.00
其他	9,909,223.16	6,972,608.45
销售费用	518,190,131.41	521,080,904.73
研发费	52,878,035.79	25,300,658.51
业务招待费	7,514,868.33	8,185,795.42
中介费	1,637,628.42	1,856,730.88
代收代缴款项	17,188,563.18	2,207,511.45
异常反应补偿金	7,661,687.00	
合计	717,329,784.54	691,623,380.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京佰克生物技术有限公司		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	444,213,953.24	420,991,764.25
加: 资产减值准备	1,946,414.14	-30,055,461.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,383,752.01	53,952,048.73
无形资产摊销	9,911,036.90	9,311,035.96
长期待摊费用摊销	2,583,293.31	5,068,989.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,014,909.60	300,516.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-135,560.25	
财务费用(收益以“-”号填列)	4,823,871.99	10,323,012.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-672,854.47	148,280.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,011,354.44	-14,380,290.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-417,432.48	-417,432.48
存货的减少(增加以“-”号填列)	-239,809,187.85	-10,304,917.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,144,189.77	-88,808,260.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	50,065,579.58	142,451,145.29
经营活动产生的现金流量净额	279,752,231.51	498,580,431.52
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	659,494,752.59	607,637,593.64
减: 现金的期初余额	607,637,593.64	440,360,000.41
现金及现金等价物净增加额	51,857,158.95	167,277,593.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	659,494,752.59	607,637,593.64
其中：库存现金	537,964.88	293,229.61
可随时用于支付的银行存款	658,956,787.71	607,344,364.03
三、期末现金及现金等价物余额	659,494,752.59	607,637,593.64

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,111,424.42	6.1190	6,800,806.02
欧元	3.55	7.4556	26.47
其中：美元	552,131.05	6.119	3,378,490.30
预收账款	36,605.20	6.119	223,987.21
其中：美元	36,605.20	6.119	223,987.21

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 本年新设立的子公司

北京佰克生物技术有限公司成立于2014年5月23日，由本公司下属子公司长春百克生物科技股份有限公司与自然人孙光共同出资设立，其中长春百克生物科技股份有限公司以货币资金350万元作为出资，持股比例为70%；自然人孙光以5项生产疫苗的专用技术作为出资，持股比例为30%。

2. 本年注销的子公司

2014年3月17日本公司下属子公司长春百克生物科技股份有限公司（以下简称“百克生物”）与其全资子公司长春莱威科技有限公司（以下简称“莱威科技”）签订协议，双方约定百克生物将莱威科技吸收合并，合并后百克生物经营范围不变，莱威科技注销，莱威科技的债权债务全部由百克生物承继。2014年6月30日，长春市工商行政管理局准予注销登记。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林华康药业股份有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	制药业	51.00%		投资设立
长春高新房地产开发有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	房地产	100.00%		投资设立
长春高新物业有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	物业管理	100.00%	15.00%	投资设立
长春金赛药业有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	70.00%		投资设立
长春高新科贸大厦有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	物业管理	100.00%	3.00%	投资设立
长春百克药业有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	60.00%		投资设立
长春百克生物科技股份有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	46.15%		投资设立
秦皇岛市山海关药业有限责任公司	河北省秦皇岛	河北省秦皇岛	制药业	48.11%	48.11%	投资设立
吉林迈丰生物药业有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	46.15%	46.15%	外购
长春吉恩赛斯医药开发有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医药开发	70.00%	70.00%	投资设立
长春华盛环境工程有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	工程类	100.00%		投资设立
长春百益制药有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医药开发	61.54%	11.54%	投资设立
吉林圣亚医药科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医药开发	35.70%		投资设立
吉林华康食元生物科技有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	食品、药品开发	51.00%		投资设立

长沙贝诺医院有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医疗卫生	44.32%	18.25%	投资设立
北京佰克生物技术有限公司	北京市	北京市	医药开发	32.31%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司下属三级子公司的持股比例不同于表决权比例主要系其控股股东为本公司下属非全资二级子公司所致。

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

本公司只持有长春百克生物科技股份有限公司46.15%的表决权资本，但该公司董事会中本公司占多数表决权且董事长及财务负责人由本公司委派，故本公司能够通过董事会对长春百克生物科技股份有限公司的日常财务及生产经营活动实施控制，根据《企业会计准则——合并财务报表》的相关规定，将其纳入财务报表合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉林华康药业股份有限公司	49.00%	17,546,331.42	27,283,200.00	103,268,162.66
长春金赛药业有限责任公司	30.00%	92,474,782.78	43,800,000.00	236,794,670.98
长春百克生物科技股份有限公司	53.85%	19,908,961.11		179,225,222.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长春百克生物科技股份有限公司	186,236,883.04	386,570,532.22	572,807,415.26	210,508,293.32	33,736,971.46	244,245,264.78	232,979,491.01	339,479,844.52	572,459,335.53	251,398,112.75	31,249,070.38	282,647,183.13
长春金赛药业有限责任公司	507,549,936.88	477,880,761.94	985,430,698.82	170,138,473.25	24,559,725.24	194,698,198.49	468,157,149.80	440,466,989.18	908,624,138.98	260,674,836.99	22,243,738.13	282,918,575.12
吉林华康药业股份有限公司	468,000,521.36	169,683,005.53	637,683,526.89	363,482,824.87	69,861,802.48	433,344,627.35	392,166,784.37	175,892,240.45	568,059,024.82	331,351,336.70	47,214,637.09	378,565,973.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长春百克生物科技股份公司	252,307,233.81	37,139,998.08	37,139,998.08	70,292,744.56	286,042,350.40	60,203,082.24	60,203,082.24	90,988,789.52
长春金赛药业有限责任公司	910,239,435.41	311,026,936.47	311,026,936.47	315,023,664.06	878,327,526.81	305,762,873.07	305,762,873.07	284,611,354.20
吉林华康药业股份有限公司	597,798,004.73	35,765,548.51	35,765,548.51	29,838,391.86	530,540,890.04	31,873,393.18	31,873,393.18	43,294,037.23

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,527,788.22	2,905,399.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	622,388.71	-148,280.55
--综合收益总额	622,388.71	-148,280.55

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长春高新超达投资有限责任公司	长春市	投资、咨询	148,120,000.00	22.28%	22.28%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是长春市人民政府。。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
敦化市瑞龙药业有限责任公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春高新技术产业开发区管理委员会	间接控股股东
长春高新技术产业发展总公司	实际控制人
长春高新超达投资有限公司	控股股东
长春高新技术产业开发区财政局	同受最终控制方控制单位
长春科技创业服务中心	同受最终控制方控制单位
长春科鹰保温防腐有限责任公司	同受最终控制方控制单位
长春高新光电发展有限公司	同受最终控制方控制单位
长春高新技术产业开发区建设发展中心	同受最终控制方控制单位
吉林银行	参股公司
吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司	关联董事任职公司
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	参股公司
吉林华康投资有限公司	子公司少数股东
敦化市惠华投资有限公司	子公司少数股东实际控制人
长春高新热力有限责任公司	同受最终控制方控制单位

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无			

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长春百克生物科技股份有限公司	3,000.00	2013 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

注：本公司与交通银行股份有限公司吉林省分行于 2013 年 5 月 22 日签署了《保证合同》。为子公司长春百克生物科技股份有限公司金额为人民币 30,000,000.00 元贷款提供担保，该贷款主要用于疫苗基地项目建设，截至 2014 年 12 月 31 日已借款金额为 15,000,000.00 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长春高新技术产业开发区财政局	同受最终控制方控制单位	7,428,757.35	1,803,215.91	14,461,012.12	1,326,207.13
吉林华康投资有限公司	子公司少数股东			30,308,250.00	1,515,412.50
敦化市惠华投资有限公司	子公司少数股东实际控制人			6,222,000.00	311,100.00
敦化市瑞龙药业有限责任公司	联营企业	5,837,632.57	325,322.17	5,668,810.73	283,440.54
合计		13,266,389.92	2,128,538.08	56,660,072.85	3,436,160.17

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长春高新技术产业发展总公司	实际控制人	1,671,408.80	1,772,145.66
长春科技创业服务中心	同受最终控制方控制单位	486,604.47	486,604.47
长春高新热力有限责任公司	同受最终控制方控制单位	1,657,448.00	1,657,448.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,045,042.71	99.45%	7,510,772.40	5.52%	128,534,270.31	143,873,427.20	99.48%	8,377,144.38	5.82%	135,496,282.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	748,565.33	0.55%	748,565.33	100.00%	0.00	748,565.33	0.52%	748,565.33	100.00%	0.00
合计	136,793,608.04	100.00%	8,259,337.73		128,534,270.31	144,621,992.53	100.00%	9,125,709.71		135,496,282.82

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	125,287,791.02	6,264,389.55	5.00%

1 年以内小计	125,287,791.02	6,264,389.55	5.00%
1 至 2 年	9,837,194.56	983,719.46	10.00%
2 至 3 年	526,797.34	105,359.47	20.00%
3 年以上	393,259.79	157,303.92	40.00%
3 至 4 年	300,000.00	120,000.00	40.00%
4 至 5 年	93,259.79	37,303.92	40.00%
合计	136,045,042.71	7,510,772.40	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-866,371.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款项	44,910.48	21,748.32
备用金及个人借款	1,775,432.10	304,867.67
单位往来	134,973,265.46	144,295,376.54
合计	136,793,608.04	144,621,992.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春百克生物科技股份公司	借款	55,000,000.00	1-2 年	40.21%	3,178,365.27
长春金赛药业股份有限公司	借款	70,246,483.84	1 年以内	51.35%	3,512,324.19
西安爱德万思医疗科技有限公司	借款	5,000,000.00	1 年以内	3.66%	250,000.00
长春华盛环境工程有限公司	借款	2,378,768.69	3 年以内	1.74%	188,859.59
长春高新物业有限公司	借款	1,599,447.60	5 年以内	1.17%	289,615.70
合计	--	134,224,700.13	--		7,419,164.75

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	397,843,139.76		397,843,139.76	382,543,139.76		382,543,139.76
合计	397,843,139.76		397,843,139.76	382,543,139.76		382,543,139.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林华康药业股份有限公司	48,960,000.00	15,300,000.00		64,260,000.00		
长春高新房地产开发有限责任公司	57,709,065.19			57,709,065.19		
长春高新物业有限公司	4,760,000.00			4,760,000.00		
长春金赛药业股份有限公司	51,100,000.00			51,100,000.00		
长春高新科贸大厦有限公司	48,089,641.19			48,089,641.19		
长春百克药业有限责任公司	10,699,999.10			10,699,999.10		
长春百克生物科技股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
长春华盛环境工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长沙贝诺医院有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
长春百益制药有限责任公司	91,724,434.28			91,724,434.28		
合计	382,543,139.76	15,300,000.00		397,843,139.76		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
无											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,663,354.83	1,980,489.60	12,411,351.69	1,980,489.60
合计	14,663,354.83	1,980,489.60	12,411,351.69	1,980,489.60

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,596,800.00	106,932,800.00
处置长期股权投资产生的投资收益		2,525,000.00
合计	130,596,800.00	109,457,800.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,014,909.60	
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）	18,147,743.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	135,560.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,567,767.69	
减：所得税影响额	903,635.45	
少数股东权益影响额	-5,424,381.99	
合计	-5,778,626.89	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.55%	2.42	2.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.98%	2.47	2.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	440,360,028.45	607,637,593.64	659,494,752.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			179,550.00
应收票据	34,864,799.42	30,628,198.97	27,424,053.92
应收账款	222,066,847.02	287,470,436.78	316,125,862.83
预付款项	112,662,148.93	166,273,983.97	96,918,837.30
其他应收款	83,429,330.83	117,358,786.84	70,063,541.93

存货	456,555,195.54	466,860,112.93	706,669,300.78
流动资产合计	1,349,938,350.19	1,676,229,113.13	1,876,875,899.35
非流动资产：			
可供出售金融资产	14,746,453.38	14,746,453.38	42,158,695.08
长期股权投资	3,053,680.06	2,905,399.51	3,527,788.22
投资性房地产	56,214,016.49	53,626,060.73	50,894,896.89
固定资产	595,834,417.19	709,124,653.79	707,745,057.63
在建工程	130,870,382.22	171,533,461.82	221,189,910.60
工程物资		4,713,675.00	7,191,675.00
无形资产	148,927,802.98	137,294,927.13	139,791,076.67
开发支出		8,917,214.64	17,699,140.94
长期待摊费用	12,114,472.65	8,388,181.91	7,875,626.02
递延所得税资产	7,625,253.86	22,006,544.39	36,017,898.83
其他非流动资产			37,455,510.40
非流动资产合计	969,386,478.83	1,133,256,572.30	1,271,547,276.28
资产总计	2,319,324,829.02	2,809,485,685.43	3,148,423,175.63
流动负债：			
短期借款	180,078,936.53	98,000,000.00	83,500,000.00
应付账款	110,162,264.96	84,196,752.79	149,358,987.32
预收款项	247,521,440.75	350,486,550.96	280,049,568.58
应付职工薪酬	59,766,297.49	78,818,279.61	86,912,671.13
应交税费	21,844,979.99	41,207,985.61	40,767,742.10
应付股利	61,419.32	61,419.32	61,419.32
其他应付款	243,674,464.83	217,158,388.42	221,465,767.85
其他流动负债	88,679,397.32	133,258,631.61	108,786,089.52
流动负债合计	951,789,201.19	1,003,188,008.32	970,902,245.82
非流动负债：			
长期借款	6,250,000.00	20,570,000.00	19,890,000.00
递延收益	55,267,660.51	80,376,992.02	111,025,655.71
递延所得税负债	2,829,284.79	2,411,852.31	1,994,419.83
非流动负债合计	64,346,945.30	103,358,844.33	132,910,075.54
负债合计	1,016,136,146.49	1,106,546,852.65	1,103,812,321.36
所有者权益：			
股本	131,326,570.00	131,326,570.00	131,326,570.00

资本公积	256,357,265.40	262,214,207.26	264,720,556.51
盈余公积	62,352,644.26	84,832,878.02	107,958,539.16
未分配利润	478,551,810.91	713,691,313.09	956,206,347.12
归属于母公司所有者权益合计	928,588,290.57	1,192,064,968.37	1,460,212,012.79
少数股东权益	374,600,391.96	510,873,864.41	584,398,841.48
所有者权益合计	1,303,188,682.53	1,702,938,832.78	2,044,610,854.27
负债和所有者权益总计	2,319,324,829.02	2,809,485,685.43	3,148,423,175.63

第十二节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

长春高新技术产业（集团）股份有限公司

董事长（签字）： 杨占民

2015年3月13日