



# 深圳信立泰药业股份有限公司

## 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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 653,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况 .....	57
第七节 优先股相关情况 .....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	65
第九节 公司治理.....	77
第十节 内部控制.....	88
第十一节 财务报告 .....	92
第十二节 备查文件目录 .....	193

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、信立泰	指	深圳信立泰药业股份有限公司
香港信立泰、控股股东	指	信立泰药业有限公司，本公司之控股股东，是一家注册地位于香港的公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
公司章程	指	深圳信立泰药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	深圳信立泰药业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳信立泰药业股份有限公司董事会
监事会	指	深圳信立泰药业股份有限公司监事会
泰嘉	指	公司产品，化学名为硫酸氢氯吡格雷片
泰加宁	指	公司产品，化学名为注射用比伐芦定
信达怡	指	公司产品，化学名为盐酸贝那普利片
信立坦	指	公司产品，化学名为阿利沙坦酯片
立宁	指	公司产品，雷帕霉素洗脱冠脉支架

## 重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在国家政策及各省招标政策变化、成本上升等风险，有关风险因素及应对措施已在本报告“董事会报告”部分予以描述，敬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	信立泰	股票代码	002294
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳信立泰药业股份有限公司		
公司的中文简称	信立泰		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN SALUBRIS PHARMACEUTICALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Salubris		
公司的法定代表人	叶澄海		
注册地址	深圳市福田区深南大道 6009 号车公庙绿景广场主楼 37 层		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市福田区深南大道 6009 号车公庙绿景广场主楼 37 层		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	<a href="http://www.salubris.cn">http://www.salubris.cn</a>		
电子信箱	investor@salubris.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司总部董事会秘书办公室

### 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	1998 年 11 月 03 日	深圳市工商行政管理局	字第 108545 号	440301708453259	70845325-9
报告期末注册	2014 年 08 月 27 日	深圳市市场和质量监督管理委员会	440301501124347	440301708453259	70845325-9
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）	无变更				

### 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	朱子武、杨涟

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
营业收入（元）	2,882,644,604.34	2,327,483,505.65	23.85%	1,828,881,533.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,042,297,082.80	830,416,581.75	25.51%	635,167,523.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	1,033,172,274.30	822,886,973.39	25.55%	617,887,316.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	982,249,146.60	668,521,964.86	46.93%	521,213,683.56
基本每股收益（元/股）	1.59	1.27	25.20%	0.97
稀释每股收益（元/股）	1.59	1.27	25.20%	0.97
加权平均净资产收益率	30.75%	29.49%	1.26%	27.13%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上 年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,616,041,988.88	3,643,252,581.73	26.70%	2,980,719,190.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,779,536,340.44	3,129,334,353.76	20.78%	2,603,984,161.36

#### 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）	-727,582.42	-6,388,973.85	-305,413.27	
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）	10,970,422.04	20,805,770.29	24,715,289.89	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,632,544.43			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,698,150.78	-5,746,439.00	-3,915,030.54	
减：所得税影响额	1,027,456.64	1,143,011.86	3,197,975.65	
少数股东权益影响额（税后）	24,968.13	-2,262.78	16,663.17	
合计	9,124,808.50	7,529,608.36	17,280,207.26	--

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，国家深入推进医疗、医保、医药三医联动，进一步提高全民医疗保险覆盖率超过 95%，完善居民基本医疗保障体系，稳步提升保障水平，为医药工业的发展提供良好的环境和机遇，医药工业整体规模持续扩大，继续保持增长。

报告期内，公司管理层紧跟国家产业政策和行业发展趋势，围绕创新、品质、专业、国际化的发展战略，发挥自身竞争优势，积极应对激烈、复杂的市场竞争环境，实现现有产品稳健增长；积极拓展产业领域，寻求了新伙伴，搭建创新生物药产、研平台，为公司持续发展注入新动力；提升公司管理水平，从研发、生产、销售、内部控制等方面均开展了合乎时势发展的优化和整合，为公司长期、稳定、健康发展提供支撑力。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014 年度，公司实现主营业务收入 288,242.17 万元，同比增长 23.87%；主营业务成本 76,480.69 万元，同比增长 35.56%；期间费用合计 88,363.71 万元，同比增长 16.71%；研发投入 14,455.31 万元，同比增长 0.24%；现金及现金等价物净增加额 15,714.99 万元，同比增加 42,168.30 万元。

#### 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

(1) 研发系统：整合公司内外部研发资源，优化研发管理流程，研发效率得以明显提升。

2014 年，公司获得临床批件 3 个（西他沙星、注射用比伐芦定增加适应症 1 和增加适应症 2）、生产批件两个（左乙拉西坦及片剂），同时完成 5 个品种的申报工作（左乙拉西坦缓释片、瑞舒伐他汀钙原料药与制剂、注射用头孢替唑钠、匹伐他汀钙原料药与制剂、奥美沙坦酯原料药与制剂）。2014 年，公司新申请 23 件发明专利（含 4 件 PCT 发明专利），11 件发明专利获得授权；正在申请 47 件。

同时，通过收购成都金凯生物技术有限公司以及苏州金盟生物技术有限公司，搭建全新创新生物药产研平台，为公司带来若干个在研创新生物药品种，为公司带来发展新动力。

(2) 生产系统：生产系统顺利完成全年生产任务；顺利开展部分产品由宝安基地向大亚湾基地的生产转移工作；完成坪山基地冻干粉针车间 GMP 认证工作；完成 ISO 三体系认证工作。

(3) 销售系统：持续优化专科药营销系统，稳步提高专科药市场占有率，专科药产品销量保持稳定增长，信立坦四期临床按计划进行中；成立第二事业部，整合公司抗生素相关资源，包括抗生素原料和制剂生产及配套系统、抗生素药物研究所、抗生素原料和制剂销售部，为公司整体抗生素战略实施注入活力，提升公司抗生素系列产品竞争优势；海外销售方面，继续以泰嘉和信达怡向国际市场探索销售模式和渠道，积极寻求外部合作伙伴，以多种形式开展合作；充分利用公司资源，适当开展医药贸易和产品代理。

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

## 2、收入

说明

2014 年，公司经营情况和财务状况良好，业绩稳定增长，实现营业总收入 2,882,644,604.34 元，同比增长 23.85%；营业利润 1,207,185,744.28 元，同比增长 24.74%；归属于上市公司股东的净利润 1,042,297,082.80 元，同比增长 25.51%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
医药制造业	销售量	126,356,303.2	111,757,493.3	13.06%
	生产量	120,184,341.72	111,462,888.35	7.82%
	库存量	6,541,761.22	6,192,221.41	5.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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）	536,411,750.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.61%

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	主要客户 1	187,954,232.14	6.52%
2	主要客户 2	142,481,684.57	4.94%
3	主要客户 3	71,452,241.24	2.48%
4	主要客户 4	67,859,430.58	2.36%
5	主要客户 5	66,664,161.56	2.31%
合计	--	536,411,750.09	18.61%

### 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	
医药制造业	原材料成本	574,459,096.84	75.11%	399,239,012.21	70.77%	43.89%
	人工成本	64,141,890.27	8.39%	49,323,615.02	8.74%	30.04%
	折旧成本	31,890,263.75	4.17%	31,240,903.93	5.54%	2.08%
	能源成本	43,182,850.07	5.65%	34,898,088.10	6.19%	23.74%

说明

原材料成本较去年同期增长 43.89%，由于工资的上调，人工成本较上年同期增加 30.04%，折旧成本较上年同期增加 2.08%，能源成本较上年同期增加 23.74%。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,363,283.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.71%

#### 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	主要供应商 1	37,391,867.63	5.29%
2	主要供应商 2	28,774,573.13	4.07%
3	主要供应商 3	24,882,264.93	3.51%
4	主要供应商 4	21,905,346.55	3.10%
5	主要供应商 5	19,409,231.08	2.74%
合计	--	132,363,283.30	18.71%

#### 4、费用

单位：万元

项目	2014年	2013年	本年比上年增减（%）	变动原因说明
销售费用	71,301.32	59,446.67	19.94%	
管理费用	18,799.82	17,910.76	4.96%	
财务费用	-1,737.43	-1,645.25	-5.60%	
所得税费用	17,397.88	14,317.38	21.52%	

#### 5、研发支出

##### 5.1 研发支出

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发支出（万元）	14,455.31	14,420.52	12,692.08

研发支出占营业收入比例	5.01%	6.20%	6.94%
预付及开发支出（万元）	2,337.28	1,659.73	1,459.29
扣除预付及开发支出的费用（万元）	12,118.03	12,760.79	11,232.79
扣除预付款后的研发费用占营业收入比例	5.01%	6.20%	6.93%

## 5.2 公司研发情况

### (1) 2014 年获得专利授权情况

序号	专利名称	专利号	专利种类	专利权人	专利授权日
1	作为二肽基肽酶IV(DPP-IV)抑制剂的3-(3-氨基哌啶-1-基)-5-氧代-1,2,4-三嗪衍生物	ZL201080060362.X	发明	深圳信立泰药业股份有限公司	2014-02-12
2	一种地氯雷他定药物组合物	ZL201110355469.3	发明	深圳信立泰药业股份有限公司	2014-04-16
3	凝血酶直接抑制剂多肽水合盐及合成方法	ZL201110419630.9	发明	深圳信立泰药业股份有限公司	2014-10-22
4	一种氟伐他汀缓释药物组合物	ZL201210271422.3	发明	深圳信立泰药业股份有限公司	2014-11-05
5	一种监测固相合成多肽反应终点的检测溶液及其在固相合成比伐芦定中的应用	ZL201110460739.7	发明	深圳信立泰药业股份有限公司	2014-11-19
6	双功能共缀物的化学合成及抗肿瘤与抗肿瘤转移作用	KR1020127034117	发明	深圳信立泰药业股份有限公司	2014-12-22
7	一种形变后的聚合物管材和由其制备的完全可生物降解聚合物支架	ZL201110376858.4	发明	深圳市信立泰 biomedical 工程有限公司	2014-06-18
8	一种 D-(+)- $\alpha$ -(2-噻吩乙基)- $\alpha$ -(2-氯苯基)乙酸甲酯或其盐的质量控制方法及其在氯吡格雷生产中的应用	ZL201310156875.6	发明	山东信立泰药业有限公司	2014-04-09
9	一种灌流式细胞培养的培养基更换的方法	ZL201210131028.X	发明	苏州金盟生物技术有限公司 天津博发生物技术有限公司 成都金凯生物技术有限公司	2014-04-30
10	一种促进创面愈合的药物组合物	ZL201110225783.X	发明	成都金凯生物技术有限公司 苏州金盟生物技术有限公司	2014-04-30

11	甲状旁腺激素衍生物	ZL201110144843.5	发明	成都金凯生物技术有限公司 苏州金盟生物技术有限公司	2014-06-04
----	-----------	------------------	----	------------------------------	------------

## (2) 2014 年正在申请的专利 (2014 年公开) 情况

序号	专利名称	专利/申请号	申请人	申请类别	申请日期	公开日期
1	一种西他沙星新品型及其制备方法	CN201210244530.1	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2012-07-16	2014-01-29
2	一种头孢拉宗药物组合物及其制备方法	CN201210292079.0	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2012-08-16	2014-02-19
3	一种无定形头孢替坦酸及其制备方法及其含有该头孢替坦二钠的药物组合物	CN201210391193.9	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2012-10-16	2014-04-16
4	一种盐酸莫西沙星药物组合物及其制备方法	CN201210397924.0	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2012-10-19	2014-05-07
5	一种稳定的瑞舒伐他汀钙药物组合物及其制备方法	CN201310044991.9	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2013-02-05	2014-08-06
6	一种稳定的匹伐他汀钙药物组合物及其制备方法	CN201310115599.9	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2013-04-03	2014-10-15
7	一种乐卡地平与贝那普利的固体药物组合物	CN201310243051.2	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2013-06-18	2014-01-15
8	作为二肽基肽酶 IV(DPP-IV)抑制剂的 3-(3-氨基哌啶-1-基)-5-氧代-1,2,4-三嗪衍生物	CN201310676817.6	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2010-12-28	2014-03-26
9	一种阿利沙坦酯的制备方法	CN201410180568.6	深圳信立泰药业股份有限公司	发明	2014-04-30	2014-08-06
10	一种药物传递球囊扩张导管	CN201310535041.6	深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	发明	2013-11-01	2014-03-12
11	一种显影可降解聚合物支架及其制备方法	CN201410234058.2	深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	发明	2014-05-29	2014-09-24

## (3) 2014 年取得药品批件情况

序号	项目名称	批件类别	注册分类
1	注射用比伐芦定增加适应症1	临床批件	

2	注射用比伐芦定增加适应症2	临床批件	
3	左乙拉西坦原料药	生产批件	3.1
4	左乙拉西坦片剂	生产批件	6
5	注射用帕米磷酸二钠改包材	补充申请批件	
6	硫酸氢氯吡格雷片修改说明书	补充申请批件	
7	硫酸氢氯吡格雷片75mg改包衣	补充申请批件	

## 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	2,782,909,698.73	2,126,949,644.38	30.84%
经营活动现金流出小计	1,800,660,552.13	1,458,427,679.52	23.47%
经营活动产生的现金流量净额	982,249,146.60	668,521,964.86	46.93%
投资活动现金流入小计	716,554,751.19	10,890.00	6,579,833.44%
投资活动现金流出小计	1,149,373,772.77	627,202,729.79	83.25%
投资活动产生的现金流量净额	-432,819,021.58	-627,191,839.79	30.99%
筹资活动现金流出小计	392,291,000.00	305,088,000.00	28.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-392,291,000.00	-305,088,000.00	-28.58%
现金及现金等价物净增加额	157,149,901.54	-264,533,139.57	159.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 经营活动现金流入较上年同期增长 30.84%，主要原因是本年公司销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加 66,179.09 万元。

(2) 经营活动产生的现金流量净额较上期增长 46.93%，主要原因是本年公司销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加 66,179.09 万元。

(3) 投资活动现金流入较去年同期增长 6579833.44%，主要原因是本年公司以自有闲置资金购买理财产品到期收回 70,000 万元。

(4) 投资活动现金流出较去年同期增长 83.25%，主要原因是本年公司以自有闲置资金购买理财产品较去年增加 50,000 万元。

(5) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 30.99%，主要原因是本年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年减少 22,654.84 万元。

(6) 现金及现金等价物净增加额较去年同期增加 159.41%，主要原因是本年公司销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加 66,179.09 万元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年减少 22,654.84 万元。

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						
医药制造业	2,882,421,689.91	764,806,931.76	73.47%	23.87%	35.56%	-2.29%
合计	2,882,421,689.91	764,806,931.76	73.47%	23.87%	35.56%	-2.29%
分产品						
原料	514,316,241.70	337,371,791.54	34.40%	48.55%	51.61%	-1.33%
制剂	2,368,105,448.21	427,435,140.22	81.95%	19.56%	25.11%	-0.80%
合计	2,882,421,689.91	764,806,931.76	73.47%	23.87%	35.56%	-2.29%
分地区						
华北地区	584,305,866.62	154,171,836.75	73.61%	18.29%	25.76%	-1.57%
华东地区	802,718,938.22	169,015,965.23	78.94%	33.14%	42.77%	-1.43%
华南地区	597,641,405.51	205,960,540.25	65.54%	21.88%	35.16%	-3.38%
其他地区	897,755,479.56	235,658,589.54	73.75%	21.36%	37.96%	-3.16%

合计	2,882,421,689.91	764,806,931.76	73.47%	23.87%	35.56%	-2.29%
----	------------------	----------------	--------	--------	--------	--------

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	851,421,802.19	18.44%	694,236,900.65	19.06%	-0.62%	
应收账款	838,888,882.81	18.17%	696,946,060.14	19.13%	-0.96%	
存货	151,882,452.31	3.29%	160,475,358.27	4.40%	-1.11%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	47,396,028.97	1.03%	1,287,470.41	0.04%	0.99%	长期股权投资较 2013 年末增加 3581.33%，是本期购买苏州金盟生物技术有限公司 24.06% 的股权所致。
固定资产	852,559,633.10	18.47%	612,256,999.90	16.81%	1.66%	固定资产较 2013 年末增加 39.25%，主要是本期坪山新厂建设工程完工转入固定资产所致。
在建工程	19,433,130.53	0.42%	194,920,965.09	5.35%	-4.93%	在建工程较 2013 年末减少 90.03%，主要是本期坪山新厂建设工程完工转入固定资产所致。
应收票据	444,605,505.52	9.63%	430,163,479.67	11.81%	-2.18%	
预付款项	9,447,271.26	0.20%	65,858,645.81	1.81%	-1.61%	预付款项较 2013 年末减少 85.66%，主要是本期预付的设备及工程款重分类到其他非流动资产。

无形资产	984,711,558.95	21.33%	478,256,534.67	13.13%	8.20%	无形资产较 2013 年末增加 105.90%,主要是本期企业合并增加无形资产所致。
开发支出	62,742,881.99	1.36%	41,065,887.41	1.13%	0.23%	开发支出较 2013 年末增加 52.79%,主要是本期购买重庆复创的新药技术转入开发支出所致。
递延所得税资产	72,382,776.97	1.57%	39,435,443.22	1.08%	0.49%	递延所得税资产较 2013 年末增加 83.55%,主要是本期内部未实现销售利润增加所致。

## 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		
应付账款	104,869,305.56	2.27%	167,084,750.65	4.59%	-2.32%	应付账款较 2013 年末减少 37.24%,主要是本期应付工程款、采购固定资产及无形资产减少所致。
应付职工薪酬	66,522,444.35	1.44%	59,750,662.44	1.64%	-0.20%	
应交税费	151,418,810.81	3.28%	113,279,600.55	3.11%	0.17%	应交税费较 2013 年末增长 33.67%,主要是本期应交增值税和应交企业所得税增加所致。
其他应付款	461,420,749.55	10.00%	123,124,865.55	3.38%	6.62%	其他应付款较 2013 年末增长 274.76%,主要是本期增加应付股权转让款所致。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 4、主要境外资产情况

报告期内，公司不存在在境外拥有的资产超过净资产 10% 的情形。

## 五、核心竞争力分析

### （一）优良的产品架构

在心血管专科领域，公司主营产品已形成“金字塔”状由高端往下辐射的架构，专利药——信立坦正进行推广、招标，首仿产品——比伐芦定进入增长期；同时，支架将进入生产批件申报阶段，形成创新型高端处方药及生物医疗产业链，促进品牌协同效应，为公司持续发展奠定坚实的基础。

### （二）优秀的学术推广队伍

组建至今十余年的心血管领域学术队伍，已得到专业领域的高度认可，网络渠道遍布全国二、三级医院。随着进一步完善营销网络建设，提升学术推广团队整体素质，加上创新产品的上市，必然进一步提升公司行业地位和盈利能力。

### （三）专业的研发团队

报告期内，公司研发支出 14,455.31 万元，占营业收入 5.01%，在加大创新药物投入的同时，也改进现有新药、仿制药研发管理，提升筛选创新药物能力，创新药物和独特产品的研发逐步进入临床各阶段；并且，积极与国内外研发机构合作，提升工艺改进研究水平、完善品质体系、提升产品质量、加强成本控制，从而不断提升公司在新产品和高品质等方面的竞争优势。

### （四）高质量的产品优势

质量的研究及提高一直是公司产品的永恒课题，产品内部品控标准均高于国家药典标准，主要产品——泰嘉已通过欧盟许可，获准在欧盟国家上市销售，产品品质受到发达国家药品监管体系认可。公司将继续以高品质立足市场，服务广大患者。

## 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
91,000,000	1,500,000.00	5,966.67%
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
成都金凯生物技术有限公司	研究、开发药品、化妆品、保健食品、化学试剂并提供技术转让。	80.00%
苏州金盟生物技术有限公司	从事以下生产性项目预备期内的服务：基因药物（重组人甲状旁腺素 1-34、重组人角质细胞生长因子、抗 CD20 单克隆抗体、重组 TNF 可溶性受体 Fc 融合蛋白）；药品、化妆品、保健食品的研发及技术服务和技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	24.06%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (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

单位：万元

受托人名称	关联	是否关	产品类	委托理	起始日	终止日	报酬确	本期实	计提减	预计收	报告期
-------	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

	关系	联交易	型	财金额	期	期	定方式	际收回 本金金 额	值准备 金额(如 有)	益	实际损 益金额
兴业银行深圳分行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年 09月02 日	2014年 09月02 日	协议约定	10,000		550	366.66
兴业银行深圳分行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年 10月21 日	2014年 04月09 日	协议约定	10,000		260.82	150.38
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年 04月10 日	2014年 07月10 日	协议约定	10,000		143.01	143.01
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年 04月10 日	2014年 10月08 日	协议约定	10,000		295.89	295.89
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年 07月14 日	2015年 01月12 日	协议约定			279.23	258.22
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	8,000	2014年 08月21 日	2014年 11月19 日	协议约定	8,000		106.52	106.52
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年 08月29 日	2014年 11月27 日	协议约定	10,000		133.15	133.15
兴业银行深圳分行	无	否	保本浮动收益型	8,000	2014年 09月04 日	2014年 12月03 日	协议约定	8,000		110.47	110.47
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	4,000	2014年 09月25 日	2014年 12月24 日	协议约定	4,000		53.26	53.26
招商银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年 10月16 日	2015年 01月27 日	协议约定			153.79	115.06
中国银行股份有限公司临邑支行	无	否	保证收益理财产品	1,000	2014年 12月30 日	2015年 01月13 日	收益率 年息 4.8%			1.84	0
合计				91,000	--	--	--	70,000		2,087.98	1,732.62
委托理财资金来源	自有闲置资金。 公司第二届董事会第十八次会议于 2013 年 8 月 17 日审议通过了《关于使用自有闲置资金三亿元以内投资银行理财产品的议案》，同意										

	<p>公司使用不超过人民币三亿元的自有闲置资金，适当投资低风险及短期的银行理财产品，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施相关事宜，授权期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。</p> <p>公司第三届董事会第四次会议于 2014 年 8 月 15 日审议通过了《关于使用自有闲置资金投资银行理财产品的议案》，同意公司在保障公司日常经营运作和研发、生产、建设资金需求的情况下，使用不超过人民币五亿元的自有闲置资金，适当投资低风险及短期的银行理财产品，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施相关事宜，授权期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。</p>
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 08 月 20 日 2014 年 08 月 19 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	114,278.97
报告期投入募集资金总额	2,961.81
已累计投入募集资金总额	111,737.74

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,800
累计变更用途的募集资金总额比例	5.95%

#### 募集资金总体使用情况说明

### 一、募集资金基本情况

#### 1、募集资金到位情况

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

#### 2、募集资金使用金额及当前余额

截至2014年12月31日，本公司募集资金项目累计使用资金111,737.74万元，其中2014年度使用募集资金2,961.81万元。截至2014年12月31日，本公司募集资金账户余额为8,040.60万元，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入5,505.75万元，支付手续费6.39万元，其中2014年度利息收入207.13万元。

### 二、募集资金管理及存储情况

#### （一）募集资金管理情况

为加强和规范募集资金的管理，提高资金的使用效率，维护全体股东的合法利益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》、深圳证券交易所制订的《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规，结合公司实际情况制订了《募集资金管理办法》（简称管理办法）。根据《管理办法》的要求并结合经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并与本公司保荐人招商证券股份有限公司、募集资金专户的开户银行招商银行股份有限公司深圳八卦岭支行、中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行共同签署《募集资金三方监管协议》，与募集资金专用账户管理协议范本不存在重大差异，目前该协议的履行状况良好。

#### （二）募集资金专户存储情况

募集资金到位后，本公司已在招商银行股份有限公司深圳八卦岭支行、中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行开设了募集资金专项账户，以活期存款及定期存款的方式存放募集资金。截至2014年12月31日上述银行募集资金专户存款余额共计8,040.60万元，募集资金专户存款余额与募集资金实际余额一致。

### （2）募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和	是	募集资	调整后投资	本报告	截至期末累	截至期	项目	本报告期	是否	项目
---------	---	-----	-------	-----	-------	-----	----	------	----	----

超募资金投向	否 已 变 更 项 目 (含 部 分 变 更)	金 承 诺 投 资 总 额	总 额(1)	期 投 入 金 额	计 投 入 金 额 (2)	未 投 资 进 度(3) = (2)/(1)	达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期	实 现 的 效 益	达 到 预 计 效 益	可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化
承诺投资项目										
硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目	否	16,520	16,520	0	16,520	100.00%	完成	32,741.52	是	否
盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业化项目	是	16,460	9,660	9.76	9,616.29	99.55%	完成	12,099.36	是	否
帕米膦酸二钠及其制剂、比伐芦定制剂高新技术产业化项目	否	5,646	5,646	35.2	5,646	100.00%	完成		否	否
营销网络扩建工程项目	否	5,500	5,500	0	5,500	100.00%	完成		是	否
技术中心建设项目	否	4,261.7	4,261.7	0	4,261.7	100.00%	完成		是	否
头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目	否	3,688	3,688	373.39	3,688	100.00%	完成		是	否
坪山生物医药产研楼及配套设施建设项目			6,800	2,230.69	6,218.14	91.44%	完成		不适用	否
承诺投资项目小计	--	52,075.7	52,075.7	2,649.04	51,450.13	--	--	44,840.88	--	--
超募资金投向										
超募资金补充募集资金项目流动资金项目			23,260.82	312.77	22,530.31	96.86%	完成		不适用	否
增资山东信立泰药业有限公司项目			8,800	0	8,800	100.00%	完成	8,652.34	是	否

增资深圳市信立泰生物医疗工程有限公司项目			2,500	0	2,500	100.00%	完成		不适用	否
新药研发			6,000	0	6,000	100.00%	完成		不适用	否
竞拍深圳坪山新区坪山街道一工业用地			3,104.95	0	3,104.95	100.00%	完成		不适用	否
出资惠州信立泰			4,500	0	4,500	100.00%	完成		不适用	否
竞拍惠州市大亚湾一工业厂房及其配套用房			6,852.35	0	6,852.35	100.00%	完成		不适用	否
归还银行贷款（如有）	--		6,000	0	6,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		61,018.12	312.77	60,287.61	--	--	8,652.34	--	--
合计	--	52,075.7	113,093.82	2,961.81	111,737.74	--	--	53,493.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1)帕米膦酸二钠及其制剂、比伐芦定制剂高新技术产业化项目：2012年3月16日本公司第二届董事会第十次会议通过了《关于调整帕米膦酸二钠及其制剂高新技术产业化项目的议案》，项目名称由原来的“帕米膦酸二钠及其制剂高新技术产业化项目”变更为“帕米膦酸二钠及其制剂、比伐芦定制剂高新技术产业化项目”，预定可使用状态由原计划2012年9月调整为2013年12月，该项目工程建设工作已于2013年底完成，并于2014年6月拿到国内GMP认证证书，2014年下半年逐步开始投产，尚处于生产磨合期，暂无法计算项目效益。</p> <p>(2) 头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目截至2014年末三期临床入组完毕，预计于2015年5月申报生产。</p> <p>(3)坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目已完成，该建设项目不直接产生项目效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金总额为62,203.27万元，其中已确定使用用途的金额为61,018.12万元，截至2014年12月31日，已使用超募资金60,287.61万元，使用用途及项目进展见上表。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1)2009年12月14日本公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更部分营销网络扩建工程项目实施地址的议案》，将营销网络扩建工程项目中广州、长沙两地的部分营销项目建设实施地点移至深圳并建设深圳营销中心；2012年3月16日本公司第二届董事会第10次会议审议通过了《关于调整营销网络项目实施方式的议案》，将</p>									

	<p>营销网络实施地点最终确定为深圳、上海和北京三地，其中深圳为营销中心，上海和北京设分公司。</p> <p>(2)2010年5月29日本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更帕米膦酸二钠及其制剂高新技术产业化项目部分实施地点的议案》和《关于变更硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目部分实施地点的议案》，将帕米膦酸二钠制剂项目的实施地点变更至深圳坪山新区街道的工业地块；将硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目中新建口服固体制剂车间及其配套部分变更至坪山制剂基地；</p> <p>(3)2011年1月23日本公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于变更硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目实施地点的议案》，将硫酸氢氯吡格雷原料药及其制剂产业化项目的实施地点变更至惠州大亚湾石化大道西42号的工业厂房；</p> <p>(4)2010年5月29日本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更技术中心建设项目实施地点和实施方式的议案》，将技术中心建设项目的实施地点变更为深圳市宝运达物流有限公司厂房。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2010年5月29日本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更技术中心建设项目实施地点和实施方式的议案》，将技术中心建设项目的实施方式变更为租赁深圳市宝运达物流有限公司的厂房并改建成技术中心。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截止2009年9月6日本公司已利用自筹资金4,128.74万元对盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业化项目、技术中心建设项目和头孢呋辛钠舒巴坦钠研发项目进行了先期投入。2010年2月6日经本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，2010年2月24日本公司已完成上述募集资金项目的资金置换事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2014年12月31日本公司尚未使用的募集资金金额为2,541.23万元，其中准备用于募集资金项目投资625.57万元、用于超募资金补充募集资金项目流动资金项目730.51万元，均以银行定期存款、通知存款和活期存款的形式存放于银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
坪山生物医疗产研楼及配套设施建设项目	盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业产业化项目	6,800	2,230.69	6,218.14	91.44%	完成		不适用	否
合计	--	6,800	2,230.69	6,218.14	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>在公司产能满足头孢西丁钠、头孢吡肟制剂的市场需求情况下，暂无扩大头孢西丁、头孢吡肟制剂产能的必要。为控制募集资金投资风险，提高募集资金使用效率，公司拟将头孢产业化项目投资总额由 16,460 万元调整至 9,660 万元，缩减的 6800 万元用于建设生物医疗产研楼及配套设施。</p> <p>公司于 2009 年成立全资子公司深圳市信立泰生物医疗工程有限公司，并开始进行生物医疗产品的研发工作，并已取得“冠脉支架”、“药物洗脱支架的喷涂装置”两项专利授权。根据公司研发进程，需要建设生物医疗产品生产基地，作医疗器械质量体系考核以及车间 GMP 认证，以及成品生产。</p> <p>2012 年 3 月 16 日本公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整盐酸头孢吡肟、头孢西丁钠高新技术产业产业化项目投资总额的议案》和《关于使用募集资金建设生物医疗产研楼及其配套设施的议案》，并经 2012 年 4 月 20 日本公司召开的 2011 年度股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东信立泰药业有限公司	子公司	制造业	头孢类医药中间体生产、销售	人民币10,800万元	750,025,399.84	643,175,811.10	778,220,772.54	403,288,647.97	343,059,801.08
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	子公司	制造业	II类III类医疗器械的生产和研发；货物及技术进出口业务	人民币11,000万元	95,071,985.13	97,311,261.39	11,698,312.83	6,287,535.30	7,250,537.23
诺泰国际有限公司	子公司	贸易	贸易及技术支援服务	HKD1,500万元	36,200,860.52	16,841,746.88	61,940,213.52	9,042,998.33	7,282,738.43
惠州信立泰药业有限公司	子公司	制造业	涉及许可经营项目，尚待有关部门批准	人民币4,500万元	59,344,666.23	40,226,751.59	26,913,500.00	-2,195,933.40	-2,195,933.40
深圳市健善康医药有限公司	子公司	贸易	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发（药品经营许可证有效期至2016年08月29日）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。抗（抑）菌制剂（不含栓类、皂类）的生产和销售（凭粤卫消证字（2010）第9003号卫生许可证和深环批	人民币500万元	25,147,192.45	7,611,723.08	151,494,581.43	4,817,838.58	3,979,178.65

			[2008]901666 号环保批复经营；限分支机构经营)。						
成都金凯生物技术有限 公司	子公 司	研发 及技 术服 务	研究、开发药品、化 妆品、保健食品、化 学试剂并提供技术转 让。	人民币 3,715 万元	12,201,81 2.04	8,701,176 .17		-844,795. 61	-844,795. 61
深圳市信立 泰资产管理 有限公司	子公 司	受托 资产 管理	受托资产管理（不含 证券、保险、基金、 金融业务、人才中介 服务及其它限制项 目）；药品研发和技术 服务。	人民币 300 万 元	2,833,084 .09	2,773,084 .09			
Splendris Pharmaceuti cals GmbH	子公 司	贸易	Der Handel mit Medikamenten, dies beinhaltet den Import und Export von registrierten und nichtregistrierten Arzneimitteln, sowie deren Förderung.（以 上为德文，译成中文 为"药品的进出口贸 易"）。同时，引进国 外先进技术和设备 等。	5 万欧 元	169,520.2 4	-7,913,27 4.65		-4,201,75 2.36	-3,776,62 8.39
德州致德医 药化工科技 有限公司	子公 司	贸易	前置许可经营项目： 易制毒：盐酸、硫酸、 甲苯、丙酮、甲基乙 基酮销售；压缩气体 和液化气体、易燃液 体、易燃固体、自燃 物品和遇湿易燃物 品、氧化剂和有机过 氧化雾、毒害品和感 染性物品、腐蚀品销 售。（许可期限至： 2016 年 10 月 29 日） 一般经营项目：医药 化工产品的技术咨 询、技术转让；医药 化工产品、酶化工产 品（不含未经许可经	人民币 300 万 元	532,252,7 25.09	4,984,775 .45	514,782,7 16.23	1,638,870 .56	1,264,900 .61

		营的危险化学品)、仪器仪表、五金交电、劳保防护用品、机械设备及配件、电子产品销售,以上产品的进出口业务(法律法规禁止经营的项目除外,涉及前置审批的,未取得专项许可的不得经营)。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 主要子公司、参股公司情况说明

#### (一) 控股子公司山东信立泰药业有限公司

山东信立泰药业有限公司系公司的控股子公司,公司持有其 98.15% 的股权。该公司主要从事头孢类医药中间体生产、销售(以上经营范围在国家法律、法规允许的范围经营活动;涉及前置审批的,未取得专项许可的不得经营)。截至 2014 年末,该公司总资产 75,002.54 万元,注册资本 10,800.00 万元,净资产 64,317.58 万元;2014 年,该公司营业收入 77,822.08 万元,营业利润 40,328.86 万元,净利润 34,305.98 万元。

#### (二) 全资子公司深圳市信立泰生物医疗工程有限公司

深圳市信立泰生物医疗工程有限公司系本公司的全资子公司,主要从事 II、III 类医疗器械的生产和研发(《医疗器械生产企业许可证》有效期至 2014 年 6 月 29 日)。货物及技术进出口。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目)。截至 2014 年末,该公司总资产 9,507.20 万元,注册资本 11,000.00 万元,净资产 9,731.13 万元;2014 年,该公司营业收入 1,169.83 万元,营业利润 628.75 万元,净利润 725.05 万元。

#### (三) 全资子公司诺泰国际有限公司

诺泰国际有限公司(SPLENDRIS INTERNATIONAL LIMITED)系本公司的全资子公司,主要从事贸易,技术支援服务。截至 2014 年末,该公司总资产 3,620.09 万元,注册资本 1,500.00 万港币,净资产 1,684.17 万元;2014 年,该公司营业收入 6,194.02 万元,营业利润 904.30 万元,净利润 728.27 万元。

#### (四) 全资子公司惠州信立泰药业有限公司

惠州信立泰药业有限公司系本公司的全资子公司，截至 2014 年末，该公司总资产 5,934.47 万元，注册资本 4,500.00 万元，净资产 4,022.68 万元。2014 年，该公司营业收入 2,691.35 万元，营业利润-219.59 万元，净利润-219.59 万元。

#### （五）Splendris Pharmaceuticals GmbH

2011 年 7 月，诺泰国际有限公司在德国投资设立全资子公司 Splendris Pharmaceuticals GmbH，主营业务为 Der Handel mit Medikamenten, dies beinhaltet den Import und Export von registrierten und nichtregistrierten Arzneimitteln, sowie deren Förderung.（以上为德文，译成中文为“药品的进出口贸易”）。同时，引进国外先进技术和设备等。截至 2014 年末，该公司总资产 16.95 万元人民币，注册资本 5 万欧元，净资产-791.33 万元人民币。

#### （六）德州致德医药化工科技有限公司

2013 年 5 月，本公司的子公司山东信立泰药业有限公司出资 300 万人民币设立全资子公司德州致德医药化工科技有限公司，主要从事易制毒：盐酸、硫酸、甲苯、丙酮、甲基乙基酮销售；压缩气体和液化气体、易燃液体、易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品、氧化剂和有机过氧化雾、毒害品和感染性物品、腐蚀品销售；医药化工产品的技术咨询、技术转让；医药化工产品、酶化工产品（不含未经许可经营的危险化学品）、仪器仪表、五金交电、劳保防护用品、机械设备及配件、电子产品销售，以上产品的进出口业务（法律法规禁止经营的项目除外，涉及前置审批的，未取得专项许可的不得经营）。截至 2014 年末，该公司总资产 53,225.27 万元，注册资本 300.00 万元，净资产 498.48 万元；2014 年，该公司营业收入 51,478.27 万元，营业利润 163.89 万元，净利润 126.49 万元。

#### （七）深圳市健善康医药有限公司

2014 年 1 月 23 日，公司与陈敏燕、吴权二人签订《股权转让协议》，以自有资金 2,000,000 元收购其所持有的深圳市健善康医药有限公司 100% 的股权。股权转让完毕后，深圳市健善康医药有限公司成为公司的全资子公司，公司取得其拥有的药品经营资格并继续经营。该公司从事中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发（药品经营许可证有效期至 2016 年 08 月 29 日）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务

院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。抗（抑）菌制剂（不含栓类、皂类）的生产和销售（凭粤卫消证字（2010）第 9003 号卫生许可证和深环批[2008]901666 号环保批复经营；限分支机构经营）。截止 2014 年末，截至 2014 年末，该公司总资产 2,514.72 万元，注册资本 500.00 万元，净资产 761.17 万元；2014 年，该公司营业收入 15,149.46 万元，营业利润 481.78 万元，净利润 397.92 万元。

#### （八）成都金凯生物技术有限公司

2014 年 11 月 07 日，公司以自有资金受让苏州金盟生物技术有限公司持有的成都金凯生物技术有限公司 80% 股权，收购金额为 46,000,000 元。受让完成后，公司将持有成都金凯 80% 股权。该公司从事研究、开发药品、化妆品、保健食品、化学试剂并提供技术转让。截至 2014 年末，该公司总资产 1,220.18 万元，注册资本 3,715.00 万元，净资产 870.12 万元；该公司的产品尚处于研发阶段，未产生实际经济效益。

#### （九）深圳市信立泰资产管理有限公司

2014 年 11 月 07 日，深圳信立泰药业股份有限公司与上海艾力斯医药科技有限公司签订《战略合作框架协议之补充协议》，以自有资金 471,500,000 元，受让上海艾力斯持有的深圳市信立泰资产管理有限公司 50% 股权。本公司原持有深圳市信立泰资产管理有限公司 50% 股权，股权转让完成后，深圳市信立泰资产管理有限公司即成为公司的全资子公司。该公司从事受托资产管理（不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）；药品研发和技术服务。截至 2014 年末，该公司总资产 283.31 万元，注册资本 300.00 万元，净资产 277.31 万元；该公司主要是受托资产管理，未产生实际经济效益。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市健善康医药有限公司	公司业务需要	购买	提升公司整体竞争力
成都金凯生物技术有限公司	公司业务需要	购买	提升公司整体竞争力
深圳市信立泰资产管理有限公司	公司业务需要	购买	提升公司整体竞争力

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
收购深圳市信立泰资产管理有限公司 50% 股权	47,150	25,932.5	25,932.5	已完成工商变更登记备案手续，变更《企业法人营业执照》	该公司主要是受托资产管理，未产生实际经济效益	2014 年 11 月 07 日 2015 年 01 月 13 日	《关于收购深圳市信立泰资产管理有限公司股权暨阿利沙坦酯原料药新药技术的公告》（2014-029）、《关于收购深圳市信立泰资产管理有限公司股权的进展公告》（2015-001）详见《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
合计	47,150	25,932.5	25,932.5	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

## （一）行业竞争格局和发展趋势

## 1、医改步入深水区，医疗保障水平持续提升

2015 年 3 月 5 日李克强总理的《政府工作报告》中对 2015 年的医改工作进行明确指示，进一步巩固扩大基本医保覆盖面，稳步提高保障水平，因此，医药工业的总体需求仍将保持较高的增长。

## 2、医药价格市场化势在必行，达到国际水平的仿制药将占有较大优势

李克强总理在《政府工作报告》中明确指出，将“取消绝大部分药品政府定价”，由此可见今后药品的定价政府将逐步放开管制，交由市场进行资源配置。国务院于 2015 年 2 月

28 日公布了《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，按照市场在资源配置中起决定性作用和更好发挥政府作用的总要求，对新一轮药品集中采购相关工作做出了原则性规定，明确指出在药品招标时，“将通过《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》认证情况，在欧盟、美国、日本等发达国家（地区）上市销售情况，标准化的剂型、规格、包装等作为重要指标”，“优先采购达到国际水平的仿制药”。相信在 2015 年及以后的招标中，达到国际水平的仿制药将会占有较大优势。

### 3、互联网逐步应用在医疗领域，传统医疗模式面临改革

随着 IT 技术的发展，近年来，互联网已经颠覆了多个领域，医疗领域由于其特性问题，改变相对较慢，互联网医疗行业面临配套政策、标准缺失、信息孤岛现象三项挑战。然而，互联网医疗对于改善全民生活，延续人类寿命，传播医疗思想知识，促进健康事业发展有显而易见的重要意义。从目前发展趋势来看，互联网及移动互联正催生医疗业向移动化、智能化和信息化前进，在重构健康管理、就医方式、就医体验、购药方式及医患生态等方面具有无比巨大的想象空间。在处于萌芽阶段的互联网医疗中如何形成自身的特有优势是众多传统厂家所必须思考的问题。

## （二）公司发展战略

公司将致力于发挥现有竞争优势，完善具有自主知识产权产品为主的新药专科药物产业链，建立以介入医疗产品为主的生物医疗产业链，培育、发展信立坦、泰加宁、立宁支架等产品，保障公司持续、稳健增长；合理规划抗生素产业链，顺应政策导向和市场需求，提升市场竞争力；积极探索发展创新生物药，构建生物医药产业新平台，构建创新型高端处方药及生物医药医疗国际化企业；同时，充分利用专业学术优势及渠道资源优势开展探索医疗服务新模式和新方向。

## （三）经营计划

### 1、进一步完善四大产业链

发挥既有优势，巩固具有自主知识产权产品为主的新药专科药物产业链；集中公司资源，优化以抗生素为基础的其他药品产业链；积极进取，发展以介入医疗产品为主的生物医疗产业链；稳步交接，构建以单抗和生物重组蛋白为主的生物制药产业链。

## 2、提升营销管理水平

紧跟国家产业政策和市场情况，优化营销管理水平，公司各部门提供优质高效的服务，做好新政策指导下的新一轮招标工作，保证泰嘉等产品销量稳步上升，实现泰加宁、信立坦等产品的快速成长，以及抗生素等产品稳步发展。

## 3、进一步提升产品开发能力，加快现有产品研发进度

完善创新团队建设，完善项目绩效制度，强化项目制管理，提高研发效率，实现质量、时间、成本和效益的平衡；同时，继续改进现有产品工艺，挖掘现有产品潜力；此外，加强外部研发合作，优化研发管理，积极引进新项目，提高研发效率，加快新产品上市速度。

按照计划开展现有研发项目的各环节工作；完成立宁支架的注册工作，完成可降解支架的临床准备工作；加快进行新收购生物药的研发工作，按计划完成苏州金盟生物药基地的产业化工作，与相关新药的临床工作做好同步；积极引进新产品、新项目。

## 4、探索在新环境下产业拓展的方向并实施

互联网医疗时代已经萌芽，原有的医疗服务必将进行变革，而公司经过 10 多年的积累，也形成了一定自身优势，2015 年，公司将积极探索符合自身优势的新方向，在互联网医疗时代更好地为广大患者服务。

### （四）资金需求与计划

2015 年，公司的资金需求主要来自于公司生产、研发、销售等正常经营活动。经公司初步测算，经营性现金流较为充沛，公司还将与部分银行签订综合授信额度协议，加强资金的统筹管理，合理、审慎利用资金，实现公司的可持续健康发展，为股东创造持续、良好的投资回报。

### （五）可能面对的风险

#### 1、国家政策及各省招标政策变化的风险

随着医改的不断深入，药品供应市场化方向逐渐明朗，根据国务院于 2015 年 2 月 28 日公布了《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》中“优先采购达到国际水平的仿制药”等指导原则，对公司的主要产品有利好趋势，相较于 2014 年，系统性风险有所降低，但

各省具体招标细则的出台仍可能有一定变化，公司将积极面对市场变化，采取灵活的营销策略；通过工艺技术改进，加强现有产品的二次开发，提高产品质量；加大研发投入，丰富产品线，提升竞争优势。

## 2、成本上升的风险

近年来，原材料成本、人力资源成本呈现刚性上涨趋势，给公司的成本控制带来持续压力。2015 年，公司将进一步加强费用控制和固定资产管理，提高研发设备及资产利用率；优化供应管理体系，合理安排库存及采购周期，提高采购效益；强化财务分析工作，完善全面预算管理，合理控制成本，提升盈利能力。

## 九、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、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

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	32,557,137.83
		其他非流动负债	-32,557,137.83

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，将原“外币报表折算差额”项目转在“其他综合收益”项目列示。

#### 十一、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。

#### 十二、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

报告期内新纳入合并范围的公司共 3 家，具体为：本期收购深圳市健善康医药有限公司 100% 的股权；收购成都金凯生物技术有限公司 80% 股权；收购深圳市信立泰资产管理有限公司 50% 股权，公司原持有其 50% 股权，收购后持有其 100% 股权。

#### 十三、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

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，2012 年度，公司在充分考虑和听取广大投资者、特别是中小投资者意见的基础上，结合公司发展实际，就股东回报规划事宜进行专项研究论证，形成论证报告，并召开临时股东大会，采取现场及

网络投票相结合的方式，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款进行修改，进一步细化现金分红政策，完善利润分配的决策程序和机制，更有效地保障了投资者的合理投资回报。

在兼顾公司长远和可持续发展的同时，公司充分重视广大投资者，特别是中小投资者的合理投资收益，上市以来，通过现金分红、资本公积金转增股本方式进行利润分配，实施积极、稳定的利润分配政策，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成稳定的回报预期。公司近三年均实施了现金分红，连续三年以现金方式累计分配的利润高于三年实现的年均可分配利润 30% 的比例。

公司利润分配政策的制定和执行情况符合《公司章程》的规定、股东大会决议的要求以及审议程序的规定；分红标准和比例明确清晰；相关的决策程序和机制完备；独立董事尽职尽责并按规定发表独立意见，发挥应有的作用；中小投资者具有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到充分的维护，不存在损害中小投资者利益的情形。

公司于 2014 年 4 月 18 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过《深圳信立泰药业股份有限公司 2013 年度利润分配预案》，以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 65,376 万股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税）。该方案已于 2014 年 5 月 7 日实施，详见 2014 年 4 月 29 日登载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《深圳信立泰药业股份有限公司二〇一三年年度权益分派实施公告》。

截至本报告披露日，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

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

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

### （一）2012 年公司利润分配方案和资本公积金转增股本方案

2012 年度公司权益分派方案为：以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 43,584 万股为基数，向全体股东每 10 股派 7 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 6.30 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 6.65 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款<sup>a</sup>；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

【<sup>a</sup>注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 1.05 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.35 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】

权益分派后公司的总股本增至 65,376 万股，注册资本增至 65,376 万元。

（该方案已实施，详见 2013 年 5 月 3 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《深圳信立泰药业股份有限公司二〇一二年年度权益分派实施公告》。）

### （二）2013 年公司利润分配方案

2013 年度公司利润分配方案为：以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 65,376 万股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 5.40 元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 5.70 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款<sup>a</sup>；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

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

（该方案已实施，详见 2014 年 4 月 29 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《深圳信立泰药业股份有限公司二〇一三年年度权益分派实施公告》。）

### （三）2014 年公司利润分配及资本公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度本公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,042,297,082.80 元。根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司分配当年税后利润时，应当按母公司净利润 10% 提取公司法定公积金，法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取；公司 2014 年度提取法定公积金 69,418,912.08 元，加上以前年度未分配利润 1,643,939,873.39 元，本年度实际可供投资者分配的利润为 2,224,562,044.11 元。2014 年 12 月 31 日，资本公积金为 574,194,252.17 元。

在综合考虑公司盈利前景、资产状况及市场环境的前提下，现提出 2014 年度利润分配预案如下：

公司 2014 年度利润分配预案为：以本公司 2014 年末总股本 653,760,000 股为基数向全体股东按每 10 股分配现金红利 7.00 元（含税），共计分配现金红利 457,632,000 元。

公司 2014 年度资本公积金转增股本预案为：以本公司 2014 年末总股本 653,760,000 股为基数按照每 10 股转增 6 股的比例用资本公积金转增股本 392,256,000 元。转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

该分配预案尚需提交公司 2014 年年度股东大会审议。若该议案获得股东大会审议通过，公司的总股本将增至 104,601.6 万股，注册资本将增至 104,601.6 万元，资本公积余额为 181,938,252.17 元。

### 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	457,632,000.00	1,042,297,082.80	43.91%	0.00	0.00%
2013 年	392,256,000.00	830,416,581.75	47.24%	0.00	0.00%
2012 年	305,088,000.00	635,167,523.74	48.03%	0.00	0.00%

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

#### 十四、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)	7.00
每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	653,760,000
现金分红总额 (元) (含税)	457,632,000.00
可分配利润 (元)	2,224,562,044.11
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2014 年度本公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,042,297,082.80 元。根据《公司法》、《公司章程》等相关规定, 公司分配当年税后利润时, 应当按母公司净利润 10% 提取公司法定公积金, 法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的, 可不再提取; 公司 2014 年度提取法定公积金 69,418,912.08 元, 加上以前年度未分配利润 1,643,939,873.39 元, 本年度实际可供投资者分配的利润为 2,224,562,044.11 元。2014 年 12 月 31 日, 资本公积金为 574,194,252.17 元。</p> <p>在综合考虑公司盈利前景、资产状况及市场环境的前提下, 现提出 2014 年度利润分配预案如下:</p> <p>公司 2014 年度利润分配预案为: 以本公司 2014 年末总股本 653,760,000 股为基数向全体股东按每 10 股分配现金红利 7.00 元 (含税), 共计分配现金红利 457,632,000 元。</p> <p>公司 2014 年度资本公积金转增股本预案为: 以本公司 2014 年末总股本 653,760,000 股为基数按照每 10 股转增 6 股的比例用资本公积金转增股本 392,256,000 元。转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。</p>	

#### 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司秉承“美好源于诚信”的价值理念, 恪守“创新、专业、严谨、高效”的企业文化, 坚持高效、务实的发展路线, 通过国际领先品质和不断创新, 致力于为人类带来更健康美好的生活, 回报社会。

##### (一) 股东和债权人利益保护

公司严格依照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定，不断完善公司治理，建立了完整的内部控制制度，形成以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

公司严格依法履行信息披露义务，保障信息披露的公平性，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息。同时，公司通过交易所互动平台、组织投资者交流会、开设投资者热线、传真、电子邮箱等多种方式，与投资者进行沟通交流，公平、公正地向投资者提供系统、全面、准确的公司信息，提高公司透明度。

报告期内，公司召开股东大会一次，会议的召集、召开及表决符合法律、法规及《公司章程》的规定。

在利润分配方面，公司制定了积极、稳定的利润分配政策，在综合考虑公司可持续发展的基础上，充分重视广大投资者，特别是中小投资者的利益诉求，制定切实合理的分红方案，积极回报股东。2011 年至 2013 年度，公司三年累计现金分红金额 860,784,000 元，远高于三年实现的年均可分配利润的 30% 的比例。

在追求股东利益最大化的同时，公司兼顾债权人的利益，实施稳健的财务政策，保障资产、资金安全。公司银行信贷信誉良好，属 AAA 资信等级企业，能够及时得到银行的有力支持。

## （二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，依法保护职工的合法权益，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境。公司注重人才培养，积极开展职工在职培训，提升职工素质，为职工发展提供更多机会，实现职工与企业的共同成长。

公司依据《公司法》及《公司章程》等要求，支持工会依法开展工作，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

## （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一贯信守承诺，致力于与供应商、客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，为客户提供优质的产品。公司重视产品质量控制，生产过程严格执行有关规范，注重产品安全，保

护消费者利益，切实履行公司对供应商、客户、消费者的社会责任。公司信守商业规则，与供应商、客户合作良好，互惠共赢。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系开展生产经营活动，指派具体人员负责环境保护体系的建立、实施、保持和改进，推进节能降耗活动，提升工艺技术和设备水平。报告期内，公司实施了清洁生产，“三废”指标完全实施达标排放，实现经济效益和环境效益并重，有力促进经济、社会、环境的和谐发展。

#### （五）公共关系和社会公益事业

作为优秀的企业公民，公司踊跃参与社会公益事业，履行应尽的社会责任，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论；配合政府部门、医疗机构和社会组织，不断提供专业医疗服务，组织健康教育活动，普及防病治病知识；积极参与援助灾区、捐资助学、济困扶贫等活动，多年来始终如一，实现企业与社会共同发展。

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

### 十六、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07月08日	公司总部会议室	实地调研	机构	东兴证券、通晟资产、广东新价值投资有限公司等3家机构	公司运营情况，公司发展战略；未提供其他资料。

2014 年 08 月 21 日	公司总部 会议室	实地 调研	机构	汇添富基金、人寿资产、景顺长城、第一创业、工银瑞信、博时基金、易方达、招商基金、大成基金、摩根士丹利华鑫基金、招商证券等 27 家机构	2014 年三季度业绩说明, 公司运营情况, 公司发展战略; 未提供其他资料。
2014 年 09 月 03 日	公司总部 会议室	实地 调研	机构	国泰君安、信达澳银基金、西域投资、创海富信、中信证券、澄澈投资、泰宇投资、上海从容投资、华夏基金等 17 家机构	公司运营情况, 公司发展战略; 未提供其他资料。
2014 年 10 月 31 日	公司总部 会议室	实地 调研	机构	安信证券、交银国际资管、博时基金、鹏华基金、国信证券等 13 家机构	公司运营情况, 公司发展战略; 未提供其他资料。
2014 年 11 月 12 日	公司总部 会议室	实地 调研	机构	招商证券、国泰君安、瑞银证券、申银万国、博时基金、兴业证券、大成基金、摩根士丹利华鑫基金、景顺长城基金、东方证券、施罗德基金等 61 家机构	公司运营情况, 公司发展战略; 未提供其他资料。
2014 年 12 月 11 日	公司总部 会议室	实地 调研	机构	凯峰资本、中银国际研究有限公司、元大投顾、工银瑞信、富邦人寿、Pine River、City National Rochdale 等 24 家机构	公司运营情况, 公司发展战略; 未提供其他资料。

## 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。

详见 2015 年 3 月 25 日登载于指定信息披露媒体巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《关于深圳信立泰药业股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》。

### 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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
陈敏燕、吴权	深圳市健善康医药有限公司 100% 股权, 其中陈敏燕持股比例 75%, 吴权持股比例 25%。	200	所涉及的资产产权已全部过户, 深圳市健善康医药有限公司成为公司的全资子公司。	该事项对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大影响。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 397.92 万元。	0.38%	否	不适用	2014 年 01 月 23 日	《关于收购深圳市健善康医药有限公司股权的公告》(公告编号: 2014-002), 登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
苏州金盟生物技术有限公司	成都金凯生物技术有限公司 80% 股权。	4,600	所涉及的资产产权已全部过户, 成都金凯生物技术有限公司成为公司的控股子公司。	该事项对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大影响。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-80.48 万元。	0.00%	否	不适用	2014 年 11 月 07 日 2014 年 12 月 27 日	《关于收购成都金凯生物技术有限公司的公告》(2014-027)、《关于收购股权的进展公告》(2014-030), 登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
苏州香塘创业投资有限	苏州金盟生物技术有限公司有限	4,500	所涉及的资产产权已全	该事项对	自购买日	0.23%	否	不适用	2014 年 11 月 07	《关于收购苏州金盟生物技术有限公司股权暨增资的公告》

责任公司、王舸、彭红卫、赵斌、杨伟、张宝华、谈义良等	公司 24.06% 股权。		部过户，公司持有苏州金盟生物技术有限公司 24.06% 股权。	连续性、管理层稳定性不存在重大影响。	期末为上市公司贡献的净利润为 239.60 万元。				日 2014 年 12 月 27 日	(2014-028)、《关于收购股权的进展公告》(2014-030)，登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
上海艾力斯医药科技有限公司	深圳市信立泰资产管理有限公司 50% 股权。	47,150	所涉及的资产产权已全部过户，深圳市信立泰资产管理有限公司成为公司的全资子公司。	该事项对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大影响。	自购买日起至报告期末尚未为上市公司贡献净利润。	0.00%	否	不适用	2014 年 11 月 07 日 2015 年 01 月 13 日	《关于收购深圳市信立泰资产管理有限公司股权暨阿利沙坦酯原料药新药技术的公告》(2014-029)、《关于收购深圳市信立泰资产管理有限公司股权的进展公告》(2015-001) 登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
江苏艾力斯生物医药有限公司	阿利沙坦酯原料药新药技术。	1,000	相关技术转让进行中	该事项对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大影响。	不适用	不适用	否	不适用	2014 年 11 月 07 日	《深圳信立泰药业股份有限公司关于收购深圳市信立泰资产管理有限公司股权暨阿利沙坦酯原料药新药技术的公告》(2014-029) 登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	信立泰药业有限公司	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在叶澄海任公司董事长期间，每年转让公司股份数量不超过所持有的股份总数的百分之二十五，在叶澄海离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年08月25日	2012年9月10日至叶澄海离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	深圳市润复投资发展有限公司（下称“润复投资”）	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在蔡俊峰任公司副总经理期间，每年转让公司股份数量不超过所持有的股份总数的百分之二十五，在蔡俊峰离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年08月25日	2012年9月10日至蔡俊峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	乌鲁木齐丽康华股权投资合伙企业（有限合伙）（下称“丽康华”）	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在陆峰任公司董事、副总经理期间，每年转让公司股份数量不超过所持有的股份总数的百分之二十五，在陆峰离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009年08月25日	2012年9月10日至陆峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	叶澄海	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在其任公司董事长期间，每年转让信立泰药业有限公司、美洲国际贸易有限公司的股份数量均不超过所持有的信立泰药业有限公司、美洲国际贸易有限公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的信立泰药业有限公司、美洲国际贸易有限公司股份。	2009年08月25日	2012年9月10日至叶澄海离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

	美洲国际贸易有限公司	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在叶澄海任公司董事长期间，每年转让信立泰药业有限公司股份数量不超过所持有的信立泰药业有限公司股份总数的百分之二十五；在叶澄海离职后半年内，不转让所持有的信立泰药业有限公司股份。	2009年08月25日	2012年9月10日至叶澄海离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	蔡俊峰	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在其任公司副总经理期间，每年转让润复投资股权比例不超过所持有股权的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的润复投资股权。	2009年08月25日	2012年9月10日至蔡俊峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	陆峰	在自公司股票上市之日起三十六个月的限售期届满后，在其任公司董事、副总经理期间，每年转让丽康华股权比例不超过所持有股权的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的丽康华股权。	2009年08月25日	2012年9月10日至陆峰离职半年后	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	本公司控股股东信立泰药业有限公司、实际控制人叶澄海、廖清清夫妇及其家庭成员叶宇筠、陈志明、Kevin Sing Ye	关于避免同业竞争的承诺，主要内容为： 1、截止承诺函出具之日，承诺人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或其他权益； 2、承诺人承诺不会以任何形式对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助； 3、如违反上述承诺，承诺人将承担由此给公司造成的全部损失。	2007年10月21日	在作为公司控股股东、实际控制人期间，该承诺持续有效	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下	不适用				

一步计划（如有）	
----------	--

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	46
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱子武、杨涟
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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

本年度签字注册会计师为朱子武、杨涟（其中，朱子武已为公司 2011、2012、2013 年度审计报告签字；杨涟为首次签字），连续为公司提供审计服务的期限均未超过 5 年。

## 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

事 项	刊载的报刊名称 及版面	刊载日期	刊载的互联网网站 及检索路径
关于监事会主席李忠先生逝世的公告	中国证券报 A15; 证券时报 B25	2014年01月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购深圳市健善康医药有限公司 股权的公告	中国证券报 B006; 证券时报 B21	2014年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于增补职工监事的公告	中国证券报 B024; 证券时报 B24	2014年03月01日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于变更财务负责人的公告	中国证券报 B093; 证券时报 B28	2014年03月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用自有闲置资金投资银行理财 产品的公告	中国证券报 B006; 证券时报 B37	2014年04月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
2013年年度权益分派实施公告	中国证券报 B187; 证券时报 B36	2014年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用自有闲置资金投资银行理财 产品的公告	中国证券报 B012; 证券时报 B32	2014年07月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用自有闲置资金投资银行理财 产品的公告	中国证券报 B045; 证券时报 B25	2014年08月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于独立董事辞职的公告	中国证券报 B004; 证券时报 B1	2014年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购成都金凯生物技术有限公司 的公告	中国证券报 B023; 证券时报 B45	2014年11月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购苏州金盟生物技术有限公司 股权暨增资的公告	中国证券报 B023; 证券时报 B45	2014年11月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购深圳市信立泰资产管理有限 公司股权暨阿利沙坦酯原料药新药技 术的公告	中国证券报 B023; 证券时报 B45	2014年11月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购股权的进展公告	中国证券报 B003; 证券时报 B53	2014年12月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 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

单位：股

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

股份变动的理由

适用  不适用

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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	25,163	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	21,830	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
信立泰药业有限公司	境外法人	71.56%	467,812,800	0	350,859,600	116,953,200		0

深圳市润复投资发展有限公司	境内非国有法人	2.67%	17,478,720	0	13,109,040	4,369,680	质押	15,713,370
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002深	境内非国有法人	1.48%	9,706,358	586,998	0	9,706,358		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001深	境内非国有法人	1.19%	7,803,184	1,584,444	0	7,803,184		
乌鲁木齐丽康华股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.57%	3,723,380	0	2,803,860	919,520		0
中国农业银行股份有限公司—国泰医药卫生行业指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	3,035,767	2,901,196	0	3,035,767		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	2,850,017	未知	0	2,850,017		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	0.31%	2,000,000	未知	0	2,000,000		
林纳新	境内自然人	0.22%	1,460,000	未知	0	1,460,000		
中国农业银行股份有限公司—景顺	境内非国有法人	0.21%	1,400,000	未知	0	1,400,000		

长城核心竞争力股票型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一、第二大股东系公司的实际控制人控股；乌鲁木齐丽康华股权投资合伙企业（有限合伙）为公司董事、副总经理陆峰持股 90%，其妻子文丽兴持股 10%；除以上情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
信立泰药业有限公司	116,953,200	人民币普通股	116,953,200					
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	9,706,358	人民币普通股	9,706,358					
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品-005L-CT001 深	7,803,184	人民币普通股	7,803,184					
深圳市润复投资发展有限公司	4,369,680	人民币普通股	4,369,680					
中国农业银行股份有限公司一国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	3,035,767	人民币普通股	3,035,767					
中国工商银行一景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	2,850,017	人民币普通股	2,850,017					
华夏银行股份有限公司一德盛精选股票证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
林纳新	1,460,000	人民币普通股	1,460,000					
中国农业银行股份有限公司一景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					

中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,061,720	人民币普通股	1,061,720
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除前述情形外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 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）	报告期末公司前十名股东中，股东林纳新通过金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,460,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，其合计持有公司股份数量 1,460,000 股，占公司总股本的 0.22%。		

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
信立泰药业有限公司	廖清清	1998 年 07 月 29 日	650996	10,000.00 港元	公司业务性质为一般贸易
未来发展战略	实业投资和一般贸易业务				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，公司主要从事实业投资和一般贸易业务。2014 年度审计工作尚未完成。				
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	报告期内，控股股东未控股或参股其他境内外上市公司股权。				

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

## 自然人

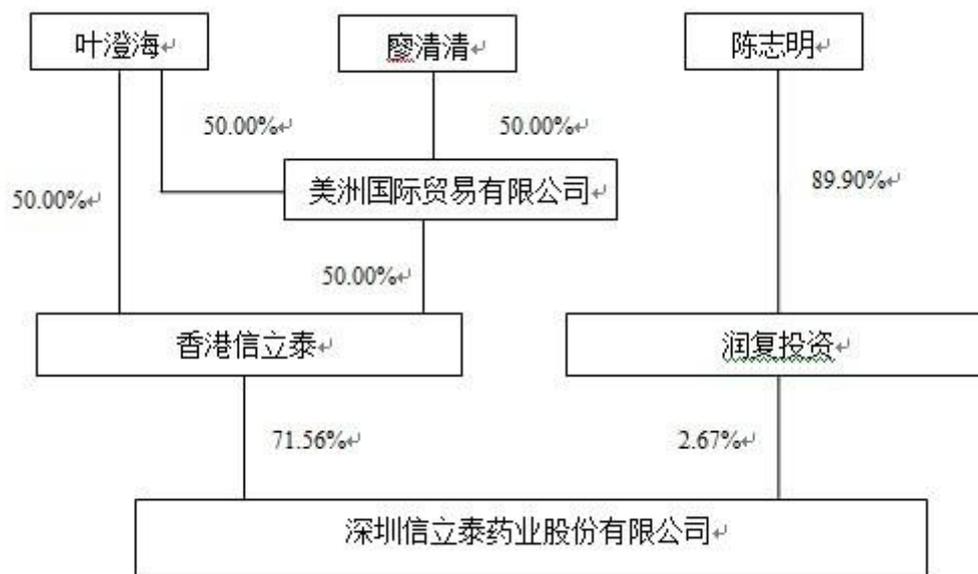
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶澄海	中国	是
廖清清	中国	是
Kevin Sing Ye	美国	是
叶宇筠	中国	是
陈志明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>叶澄海，参见第八节“二、任职情况（1）董事会成员”；</p> <p>廖清清，中国国籍，香港永久居民，女，1949 年 8 月 29 日生，1998 年 11 月至 2007 年 4 月任深圳信立泰药业有限公司董事；2005 年至今任信立泰药业有限公司董事；</p> <p>Kevin Sing Ye，参见第八节“二、任职情况（1）董事会成员”；</p> <p>叶宇筠，中国国籍，香港永久居民，女，1969 年 9 月 16 日生，2000 年至 2007 年 5 月历任深圳信立泰药业有限公司财务部经理、财务负责人；2007 年 6 月至 2014 年 3 月任深圳信立泰药业股份有限公司财务负责人；2014 年 3 月至今任职深圳信立泰药业股份有限公司；</p> <p>陈志明，中国国籍，无境外居留权，男，1964 年 6 月 8 日生，2005 年 1 月至 2007 年 5 月任职深圳信立泰药业有限公司；2007 年 6 月至今任职深圳信立泰药业股份有限公司，2009 年至今任山东信立泰药业有限公司执行董事兼总经理，2014 年 2 月至今任深圳市健善康医药有限公司执行（常务）董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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



截至报告期末，公司控股股东信立泰药业有限公司（香港信立泰）持有公司股数 46,781.28 万股，占公司股份总数的 71.56%。

2015 年 1 月至 2 月期间，信立泰药业有限公司（香港信立泰）在深圳证券交易所交易系统通过大宗交易方式累计减持公司无限售条件的股份合计达到 700 万股，占公司股份总数的 1.07%；减持后其合计持有公司股份 46,081.28 万股，占公司股份总数的 70.49%，仍为公司控股股东。（详见 2015 年 2 月 4 日登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于控股股东减持股份的公告》）

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)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
叶澄海	董事长	现任	男	72	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
Kevin Sing Ye	董事、总经理	现任	男	41	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
蔡俊峰	董事、副总经理	现任	男	52	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
陆峰	董事、副总经理	现任	男	64	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
文仲义	董事	现任	男	69	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
杨健锋	董事、董事会秘书	现任	男	40	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
李中军	独立董事	现任	男	51	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
于广学	独立董事	现任	男	68	2013 年 10 月 11 日	—	0	0	0	0
韩文君	独立董事	现任	女	47	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
陈琼星	监事会主席	现任	男	47	2014 年 02 月 26 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
梁佛金	监事	现任	男	65	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
李英辉	监事	现任	男	70	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
李忠	监事、工会主席、厂务部经理	离任	男	43	2013 年 10 月 11 日	2014 年 01 月 04 日	0	0	0	0
陈平	副总经理	现任	男	45	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
颜杰	副总经理	现任	男	43	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
刘军	财务负责人	现任	女	59	2014 年 03 月 21 日	2016 年 10 月 10 日	0	0	0	0
叶宇筠	财务负责人	离任	女	46	2013 年 10 月 11 日	2014 年 03 月 21 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

报告期内，独立董事于广学先生因个人原因，向董事会提出辞职申请，申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去薪酬与考核委员会召集人、审计委员会委员职务。由于于广学先生的辞职导致公司独立董事在董事会成员中的比例低于三分之一，根据相关法规和《公司章程》的规定，于广学先生的辞职报告将在

新任独立董事填补其缺额后生效。在此之前，于广学先生将继续履行其独立董事职责。董事会将按规定，完成独立董事的补选工作。（详见 2014 年 10 月 30 日登载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于独立董事辞职的公告》）

## 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

#### （1）董事会成员

叶澄海，中国国籍，香港永久居民，男，1943 年 8 月 15 日生，本科学历，现任公司董事长。

1998 年 11 月至 2007 年 1 月在深圳信立泰药业有限公司任董事长、总经理；2007 年 2 月至 2007 年 5 月在深圳信立泰药业有限公司任董事长；2007 年 6 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司董事长；1998 年至今任信立泰药业有限公司（香港信立泰）董事。

担任的其他职务主要有：美洲国际贸易有限公司董事；港海国际集团有限公司董事；港海地产有限公司董事；信立泰国际有限公司董事；深圳市新海能投资有限公司董事；深圳市港海房地产有限公司董事长；中国人民大学董事会副董事长；中国人民大学校友会副会长；东山中学董事会董事长。

Kevin Sing Ye（中文名叶宇翔），美国国籍，男，1974 年 6 月 14 日生，美国耶鲁大学工商管理硕士，现任公司董事、总经理；深圳市信立泰生物医疗工程有限公司执行董事；深圳市信立泰资产管理有限公司执行董事、总经理；苏州金盟生物技术有限公司董事长。

2004 年 7 月至 2007 年 5 月在深圳信立泰药业有限公司历任总经理助理、副总经理、总经理；2007 年 6 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司董事、总经理。

担任的其他职务主要有：耶鲁大学亚洲发展委员会（Yale Asia Development Council）委员；美国耶鲁大学管理学院中国顾问委员会委员；中国人民大学董事会常务董事；中国人民大学客座教授；深圳市高新技术产业协会副会长；深圳市医药行业协会监事；中国人民政协深圳市福田区第四届常务委员会常委；深圳市坪山新区慈善会第一届理事。

蔡俊峰，中国国籍，无境外居留权，男，1963 年 10 月 21 日生，硕士，现任公司董事、副总经理。

2001 年至 2007 年 5 月在深圳信立泰药业有限公司历任销售总监、副总经理；2007 年 6 月至 2010 年 8 月任深圳信立泰药业股份有限公司副总经理；2010 年 8 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司董事、副总经理。

陆峰，中国国籍，无境外居留权，男，1951 年 6 月 23 日生，大专学历，现任公司董事、副总经理。

1998 年至 2007 年 5 月在深圳信立泰药业有限公司任副董事长、副总经理；2007 年 6 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司董事、副总经理。

文仲义，中国国籍，香港永久居民，男，1946 年 4 月 23 日生，大专学历，现任公司董事，信立泰药业有限公司（香港信立泰）副总经理。

2007 年 10 月至今任信立泰药业有限公司（香港信立泰）副总经理，2010 年 8 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司董事。

杨健锋，中国国籍，无境外居留权，男，1975 年 12 月 5 日生，本科学历，现任公司董事、董事会秘书；诺泰国际有限公司执行董事。

2006 年 1 月至 2007 年 5 月在深圳信立泰药业有限公司任行政人事部主管；2007 年 6 月至 2007 年 9 月在深圳信立泰药业股份有限公司任行政人事部主管；2007 年 10 月至 2010 年 8 月任深圳信立泰药业股份有限公司董事会秘书；2010 年 8 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司董事、董事会秘书。

李中军，中国国籍，无境外居留权，男，1964 年 9 月 25 日生，博士，博士生导师，北京大学药学院化学生物学系副主任，现任公司独立董事。

2000 年 3 月至今在北京大学药学院化学生物学系任教授；2010 年 8 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司独立董事。

担任的其他职务主要有：北京药学会理事，药物化学专业委员会副主任委员，北京化学会理事。

于广学，中国国籍，无境外居留权，男，1947 年 12 月 26 日生，大专学历，现任公司独立董事。

2006 年 8 月至 2008 年 4 月任深圳市国税局副巡视员，2008 年 4 月退休。2008 年 4 月至 2012 年 12 月任深圳市税务学会副会长；2013 年 10 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司独立董事。

韩文君，中国国籍，无境外居留权，女，1968 年 3 月 6 日生，硕士，注册会计师、注册税务师、高级理财规划师，现任公司独立董事。

2005 年 2 月至今任深圳税博会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2005 年 5 月至今任深圳市润华财务咨询有限公司执行（常务）董事，2008 年 3 月至今任深圳市安联润华税务师事务所有限公司执行（常务）董事，2007 年 12 月至 2013 年 6 月任深圳齐心集团股份有限公司独立董事，2013 年 10 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司独立董事。

## （2）监事会成员

陈琼星，中国国籍，无境外居留权，男，1968 年 2 月 20 日生，大专学历，现任公司监事会主席、公共事务总监。

1998 年至 2007 年 5 月任深圳信立泰药业有限公司行政人事部经理，2007 年 6 月至 2012 年 1 月任深圳信立泰药业股份有限公司行政人事部经理，2012 年 2 月至 2015 年 1 月任深圳信立泰药业股份有限公司行政部经理，2015 年 1 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司公共事务总监，2014 年 3 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司监事会主席。

梁佛金，中国国籍，无境外居留权，男，1950 年 10 月 27 日生，大专学历，现任公司监事。

1997 年至 2011 年 6 月在深圳奥康德集团分别任监事会主席、党委副书记、工会主席、董事；2007 年 11 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司监事。

李英辉，中国国籍，无境外居留权，男，1945 年 3 月 10 日生，本科学历，高级工程师，现任公司监事。

1986 年至 2005 年在深圳华侨城集团公司先后任人事处处长、工会主席；2006 年 3 月至 2008 年 3 月任深圳市山水旅行社有限公司董事长；2007 年 11 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司监事。

### （3）高级管理人员

Kevin Sing Ye，总经理，参见本节“二（1）董事会成员”。

蔡俊峰，副总经理，参见本节“二（1）董事会成员”。

陆峰，副总经理，参见本节“二（1）董事会成员”。

陈平，中国国籍，无境外居留权，男，1970 年 10 月 20 日生，硕士，现任公司副总经理、公司质量授权人及质量负责人；惠州信立泰药业有限公司执行董事。

2000 年至 2007 年 5 月历任深圳信立泰药业有限公司质保部经理、副总工程师、厂长、副总经理；2007 年 6 月至 2015 年 2 月任深圳信立泰药业股份有限公司副总经理；2015 年 2 月任深圳信立泰药业股份有限公司副总经理、公司质量授权人及质量负责人。

颜杰，中国国籍，无境外居留权，男，1972 年 11 月 18 日生，硕士，副主任药师、执业药师，现任公司副总经理。

2006 年至 2007 年 5 月任深圳信立泰药业有限公司品质中心副主任兼质量控制部经理、品质中心主任；2007 年 6 月至 2013 年 9 月，任深圳信立泰药业股份有限公司品质中心主任、兼任制药一厂、制药二厂副厂长，为公司质量授权人及质量负责人。2013 年 10 月至 2015 年 2 月任深圳信立泰药业股份有限公司副总经理、公司质量授权人及质量负责人，2015 年 2 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司副总经理。

刘军，中国国籍，无境外居留权，女，1956 年 2 月 23 日生，大专学历，中国注册会计师协会非执业会员，会计师，高级国际财务管理师，现任公司财务负责人。

2000 年至 2013 年 9 月任职于深圳市美盈森环保科技股份有限公司，历任财务部经理、财务总监；2013 年 10 月至 2014 年 3 月任职于深圳信立泰药业股份有限公司财务部，2014 年 3 月至今任深圳信立泰药业股份有限公司财务负责人。

杨健锋，董事会秘书，参见本节“二（1）董事会成员”。

#### 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
叶澄海	信立泰药业有限公司	董事	1998 年 07 月 29 日		否
文仲义	信立泰药业有限公司	副总经理	2007 年 10 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 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
叶澄海	美洲国际贸易有限公司	董事	1990 年 06 月 29 日		否
	港海国际集团有限公司	董事	1998 年 09 月 02 日		否
	港海地产有限公司	董事	1998 年 07 月 29 日		否
	信立泰国际有限公司	董事	2004 年 05 月 03 日		否
	深圳市新海能投资有限公司	董事	2009 年 11 月 13 日		否
	深圳市港海房地产有限公司	董事长	2007 年 06 月 19 日		否
	中国人民大学董事会	副董事长	2011 年 03 月 09 日		否
	中国人民大学校友会	副会长	2015 年 01 月 15 日		否
	东山中学董事会	董事长	2015 年 01 月 25 日		否

李中军	北京大学药学院化学生物学系	副主任	2000年03月01日		是
韩文君	深圳税博会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2005年02月03日		是
	深圳市润华财务咨询有限公司	执行(常务)董事	2005年05月23日		是
	深圳市安联润华税务师事务所有限公司	执行(常务)董事	2008年03月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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

公司按照《公司章程》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等规定，确定董事、监事、高级管理人员的报酬。董事和监事的报酬与支付由股东大会确定，其中在公司担任具体职务的董事、监事，根据公司相关薪酬制度以其具体职务领取报酬，不领取董事、监事津贴；高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核确定其年度薪酬，提交董事会审议。

独立董事的津贴标准由股东大会决议通过。《关于深圳信立泰药业股份有限公司第三届董事会独立董事津贴的议案》经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，2014 年度公司独立董事的津贴为 10 万元/年（含税），其履行职务的费用由公司据实报销。

报告期内，董事文仲义在公司控股股东信立泰药业有限公司领取报酬，2014 年获得报酬总额为 13.20 万元港币（含税）。

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬共计 603.07 万元（含税）（不含文仲义从股东单位领取的报酬）。

#### 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
叶澄海	董事长	男	72	现任	28		28

Kevin Sing Ye	董事、总经理	男	41	现任	79.77		79.77
蔡俊峰	董事、副总经理	男	52	现任	95.61		95.61
陆峰	董事、副总经理	男	64	现任	64.54		64.54
文仲义	董事	男	69	现任		HKD13.2	
杨健锋	董事、董事会秘书	男	40	现任	42.68		42.68
李中军	独立董事	男	51	现任	10		10
于广学	独立董事	男	68	现任	10		10
韩文君	独立董事	女	47	现任	10		10
陈琼星	监事会主席	男	47	现任	29.27		29.27
梁佛金	监事	男	65	现任			
李英辉	监事	男	70	现任			
李忠	监事、工会主席、 厂务部经理	男	43	离任			
陈平	副总经理	男	45	现任	64.14		64.14
颜杰	副总经理	男	43	现任	52.03		52.03
刘军	财务负责人	女	59	现任	66.4		66.4
叶宇筠	财务负责人	女	46	离任	50.63		50.63
合计	--	--	--	--	603.07	HKD13.2	603.07

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
李忠	监事会主席	离任	2014年01月04日	逝世
陈琼星	监事	被选举	2014年02月26日	职工代表大会选举产生
陈琼星	监事会主席	被选举	2014年03月21日	监事会选举产生
叶宇筠	财务负责人	解聘	2014年03月21日	工作变动

刘军	财务负责人	聘任	2014 年 03 月 21 日	聘任
----	-------	----	------------------	----

报告期内，独立董事于广学先生因个人原因，向董事会提出辞职申请，申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去薪酬与考核委员会召集人、审计委员会委员职务。由于于广学先生的辞职导致公司独立董事在董事会成员中的比例低于三分之一，根据相关法规和《公司章程》的规定，于广学先生的辞职报告将在新任独立董事填补其缺额后生效。在此之前，于广学先生将继续履行其独立董事职责。董事会将按规定，完成独立董事的补选工作。（详见 2014 年 10 月 30 日登载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于独立董事辞职的公告》）

## 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）

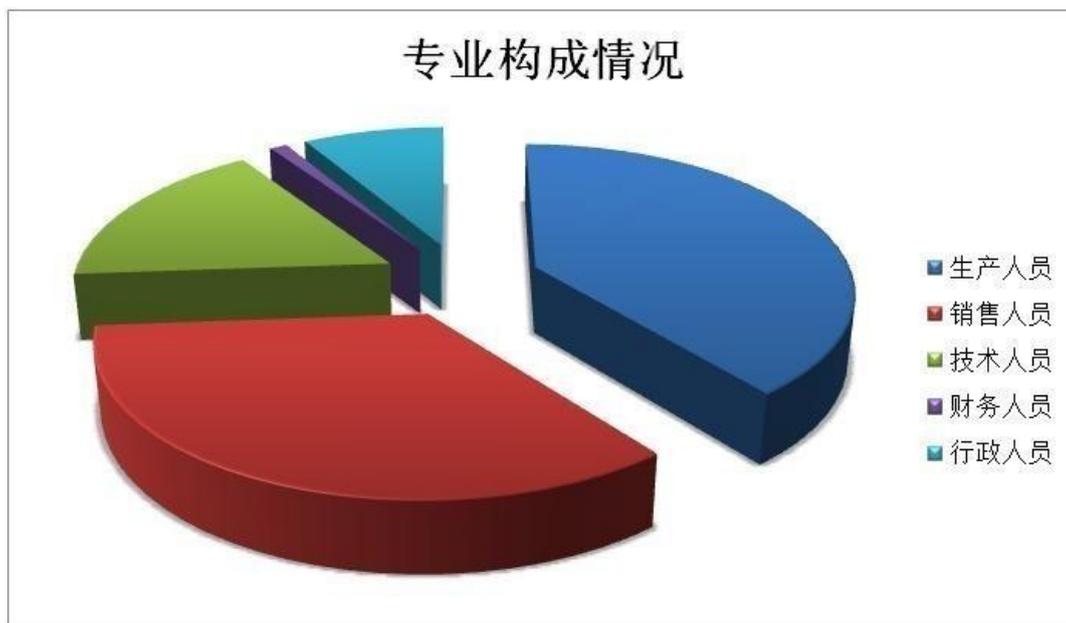
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）无变动。

## 六、公司员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在册员工总数 3054 人，其构成如下：

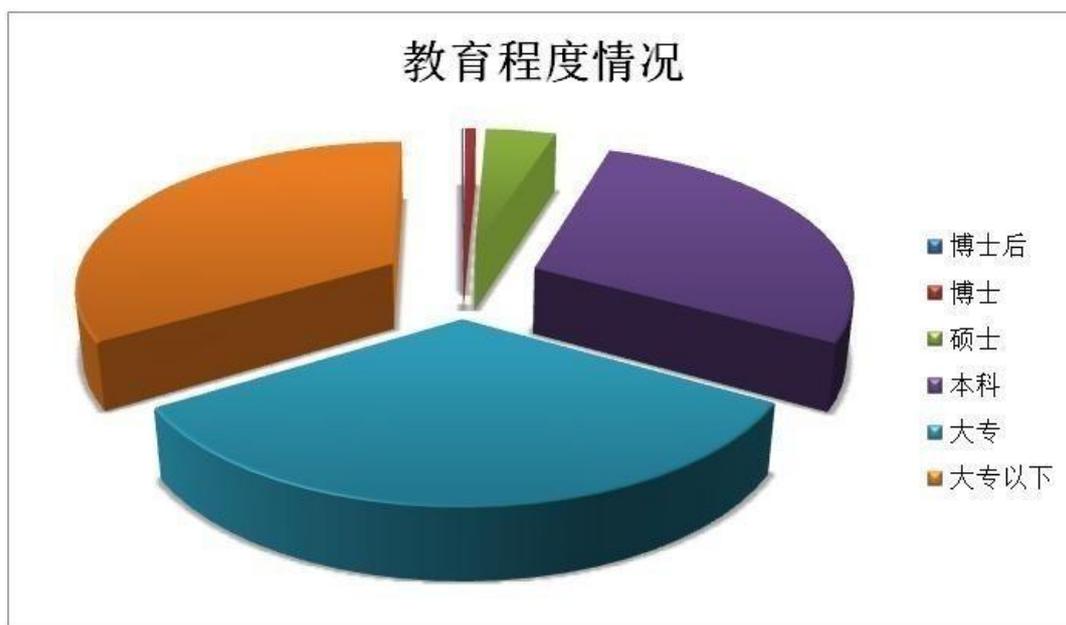
### （一）专业构成情况

专业构成类别	专业构成人数	比例
生产人员	1201	39.33%
销售人员	1054	34.51%
技术人员	510	16.70%
财务人员	31	1.02%
行政人员	258	8.45%
合计	3054	100.00%



## (二) 教育程度情况

教育程度类别	人 数	比 例
博士后	4	0.13%
博士	19	0.62%
硕士	129	4.22%
本科	861	28.19%
大专	1013	33.17%
大专以下	1028	33.66%
合 计	3054	100.00%



### （三）员工薪酬政策及培训计划

公司的薪酬政策是以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，并依照岗位的重要程度、责任大小、难度高低等因素制定。公司致力于不断提高员工收入水平，使全体员工共享企业发展成果。公司定期做市场薪酬调查，掌握岗位薪酬水平在市场上的变化动态，并制定与市场情况相对应的薪酬策略，在保障内部公平的同时，提高外部竞争力。针对不同的岗位，公司采取高弹性薪酬与高稳定薪酬相结合的方式，使得关键岗位的薪酬设计处于市场领先地位，保持薪酬政策对优秀人才的吸引力，促进企业健康高效发展。

报告期内，公司持续完善培训体系建设，进一步细化培训管理制度，梳理培训管理流程；在研发、生产、销售等各体系实施与之相适应的培训项目；同时加强员工在质量、安全、法律法规等方面的培训，全面提升员工的业务水平。此外，公司通过开展内部讲师培养计划，建立了一支高素质的内部讲师队伍，完善公司知识管理体系，为公司的持续快速发展提供源源不断的人才支持。

（四）报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

### （五）公司职工保险事项

公司严格遵守国家法律法规的要求，与员工签订劳动合同，双方按照劳动合同规定享有权利并承担义务。根据《中华人民共和国社会保险法》、《工伤保险条例》、《深圳经济特

区社会养老保险条例》等规定，公司为员工购买养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险等，并按规定缴纳费用。同时，增加购买商业保险，为员工提供更好的保障。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及公司规章制度的要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不需要限期整改。

#### (一) 公司上市以来先后建立的各项制度的名称及公开信息披露情况

序号	名称	公开披露时间	公开披露媒体
1	内幕信息知情人登记制度	2009年10月23日	巨潮资讯网
2	会计师事务所选聘制度	2009年10月23日	巨潮资讯网
3	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
4	敏感信息排查管理制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
5	内部审计制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
6	内部问责制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
7	审计委员会年报工作规程	2010年2月9日	巨潮资讯网
8	投资者关系管理制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
9	突发事件管理制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
10	重大信息内部报告制度	2010年2月9日	巨潮资讯网
11	子公司管理办法	2010年2月9日	巨潮资讯网
12	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月15日	巨潮资讯网
13	股东大会议事规则	2010年8月3日	巨潮资讯网

14	董事会议事规则	2010年8月3日	巨潮资讯网
15	对外担保管理办法	2010年8月3日	巨潮资讯网
16	关联交易决策制度	2010年8月3日	巨潮资讯网
17	信息披露制度	2010年8月21日	巨潮资讯网
18	财务管理制度	2010年10月26日	巨潮资讯网
19	财务会计相关负责人管理制度	2010年10月26日	巨潮资讯网
20	防范大股东及关联方资金占用专项制度	2010年10月26日	巨潮资讯网
21	总经理工作细则	2011年10月10日	巨潮资讯网
22	董事、监事薪酬管理制度	2011年10月10日	巨潮资讯网
23	高级管理人员薪酬管理制度	2011年10月10日	巨潮资讯网
24	公司章程（修订）	2013年3月26日	巨潮资讯网

## （二）公司上市前建立的报告期内仍有效的制度

序号	名称	审议情况
1	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2007年第一次临时股东大会审议通过
2	董事会审计委员会工作细则	2007年第一次临时股东大会审议通过
3	董事会提名委员会工作细则	2007年第一次临时股东大会审议通过
4	募集资金管理办法	2007年第一次临时股东大会审议通过
5	对外投资决策程序与规则	2007年第一次临时股东大会审议通过
6	监事会议事规则	公司创立大会暨第一次股东大会审议通过
7	独立董事工作制度	公司创立大会暨第一次股东大会审议通过
8	董事会秘书工作制度	第一届董事会第三次会议审议通过

## （三）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东，特别是中小股东能享有平等地位，充分行使自己的权

利，不存在损害中小股东利益的情形。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。

#### （四）关于公司和控股股东

公司控股股东能严格规范自身行为，依法通过股东大会行使股东的权利；不存在直接或间接干预公司决策及依法开展的生产经营活动，损害公司及其他股东权益的情形。公司在人员、资产、财务等方面与控股股东分开，机构、业务独立，具有独立完整的业务和自主经营能力；公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作；不存在控股股东占用上市公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

报告期内，公司大股东、实际控制人不存在干预公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。

#### （五）关于董事和董事会

公司严格按照法定程序选举董事，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求；董事会向股东大会负责，按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权；董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定；公司全体董事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责，按时出席股东大会和董事会，积极参加相关培训；独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益不受损害。董事会下设各专门委员会，各委员会运作情况良好，分工明确，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

#### （六）关于监事和监事会

公司严格按照法定程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；监事会的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定；各监事能够认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （七）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制并逐步完善。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### （八）关于相关利益者

公司在保持持续、稳健发展的同时，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，充分尊重、维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康发展。

#### （九）关于信息披露和透明度

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露制度》等规定，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，通过多种形式，加强与投资者的沟通交流，提高信息披露的透明度。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸、网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露事务，确保所有投资者以平等的机会获得信息。

#### （十）关于投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，并严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定的要求，积极开展投资者关系的管理工作，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

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

报告期内，公司严格按照证监会、深交所有关加强上市公司治理专项活动的要求，进一步强化规范运作意识，完善法人治理结构，持续规范运作，巩固专项治理活动的成果，建立健全公司治理的长效机制，不断提高公司的风险防范能力。

公司内幕信息的管理工作由董事会负责，董事会秘书组织实施。董事会秘书办公室是公司信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作。公司制定了《信息披露制度》、《内幕信息知情人登记制度》，并在报告期内得到严格执行；公司规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、决议、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及内幕信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

2014 年 11 月，公司组织董事、高管及相关人员参加了由公安部、证监会及国资委共同举办的“内幕交易警示展”，进一步强化相关人员防止内幕交易、规范内幕信息管理意识。

报告期内，公司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股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等原因而出具查处和整改的情况。

报告期及 2014 年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

## 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 04 月 18 日	深圳信立泰药业股份有限公司 2013 年度董事会工作报告	同意 489,633,792 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%	2014 年 04 月 19 日	《2013 年年度股东大会决议公告》（2014-015）刊登在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
		深圳信立泰药业股份有限公司 2013 年度监事会工作报告	同意 489,598,601 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 99.99%；反对 35,191 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0.01%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%		

		《深圳信立泰药业股份有限公司 2013 年年度报告》及报告摘要	同意 489,633,792 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%		
		深圳信立泰药业股份有限公司 2013 年度利润分配预案	同意 489,633,792 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%		
		关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案	同意 489,633,792 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持的有表决权股份总数的 0%		

## 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
无					

## 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
李中军	5	4	1	0	0	否
于广学	5	5	0	0	0	否
韩文君	5	4	1	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

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

报告期内，公司独立董事积极关注公司生产经营状况、管理和内部控制制度的建设及执行情况、董事会决议的执行情况等，并对公司进行了多次实地考察；同时关注外部环境和市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道；并利用专业优势，在公司发展战略、新药研发、规范化运作等方面提出具有专业性和指导性的意见，促进董事会决策的科学性和高效性，维护公司以及股东特别是中小股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）提名委员会

经 2014 年董事会提名委员会第一次会议审议通过，提名公司财务负责人候选人并提交董事会审议。

### （二）审计委员会

#### 1、审计委员会履职情况

公司审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，并由会计专业的独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及公司《审计委员会年报工作规

程》等有关规定，积极开展工作，勤勉尽责，检查公司内部控制制度的完善和执行情况，督导公司内部审计部门定期对公司对外担保、关联交易、对外投资等事项进行检查，审议定期财务报告、募集资金存放及使用情况等重大事项，对公司内部控制情况出具书面评估意见，防范和控制公司风险，规范、完善公司治理。

## 2、关于公司财务报告的三次审议意见

在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司编制的 2014 年度财务报表符合《企业会计准则》等要求，有关数据基本能够真实、完整地反映公司 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，同意年审注册会计师以此报表为基础，开展 2014 年度审计工作。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为：经初步审计的公司 2014 年度财务报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司 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。

会计师事务所对公司年度财务报告审计完成后，审计委员会对经审计的 2014 年度财务报表进行审核，认为：经会计师事务所审计的 2014 年度财务会计报表符合《企业会计准则》等相关规定，公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量，同意将 2014 年度财务报表（经审计）提交董事会审议。

## 3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会在进行年审的注册会计师进场前，与其协商确定 2014 年度财务报告审计工作的时间安排；年审会计师进场后，关注审计进度，保持与年审注册会计师的沟通，要求其按照计划安排审计工作，督促其在约定的时间内提交审计报告。

## 4、关于会计师事务所从事 2014 年度公司审计工作的总结报告

审计委员会认为，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年审注册会计师在审计过程中，勤勉尽责，客观公允，严格按照中国注册会计师审计准则的要求开展审计工作，以独立、审慎的态度，对公司 2014 年度财务报告、募集资金存放与使用情况等进行了认真审查，按时完成 2014 年度审计工作。年审工作结束后，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正。

## 5、关于续聘会计师事务所的决议

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的过程中，工作严谨、客观、独立、公允，较好地履行了《审计业务约定书》所约定的责任和义务，体现了良好的职业规范和操守。为保持审计工作的连续性，建议续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构，审计费用拟为人民币 50 万元。

### （三）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据《公司章程》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》，对董事、高级管理人员的薪酬情况进行考核，认为公司董事、高级管理人员领取的薪酬、津贴与披露的情况一致，薪酬决策程序符合相关规定，确定依据合理，不存在损害上市公司和全体股东利益的情形。

报告期内，公司未实施股权激励。

## 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。

### （一）业务方面

公司在研发、原材料采购、产品生产、销售等方面自成体系，拥有独立的原材料采购和产品销售系统，独立开展业务，不依赖或委托控股股东及其他关联方进行原材料采购和产品销售。公司的业务完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### （二）人员方面

公司具有独立的人力资源管理部门，建立了独立的劳动、人事、薪酬管理制度；公司董事、监事、高级管理人员的选举流程符合相关法律、法规的规定，不存在控股股东及其他关联方干涉公司有关人事任免的情形；公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪资或兼任除董事以外的职务，没有财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产方面

公司独立享有业务和生产必需的主要机器设备、厂房、专利、非专利技术及其他资产的所有权，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰。公司不存在以资产、权益或信誉为股东或股东控股的关联方的债务提供担保的情形；对所有资产拥有完整的控制支配权，不存在因资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

### （四）机构方面

公司设立了独立完整的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作，职责明确，与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系。公司的生产经营、办公机构与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公、共用机构人员等情况，也不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。

### （五）财务方面

公司设置了独立的财务管理部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立开设基本存款账户，独立支配自有资金和资产，独立纳税并拥有足够的专职财务人员负责公司财务工作。

## 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

公司依据《高级管理人员薪酬管理制度》，由董事会薪酬与考核委员会参考行业薪酬水平、通胀水平、公司盈利状况等，对高级管理人员的个人工作能力、履职情况、工作目标完成情况等进行考评并形成年度薪酬方案，报董事会审议批准。

报告期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。

报告期内，公司未进行股权激励。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）内部控制的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的相关要求，参照《企业内部控制基本规范》及配套规定，结合实际经营情况，公司在生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等方面制定了较为完善的内部控制制度，进一步规范经营管理，提高科学决策能力和风险防范能力。

#### 1、生产经营控制方面

根据所处行业特点，公司根据 GMP 的要求严格进行管理。公司已于 2010 年通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，并得到规范执行。报告期内，公司通过三体系的复审工作。

#### 2、财务管理控制方面

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等规定，制定了《财务管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》、《财务核算制度》、《工程项目预决算管理制度》、《差旅费管理制度》、《借款管理制度》、《会计电算化管理办法》、《期末结账及财务报告制度》等一系列财务制度，形成完整的财务管理控制体系，并通过 OA 和 ERP 系统，对货币资金、内部稽核、采购与付款、销售与收款、固定资产等建立了严格的内部审批程序，设定相应的审批权限，并实施有效控制管理，以规范、完善公司会计核算，加强会计监督，防范财务风险。

在财务报告的内部控制方面，公司根据《财务管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等进行控制。财务部按照财政部、证监会、深交所有关制度及公司相关内部制度规定的要求及格式，编制季度、半年度以及年度会计报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表及附注等）和财务分析报告，并由法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签章，对会计报表和财务报告的真实性、准确性、完整性、合法性承担相应的责任。财务报表均及时归档，未经审批及公开披露，不得泄露给任何机关团体或个人。财务报告管理体系规范、完备。

### 3、信息披露内部控制方面

公司制定了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《敏感信息排查管理制度》等制度，规范信息披露工作，并建立了有效的内外部信息沟通和反馈渠道。报告期内，公司严格按照法律、法规及公司规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情形；同时公司不断强化内幕信息和知情人管理，未发生内幕信息外泄或利用内幕信息违规交易等情形。

### 4、其他重要事项的内部控制

在对外投资的管理控制方面，公司制定《对外投资决策程序与规则》，规范投资的决策权限、程序和监督等事项，控制决策风险，提高公司对外决策效率，保障投资决策的科学性。

在对子公司的管理控制方面，公司制定了《子公司管理办法》，从人事管理、财务管理、投资管理、审计监督等多方面规范对子公司的管理控制。

在关联交易管理控制方面，公司制定了《关联交易决策制度》，详细规定了关联方、关联交易及其审批程序、回避制度、信息披露等事项，规范与关联方的交易行为，保护公司及投资者的合法权益。

在对外担保管理控制方面，公司制定了《对外担保管理办法》，对公司对外担保事项的审批权限和程序等方面进行明确规定，降低经营风险。

在募集资金的存放、使用和管理方面，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存放、使用及审批程序、募集资金的投向变更及管理监督进行了明确规定，保证募集资金的专款专用。

## （二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司制定《内部审计制度》，设立审计部对公司及所属子公司内部控制工作进行检查监督，对经营财务活动等事项进行内部审计。审计部对董事会审计委员会负责并报告工作。

## （三）对内部控制的评价及审核意见

### 1、董事会对内部控制的结论性意见

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 2、公司独立董事的独立意见

公司已建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系，各项内部控制制度符合法律法规及监管规则的要求，并在经营活动中得到有效执行。公司出具的《2014 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况，符合公司内部控制的现状。

## 3、公司监事会的意见

公司已建立了较为完善的内部控制体系，现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合公司当前生产经营实际情况的需要，并在公司经营管理中得到有效执行。《深圳信立泰药业股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》真实、全面、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况，监事会对董事会的自我评价报告无异议。

## 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

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门相关要求和规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制体系。本年度的财务报告内部控制体系不存在重大缺陷。

### 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重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	《深圳信立泰药业股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》及监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，制度正常运行。

## 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 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]48310002 号
注册会计师姓名	朱子武 杨涟

#### 审计报告正文

#### 深圳信立泰药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳信立泰药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳信立泰药业股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：朱子武  
中国注册会计师：杨 涟  
2015 年 3 月 25 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：深圳信立泰药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	851,421,802.19	694,236,900.65
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		
衍生金融资产		
应收票据	444,605,505.52	430,163,479.67
应收账款	838,888,882.81	696,946,060.14
预付款项	9,447,271.26	65,858,645.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,857,719.45	4,410,483.47
应收股利		
其他应收款	19,931,112.83	9,295,860.74
买入返售金融资产		
存货	151,882,452.31	160,475,358.27
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	210,000,000.00	200,550,977.19
流动资产合计	2,530,034,746.37	2,261,937,765.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,396,028.97	1,287,470.41
投资性房地产		
固定资产	852,559,633.10	612,256,999.90
在建工程	19,433,130.53	194,920,965.09
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	984,711,558.95	478,256,534.67
开发支出	62,742,881.99	41,065,887.41
商誉		
长期待摊费用	20,692,739.05	14,091,515.09
递延所得税资产	72,382,776.97	39,435,443.22
其他非流动资产	26,088,492.95	
非流动资产合计	2,086,007,242.51	1,381,314,815.79
资产总计	4,616,041,988.88	3,643,252,581.73
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	100,000.00	
应付账款	104,869,305.56	167,084,750.65

预收款项	3,706,609.91	6,976,719.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	66,522,444.35	59,750,662.44
应交税费	151,418,810.81	113,279,600.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	461,420,749.55	123,124,865.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	5,000,433.44	5,589,633.98
流动负债合计	793,038,353.62	475,806,232.97
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	34,916,120.53	32,557,137.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,916,120.53	32,557,137.83
负债合计	827,954,474.15	508,363,370.80
所有者权益：		
股本	653,760,000.00	653,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	574,194,252.17	574,194,252.17
减：库存股		
其他综合收益	140,044.16	-20,859.72
专项储备		
盈余公积	326,880,000.00	257,461,087.92
一般风险准备		
未分配利润	2,224,562,044.11	1,643,939,873.39
归属于母公司所有者权益合计	3,779,536,340.44	3,129,334,353.76
少数股东权益	8,551,174.29	5,554,857.17
所有者权益合计	3,788,087,514.73	3,134,889,210.93
负债和所有者权益总计	4,616,041,988.88	3,643,252,581.73

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	774,882,815.92	637,087,753.57
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	433,738,538.99	428,463,479.67
应收账款	851,205,418.00	696,669,165.34
预付款项	8,238,335.43	63,072,929.04
应收利息	3,857,719.45	4,410,483.47
应收股利		
其他应收款	22,068,424.40	10,356,703.96
存货	388,582,278.71	255,322,956.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计	2,682,573,530.90	2,295,383,471.16
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	841,697,028.97	274,588,470.41
投资性房地产		
固定资产	701,259,432.04	483,928,472.59
在建工程	14,369,395.25	191,990,335.74
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	414,422,208.69	416,934,419.56
开发支出	27,060,666.66	12,369,272.13
商誉		
长期待摊费用	19,758,625.33	13,749,116.70
递延所得税资产	29,290,712.49	18,457,215.23
其他非流动资产	24,600,795.04	
非流动资产合计	2,072,458,864.47	1,412,017,302.36
资产总计	4,755,032,395.37	3,707,400,773.52
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	100,000.00	
应付账款	598,066,104.55	317,800,236.64
预收款项	3,126,972.52	6,760,785.98
应付职工薪酬	62,580,446.44	56,901,951.70
应交税费	106,731,254.11	99,683,988.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	463,259,612.91	128,344,905.60
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	3,734,975.34	3,332,000.00
流动负债合计	1,237,599,365.87	612,823,868.12
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	26,328,047.46	22,585,166.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,328,047.46	22,585,166.64
负债合计	1,263,927,413.33	635,409,034.76
所有者权益：		
股本	653,760,000.00	653,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,194,252.17	574,194,252.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	326,880,000.00	257,461,087.92
未分配利润	1,936,270,729.87	1,586,576,398.67
所有者权益合计	3,491,104,982.04	3,071,991,738.76
负债和所有者权益总计	4,755,032,395.37	3,707,400,773.52

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,882,644,604.34	2,327,483,505.65
其中：营业收入	2,882,644,604.34	2,327,483,505.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,695,393,660.82	1,362,447,290.97
其中：营业成本	764,853,940.31	564,619,165.92
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	42,692,571.81	35,634,429.94
销售费用	713,013,239.08	594,466,692.17
管理费用	187,998,195.06	179,107,576.49
财务费用	-17,374,326.56	-16,452,527.57
资产减值损失	4,210,041.12	5,071,954.02
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）	19,934,800.76	2,727,694.75
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	2,608,558.56	-210,083.02
汇兑收益（损失以“-”号 填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,207,185,744.28	967,763,909.43
加：营业外收入	12,713,189.71	20,915,705.22
其中：非流动资产处置 利得	2,241.03	5,440.79
减：营业外支出	2,535,956.44	12,245,347.78
其中：非流动资产处置 损失	729,823.45	6,394,414.64
四、利润总额（亏损总额以“-”	1,217,362,977.55	976,434,266.87

号填列)		
减：所得税费用	173,978,771.98	143,173,820.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,043,384,205.57	833,260,446.61
归属于母公司所有者的净利润	1,042,297,082.80	830,416,581.75
少数股东损益	1,087,122.77	2,843,864.86
六、其他综合收益的税后净额	160,903.88	21,610.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	160,903.88	21,610.65
(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	160,903.88	21,610.65
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	160,903.88	21,610.65
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	1,043,545,109.45	833,282,057.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,042,457,986.68	830,438,192.40
归属于少数股东的综合收益总额	1,087,122.77	2,843,864.86
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	1.59	1.27
(二) 稀释每股收益	1.59	1.27

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,729,526,650.21	2,323,785,538.80
减：营业成本	934,469,868.62	652,697,569.82
营业税金及附加	34,140,473.84	31,502,313.38
销售费用	702,289,533.95	590,467,190.11
管理费用	152,493,333.03	149,938,937.63
财务费用	-16,408,832.04	-16,292,253.69
资产减值损失	4,953,458.91	2,354,642.60
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）	19,934,800.76	2,727,694.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,608,558.56	-210,083.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	937,523,614.66	915,844,833.70
加：营业外收入	7,777,405.09	18,129,365.05
其中：非流动资产处置利得	2,241.03	5,440.79
减：营业外支出	2,515,956.44	10,368,965.69
其中：非流动资产处置损失	729,823.45	4,538,032.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	942,785,063.31	923,605,233.06
减：所得税费用	131,415,820.03	133,024,284.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	811,369,243.28	790,580,948.64
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	811,369,243.28	790,580,948.64
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 5、合并现金流量表

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	2,749,223,720.11	2,087,432,830.23
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	33,685,978.62	39,516,814.15
经营活动现金流入小计	2,782,909,698.73	2,126,949,644.38
购买商品、接受劳务支付的现金	328,800,182.30	262,008,486.28
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	245,222,540.41	215,568,448.87
支付的各项税费	582,316,024.08	472,491,114.18
支付其他与经营活动有关的现金	644,321,805.34	508,359,630.19
经营活动现金流出小计	1,800,660,552.13	1,458,427,679.52
经营活动产生的现金流量净额	982,249,146.60	668,521,964.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	16,531,242.19	
处置固定资产、无形资产和	23,509.00	10,890.00

其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	716,554,751.19	10,890.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,654,293.92	427,202,729.79
投资支付的现金	746,000,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	202,719,478.85	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,149,373,772.77	627,202,729.79
投资活动产生的现金流量净额	-432,819,021.58	-627,191,839.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	392,256,000.00	305,088,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	35,000.00	
筹资活动现金流出小计	392,291,000.00	305,088,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-392,291,000.00	-305,088,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,776.52	-775,264.64
五、现金及现金等价物净增加额	157,149,901.54	-264,533,139.57

加：期初现金及现金等价物余额	693,936,900.65	958,470,040.22
六、期末现金及现金等价物余额	851,086,802.19	693,936,900.65

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

**6、母公司现金流量表**

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	2,666,061,574.54	2,071,002,087.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,944,044.96	72,763,027.27
经营活动现金流入小计	2,697,005,619.50	2,143,765,114.76
购买商品、接受劳务支付的现金	443,912,428.91	340,521,438.24
支付给职工以及为职工支付的现金	228,473,452.24	197,624,324.43
支付的各项税费	461,136,345.62	414,282,727.29
支付其他与经营活动有关的现金	632,169,494.02	494,618,788.83
经营活动现金流出小计	1,765,691,720.79	1,447,047,278.79
经营活动产生的现金流量净额	931,313,898.71	696,717,835.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	16,531,242.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,509.00	3,316,717.18
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	716,554,751.19	3,316,717.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,915,341.42	415,425,596.69

投资支付的现金	939,825,000.00	280,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,117,740,341.42	695,425,596.69
投资活动产生的现金流量净额	-401,185,590.23	-692,108,879.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	392,256,000.00	305,088,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	35,000.00	
筹资活动现金流出小计	392,291,000.00	305,088,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-392,291,000.00	-305,088,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,246.13	-529,820.25
五、现金及现金等价物净增加额	137,760,062.35	-301,008,863.79
加：期初现金及现金等价物余额	636,787,753.57	937,796,617.36
六、期末现金及现金等价物余额	774,547,815.92	636,787,753.57

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	653,760,000.00				574,194,252.17		-20,859.72		257,461,087.92		1,643,939,873.39	5,554,857.17	3,134,889,210.93
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	653,760,000.00				574,194,252.17		-20,859.72		257,461,087.92		1,643,939,873.39	5,554,857.17	3,134,889,210.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							160,903.88		69,418,912.08		580,622,170.72	2,996,317.12	653,198,303.80
（一）综合收益总额							160,903.88				1,042,297,082.80	1,087,122.77	1,043,545,109.45
（二）所有者投入													

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								69,418,912.08		-461,674,912.08			-392,256,000.00
1. 提取盈余公积								69,418,912.08		-69,418,912.08			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-392,256,000.00			-392,256,000.00
4. 其他													
(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												1,909,194.35	1,909,194.35
四、本期期末余额	653,760,000.00				574,194,252.17		140,044.16		326,880,000.00		2,224,562,044.11	8,551,174.29	3,788,087,514.73

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	435,840,000.00				792,114,252.17		-42,470.37		178,402,993.06		1,197,669,386.50	2,710,992.31	2,606,695,153.67
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	435,840,000.00				792,114,252.17		-42,470.37		178,402,993.06		1,197,669,386.50	2,710,992.31	2,606,695,153.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	217,920,000.00				-217,920,000.00		21,610.65		79,058,094.86		446,270,486.89	2,843,864.86	528,194,057.26
(一) 综合收益总							21,610.65				830,416,581.75	2,843,864.86	833,282,057.26

额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								79,058,094.86	-384,146,094.86				-305,088,000.00
1. 提取盈余公积								79,058,094.86	-79,058,094.86				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-305,088,000.00			-305,088,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	217,920,000.00				-217,920,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	217,920,000.00				-217,920,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(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	653,760,000.00				574,194,252.17		-20,859.72	257,461,087.92		1,643,939,873.39	5,554,857.17	3,134,889,210.93

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

### 8、母公司所有者权益变动表

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	653,760,000.00				574,194,252.17				257,461,087.92	1,586,576,398.67	3,071,991,738.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	653,760,000.00				574,194,252.17				257,461,087.92	1,586,576,398.67	3,071,991,738.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									69,418,912.08	349,694,331.20	419,113,243.28
（一）综合收益总额										811,369,243.28	811,369,243.28

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									69,418,912.08	-461,674,912.08	-392,256,000.00	
1. 提取盈余公积									69,418,912.08	-69,418,912.08		
2. 对所有者（或股东）的分配										-392,256,000.00	-392,256,000.00	
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	653,760,000.00				574,194,252.17				326,880,000.00	1,936,270,729.87	3,491,104,982.04

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	435,840,000.00				792,114,252.17				178,402,993.06	1,180,141,544.89	2,586,498,790.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	435,840,000.00				792,114,252.17				178,402,993.06	1,180,141,544.89	2,586,498,790.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	217,920,000.00				-217,920,000.00				79,058,094.86	406,434,853.78	485,492,948.64
(一)综合收益总额										790,580,948.64	790,580,948.64
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									79,058,094.86	-384,146,094.86	-305,088,000.00
1. 提取盈余公积									79,058,094.86	-79,058,094.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-305,088,000.00	-305,088,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	217,920,000.00										-217,920,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	217,920,000.00										-217,920,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	653,760,000.00								257,461,087.92	1,586,576,398.67	3,071,991,738.76

法定代表人：叶澄海

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：徐冬美

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

深圳信立泰药业股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1998 年 11 月，主要经营化学原料药、粉针剂、片剂和胶囊等产品，是一家集研发、生产、销售于一体的高新技术合资企业。现总部位于广东省深圳市深南大道 6009 号。

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药制造业。

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

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

#### 3、公司历史沿革

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

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

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

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

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

2009年9月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]838号文核准，本公司向社会公众

发行人民币普通股（A股）28,500,000股，每股面值1.00元，每股发行价人民币41.98元，发行后本公司注册资本变更为人民币11,350万元。

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

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

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

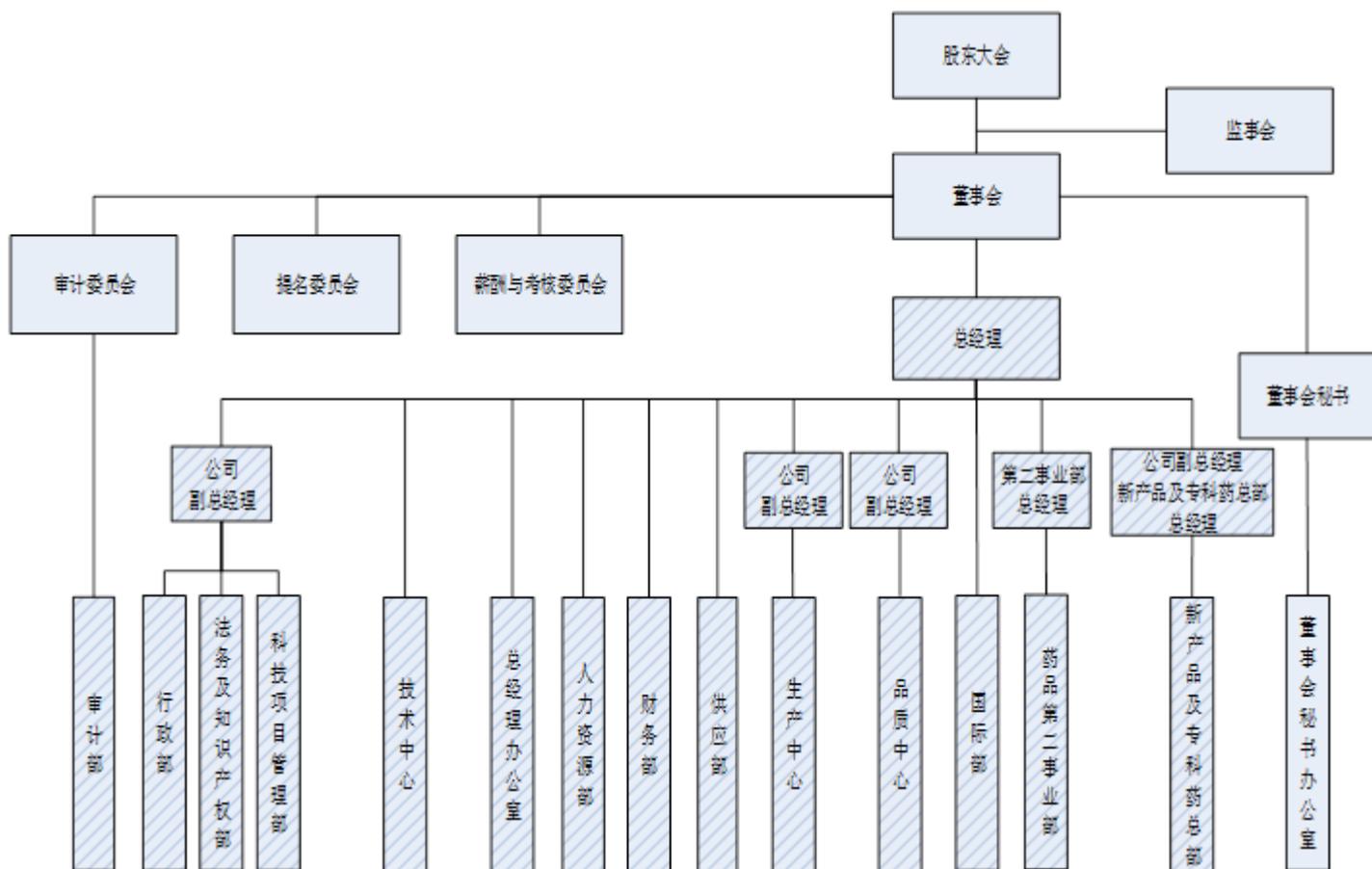
根据2013年4月19日公司2012年度股东大会决议通过的以资本公积金向全体股东转增股本的2012年度利润分配议案，公司以现有总股本435,840,000股为基数，向全体股东按照每10股转增5股的比例用资本公积金转增股本人民币217,920,000.00元。

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数653,760,000股，详见附注七、53。

#### **4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月25日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

#### **5、公司基本组织架构**



(1) 2014年1月23日, 公司与陈敏燕、吴权二人签订《股权转让协议》, 以自有资金2,000,000元收购其所持有的深圳市健善康医药有限公司100%的股权。股权转让完毕后, 深圳市健善康医药有限公司成为公司的全资子公司, 公司取得其拥有的药品经营资格并继续经营。

(2) 2014年11月07日, 公司以自有资金受让苏州金盟生物技术有限公司持有的成都金凯生物技术有限公司80%股权, 收购金额为46,000,000元。受让完成后, 公司将持有成都金凯80%股权。

(3) 2014年11月07日, 深圳信立泰药业股份有限公司与上海艾力斯医药科技有限公司签订《战略合作框架协议之补充协议》, 以自有资金471,500,000元, 受让上海艾力斯持有的深圳市信立泰资产管理有限公司50%股权。本公司原持有深圳市信立泰资产管理有限公司50%股权, 股权转让完成后, 深圳市信立泰资产管理有限公司即成为公司的全资子公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事医药研发及制造。本公司及各子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、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 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日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企

业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之

和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量当前的平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

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

公允价值或账面价值。

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该

金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### 财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始

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后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

#### 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生

工具按公允价值计量，且公允价值变动计入损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益/转换选择权衍生工具成分之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益/与转换选择权衍生工具相关的交易费用计入损益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

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

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

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

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法	按应收款项的账龄
无风险组合	不计提

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b. 组合中，无风险组合按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账准备

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

#### （3）坏账准备的转回

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

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、包装物、产成品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

## 1. 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 1. 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 1. 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

无

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10.00%	2.25-9
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已

经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、无形资产的计价方法

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

#### B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

### C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### D、无形资产减值准备的计提

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

### 23、长期待摊费用

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

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

无

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承

担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务

计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### (1) 商品销售收入

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

本公司商品销售方式主要采用学术推广、代理分销及直接销售等三种模式，各种模式确认收入的具体条件如下：

①、心血管等专科药物采用学术推广模式，即通过与医药签订销售合同，公司根据实际订单向医药公司发出商品，经对方收货确认后确认销售收入。

②、头孢类抗生素制剂产品采用代理分销模式，即通过与经销商签订代理协议，经销商订购药品，公司运送产品至经销商指定地点，经对方收货确认后确认销售收入。

③、头孢类抗生素原料产品采用直接销售模式，即通过与各类制药企业直接签订销售合同，向对方直接销售该类产品，公司运送产品至指定地点，经对方收货并经检验合格确认正式收货后确认销售收入。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 29、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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### （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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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），以按照税法规

定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所

得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁下发生的租金在租赁期内的各个期间直线法确认为费用。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	无	无需审批

##### (1) 会计政策变更

##### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则	会计政策变更的内容及其	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表
----	-------------	-------------------------

名称	对本公司的影响说明	项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	32,557,137.83
		其他非流动负债	-32,557,137.83

与其他新发布或新修订会计准则相关的会计政策变更如下：

《企业会计准则第2号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司会计政策中对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司会计政策中将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。该变更对本公司财务报表无影响。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司会计政策中对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之后，本公司会计政策中在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。该变更对本公司财务报表无影响。

《企业会计准则第9号——职工薪酬》：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，辞退福利的会计政策详见附注四、20。该变更对本公司财务报表无影响。

《企业会计准则第37号——金融工具列报》：

《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。该变更对本公司财务报表无影响。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已

按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第39号——公允价值计量》：

《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
利得税	按利得额的 16.5% 计缴	16.5%

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
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	25%
惠州信立泰药业有限公司	25%
诺泰国际有限公司	16.5%
深圳市健善康医药有限公司	25%
成都金凯生物技术有限公司	25%

深圳市信立泰资产管理有限公司	25%
德州致德医药化工科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 深圳信立泰药业股份有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，本公司于2014年9月30日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR201444201608），认定有效期为三年（2014—2016年），已经于深圳市福田区地方税务局办妥相关登记备案手续。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税；

### (2) 山东信立泰药业有限公司

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

## 3、其他

公司之子公司诺泰国际有限公司于香港注册，利得税税率为16.50%。

## 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	61,145.83	48,710.28
银行存款	851,025,656.36	693,888,190.37
其他货币资金	335,000.00	300,000.00
合计	851,421,802.19	694,236,900.65
其中：存放在境外的款项总额	23,255,374.63	9,503,981.24

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

(2) 存放在境外的货币资金为港币5,398,295.71元，美元3,046,742.49元，欧元47,433.05，共计折合人民币23,255,374.63元；（2013年12月31日：折合人民币9,503,981.24元）；

(3) 无其他因抵押、冻结等对变现有限制或有其他潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 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	444,605,505.52	429,371,062.53
商业承兑票据		792,417.14
合计	444,605,505.52	430,163,479.67

### (2) 期末公司无已质押的应收票据

### (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
银行承兑票据	142,847,000.37	
合计	142,847,000.37	

### (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 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	867,756,720.64	100.00%	28,867,837.83	3.33%	838,888,882.81	719,572,713.05	100.00%	22,626,652.91	3.14%	696,946,060.14
合计	867,756,720.64	100.00%	28,867,837.83	3.33%	838,888,882.81	719,572,713.05	100.00%	22,626,652.91	3.14%	696,946,060.14

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	852,981,164.10	25,589,434.93	3.00%
1 年以内小计	852,981,164.10	25,589,434.93	3.00%
1 至 2 年	14,101,673.17	2,820,334.63	20.00%
2 至 3 年	431,630.20	215,815.10	50.00%
3 年以上	242,253.17	242,253.17	100.00%
合计	867,756,720.64	28,867,837.83	

## (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 6,241,184.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 181,354,810.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 20.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,440,644.32 元。

## (5) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

## (6) 本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

## 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	7,950,207.04	84.15%	63,066,953.93	95.76%
1 至 2 年	1,054,609.62	11.16%	992,969.22	1.51%
2 至 3 年	202,770.33	2.15%	850,183.68	1.29%
3 年以上	239,684.27	2.54%	948,538.98	1.44%
合计	9,447,271.26	--	65,858,645.81	--

期末无账龄超过 1 年的重大预付款项

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,975,964.06 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 42.09%。

## 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
定期存款	124,941.67	1,472,705.70
理财产品	3,732,777.78	2,937,777.77
合计	3,857,719.45	4,410,483.47

### (2) 本报告期内无重要逾期利息

## 8、应收股利

无

## 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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,040,089.16	100.00%	108,976.33	0.54%	19,931,112.83	10,453,398.12	100.00%	1,157,537.38	11.07%	9,295,860.74
合计	20,040,089.16	100.00%	108,976.33	0.54%	19,931,112.83	10,453,398.12	100.00%	1,157,537.38	11.07%	9,295,860.74

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	3,632,544.43	108,976.33	3.00%
1 年以内小计	3,632,544.43	108,976.33	3.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	3,632,544.43	108,976.33	3.00%

#### (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,048,561.05 元。

#### (3) 本期无实际核销的其他应收款情况

#### (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
往来款	11,669,044.75	4,445,177.30
备用金	7,651,847.41	5,327,140.82
押金	719,197.00	681,080.00
合计	20,040,089.16	10,453,398.12

#### (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

陈敏燕	往来款	1,700,912.09	1 年以内	8.49%	51,027.36
中山尼克美制药有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	7.98%	
行大道发展有限公司	往来款	1,526,938.66	1 年以内	7.62%	45,808.16
社保费	代缴社保费	1,230,610.43	1 年以内	6.14%	
肖鸿年	备用金	1,116,000.00	1 年以内	5.57%	
合计	--	7,174,461.18	--	38.80%	96,835.52

(6) 本期内无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	25,393,192.04		25,393,192.04	36,530,404.86	81,540.26	36,448,864.60
在产品	4,107,720.49		4,107,720.49	17,437,326.85		17,437,326.85
低值易耗品	8,067,291.29		8,067,291.29	6,175,627.90		6,175,627.90
包装物	6,871,753.65		6,871,753.65	4,201,265.58		4,201,265.58
自制半成品	72,428,423.14		72,428,423.14	65,127,212.74		65,127,212.74
产成品	35,014,071.70		35,014,071.70	31,979,861.99	894,801.39	31,085,060.60
合计	151,882,452.31		151,882,452.31	161,451,699.92	976,341.65	160,475,358.27

(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	
原材料	81,540.26			81,540.26		
产成品	894,801.39			894,801.39		
合计	976,341.65			976,341.65		

## 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定的可变现净值低于账面价值	该部分产品可用于研发使用价值恢复	
产成品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值	该部分产品可用于研发使用价值恢复	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资	210,000,000.00	200,000,000.00
其他		550,977.19
合计	210,000,000.00	200,550,977.19

## 14、可供出售金融资产

无

## 15、持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

无

## 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											
深圳市信立泰资产管理有限公司	1,287,470.41			212,529.59						-1,500,000.00	
小计	1,287,470.41			212,529.59						-1,500,000.00	
二、联营企业											
苏州金盟生物技术有限公司		45,000,000.00		2,396,028.97							47,396,028.97
小计		45,000,000.00		2,396,028.97							47,396,028.97
合计	1,287,470.41	45,000,000.00		2,608,558.56						-1,500,000.00	47,396,028.97

## 18、投资性房地产

无

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	377,430,674.42	314,962,469.81	12,441,271.16	56,780,674.55	761,615,089.94
2、本期增加金额	229,948,926.97	55,587,854.40	329,553.66	31,366,598.40	317,232,933.43
(1) 购置		9,892,151.87		8,825,999.17	18,718,151.04
(2) 在建工程转入	219,704,551.76	42,416,591.72		22,209,828.23	284,330,971.71

(3) 企业合并增加	10,244,375.21	3,279,110.81	329,553.66	330,771.00	14,183,810.68
3、本期减少金额	3,577,885.79	14,383,995.28	3,959,457.97	530,547.42	22,451,886.46
(1) 处置或报废	3,577,885.79	14,383,995.28	3,959,457.97	530,547.42	22,451,886.46
4.期末余额	603,801,715.60	356,166,328.93	8,811,366.85	87,616,725.53	1,056,396,136.91
二、累计折旧					
1、期初余额	55,885,968.03	67,694,963.78	4,742,742.50	21,034,415.73	149,358,090.04
2、本期增加金额	20,094,688.04	30,130,594.66	4,878,713.93	6,640,878.88	61,744,875.51
(1) 计提	18,829,259.64	28,342,850.31	4,812,269.49	6,411,790.90	58,396,170.34
(2) 新增	1,265,428.40	1,787,744.35	66,444.44	229,087.98	3,348,705.17
3、本期减少金额	784,432.61	2,470,253.64	3,563,512.17	448,263.32	7,266,461.74
(1) 处置或报废	784,432.61	2,470,253.64	3,563,512.17	448,263.32	7,266,461.74
4、期末余额	75,196,223.46	95,355,304.80	6,057,944.26	27,227,031.29	203,836,503.81
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	528,605,492.14	260,811,024.13	2,753,422.59	60,389,694.24	852,559,633.10
2、期初账面价值	321,544,706.39	247,267,506.03	7,698,528.66	35,746,258.82	612,256,999.90

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
坪山厂区 1#制剂生产楼	51,900,601.46	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
大亚湾厂区 1#原料厂房	36,360,320.11	工程 2014 年竣工, 产权证预计 2015 年 4 月份可取得
宝安厂区宝安制药一厂制剂楼厂房	45,588,797.02	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 1#医疗器械生产楼	38,573,027.67	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区辅助生产楼	27,009,536.53	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 1#制剂楼辅楼	4,025,319.53	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 1#公用工程楼	3,603,141.84	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
大亚湾厂区危险品库	2,567,346.95	工程 2014 年竣工, 产权证已于 2015 年 2 月份取得
坪山厂区 2#公用工程楼	2,477,595.28	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 5#门卫室	993,074.79	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区危险品库	984,970.33	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 2#门卫室	283,847.09	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 3#门卫室	178,346.48	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中
坪山厂区 4#门卫室	173,173.77	工程 2014 年竣工, 产权证在办理中

## 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
坪山新厂建设工程				129,756,960.45		129,756,960.45
宝安制剂楼工程				36,275,821.02		36,275,821.02
大亚湾制药厂原料药 1#车间机电安装工程				8,702,279.82		8,702,279.82
大亚湾原料厂厂房工 程				81,962.01		81,962.01
坪山 OSD 车间	11,177,069.52		11,177,069.52			
山东信立泰三期工程	4,657,920.25		4,657,920.25			
其他工程	3,598,140.76		3,598,140.76	20,103,941.79		20,103,941.79
合计	19,433,130.53		19,433,130.53	194,920,965.09		194,920,965.09

### (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
坪山新厂建设工程		129,756,960.45	36,472,916.41	166,229,876.86				100%				募集资金&自有资金
坪山 OSD 车间			11,177,069.52			11,177,069.52		90%				募集资金&自有资金
宝安制剂楼工程		36,275,821.02	23,054,560.31	59,330,381.33				100%				募集资金&自有资金
山东信立泰三期工程			4,657,920.25			4,657,920.25		70%				自有资金
合计		166,032,781.47	75,362,466.49	225,560,258.19		15,834,989.77	--	--				--

### (3) 本期无计提在建工程减值准备情况

#### 21、工程物资

无

#### 22、固定资产清理

无

#### 23、生产性生物资产

无

#### 24、油气资产

无

#### 25、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	140,267,522.89	352,326,961.95	1,909,903.29	494,504,388.13
2、本期增加金额		512,285,933.72	681,979.50	512,967,913.22
(1) 购置			681,979.50	681,979.50
(2) 内部研发		1,695,795.24		1,695,795.24
(3) 企业合并增加		510,590,138.48		510,590,138.48
4.期末余额	140,267,522.89	864,612,895.67	2,591,882.79	1,007,472,301.35
二、累计摊销				
1、期初余额	8,764,865.67	6,446,198.30	1,036,789.49	16,247,853.46
2、本期增加金额	2,926,164.96	3,144,962.08	441,761.90	6,512,888.94
(1) 计提	2,926,164.96	2,847,343.07	441,761.90	6,215,269.93
(2) 本年新增		297,619.01		297,619.01
4.期末余额	11,691,030.63	9,591,160.38	1,478,551.39	22,760,742.40
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	128,576,492.24	855,021,735.29	1,113,331.42	984,711,558.95
2、期初账面价值	131,502,657.22	345,880,763.65	873,113.80	478,256,534.67

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 0.17%。

## (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
大亚湾荷茶土地使用权	28,678,325.82	政府重新规划考虑与公司置换地块

## 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	
项目 1	1,948,493.17	100,000.00					2,048,493.17
项目 2	8,784,620.42	1,797,169.76					10,581,790.18
项目 3	1,505,795.24	190,000.00		1,695,795.24			
项目 4	130,363.30						130,363.30
项目 5	28,696,615.28	4,826,218.04					33,522,833.32
项目 6		1,320,388.35					1,320,388.35
项目 7		861,707.13					861,707.13
项目 8			12,117,924.53				12,117,924.53
项目 9		2,159,382.01					2,159,382.01
合计	41,065,887.41	11,254,865.29	12,117,924.53	1,695,795.24			62,742,881.99

本公司资本化开始时点系获取临床批文，上述项目均已取得临床批文，正处于临床试验阶段。

## 27、商誉

无

## 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
经营租入固定资产改良支出	13,832,497.21	8,812,724.29	2,794,716.74		19,850,504.76
其他长期待摊费用	259,017.88	830,118.39	246,901.98		842,234.29
合计	14,091,515.09	9,642,842.68	3,041,618.72		20,692,739.05

## 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
资产减值准备	28,976,814.16	4,417,006.50	24,428,945.88	3,665,887.52

内部交易未实现利润	275,163,482.45	41,274,522.37	124,596,462.26	18,689,469.34
负债引起的暂时性差异	137,000,000.00	20,550,000.00	77,000,000.00	11,550,000.00
递延收益	39,916,553.97	6,141,248.10	35,022,771.81	5,530,086.36
合计	481,056,850.58	72,382,776.97	261,048,179.95	39,435,443.22

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

## (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		72,382,776.97		39,435,443.22

## (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	18,346,098.93	17,815,067.37
合计	18,346,098.93	17,815,067.37

## (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 年度	3,317,242.88	3,317,242.88	子公司 2010 年度亏损
2016 年度	3,716,994.72	3,716,994.72	子公司 2011 年度亏损
2017 年度	6,905,151.67	6,905,151.67	子公司 2012 年度亏损
2018 年度	3,875,678.10	3,875,678.10	子公司 2013 年度亏损
2019 年度	531,031.56		子公司 2014 年度亏损
合计	18,346,098.93	17,815,067.37	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的设备工程款	26,088,492.95	

合计	26,088,492.95
----	---------------

**31、短期借款**

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无

**33、衍生金融负债**

无

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	
合计	100,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付材料款	60,594,070.86	43,907,203.77
应付工程款	29,120,343.66	50,588,215.49
采购固定资产及无形资产	13,480,729.60	69,629,760.85
其他	1,674,161.44	2,959,570.54
合计	104,869,305.56	167,084,750.65

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

无

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

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	59,750,662.44	246,398,740.94	239,854,411.83	66,294,991.55
二、离职后福利-设定提存计划		16,236,641.31	16,009,188.51	227,452.80
合计	59,750,662.44	262,635,382.25	255,863,600.34	66,522,444.35

**(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	59,750,662.44	207,624,301.10	201,253,429.35	66,121,534.19
2、职工福利费		20,212,261.22	20,212,261.22	
3、社会保险费		6,413,044.82	6,298,973.42	114,071.40
其中：医疗保险费		5,160,946.53	5,076,803.13	84,143.40
工伤保险费		759,971.36	742,014.56	17,956.80
生育保险费		492,126.93	480,155.73	11,971.20
4、住房公积金		7,163,917.03	7,104,531.07	59,385.96
5、工会经费和职工教育经费		4,985,216.77	4,985,216.77	
合计	59,750,662.44	246,398,740.94	239,854,411.83	66,294,991.55

**(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
1、基本养老保险		15,205,555.54	14,990,073.94	215,481.60
2、失业保险费		1,031,085.77	1,019,114.57	11,971.20
合计		16,236,641.31	16,009,188.51	227,452.80

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按员工基本工资缴纳，其中养老保险深户员工按14%，非深户员工按13%缴纳，失业保险按2%月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,516,953.68	27,592,017.83
企业所得税	97,916,369.81	80,659,057.98
个人所得税	323,090.17	327,062.40
城市维护建设税	3,242,758.29	2,376,174.10
教育费附加	2,635,347.86	1,873,790.89
土地使用税	456,408.74	228,204.37
房产税	104,517.91	99,726.42
其他	223,364.35	123,566.56
合计	151,418,810.81	113,279,600.55

相关税率及税收减免政策详见附注六。

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

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
应付往来款		
应付各类保证金	2,977,395.34	2,946,772.22
股权转让款	324,675,000.00	
预提费用	133,552,536.16	118,500,450.05
应付其他	215,818.05	1,677,643.28
合计	461,420,749.55	123,124,865.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	5,000,433.44	5,589,633.98
合计	5,000,433.44	5,589,633.98

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	5,000,433.44	5,589,633.98
其中：产业技术进步资金	600,000.00	600,000.00
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第一批）	300,000.00	300,000.00
信息化建设资金		124,000.00
二期工程扶持资金（山东信立泰）	1,147,018.10	1,147,018.10
抗血栓药物氯吡格雷片产业化	500,000.00	500,000.00

抗凝血新药-比伐芦定的产业化研究项目	458,000.00	458,000.00
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第二批）	300,000.00	300,000.00
抗凝血新药-比伐芦定研究开发项目	140,000.00	140,000.00
头孢呋辛钠舒巴坦钠研究开发项目	500,000.00	500,000.00
头孢类无菌冻干原料药产业化项目	410,000.00	410,000.00
新型可降解涂层药物洗脱冠脉支架及输送系统研究	118,440.00	617,434.48
新型生物完全可吸引聚乳酸药物冠脉支架系统临床前研究		493,181.40
区产业发展专项资金总部经济购置办公用房（NEO）	26,975.34	
深圳心血管药物与器械开发工程实验室	500,000.00	

**45、长期借款**

无

**46、应付债券**

无

**47、长期应付款**

无

**48、长期应付职工薪酬**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**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	32,557,137.83	7,984,600.00	5,625,617.30	34,916,120.53	收到财政补贴
合计	32,557,137.83	7,984,600.00	5,625,617.30	34,916,120.53	--

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
收到左乙拉西坦原料药产业化项目财政拨款		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
收到抗病毒新药异丙肌苷临床及关键工艺研究财政拨款		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
区产业发展专项资金总部经济购置办公用房（NEO）		984,600.00	6,743.84	26,975.34	950,880.82	与资产相关
产业技术进步资金	600,000.00		600,000.00			与资产相关
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第一批）	1,500,000.00		300,000.00		1,200,000.00	与资产相关
信息化建设资金			124,000.00	-124,000.00		与资产相关
二期工程扶持资金（山东信立泰）	8,315,881.19		1,147,018.12		7,168,863.07	与资产相关
抗血栓药物氯吡格雷片产业化	3,541,666.67		500,000.00		3,041,666.67	与资产相关
抗凝血新药-比伐芦定的研究开发项目	1,575,166.65		458,000.00		1,117,166.65	与资产相关
盐酸头孢吡肟及其制剂产业化项目（第二批）	2,150,000.00		300,000.00		1,850,000.00	与资产相关
抗凝血新药-比伐芦定的研究开发项目	221,666.65		140,000.00		81,666.65	与资产相关
头孢呋辛钠舒巴坦钠研究开发项目	4,375,000.00		500,000.00		3,875,000.00	与资产相关
头孢类无菌冻干原料药产业化项目	3,621,666.67		410,000.00		3,211,666.67	与资产相关
深圳心血管药物与器械开发工程实验室	5,000,000.00		500,000.00	500,000.00	4,000,000.00	与资产相关
新型可降解涂层药物洗脱冠脉支架及输送系统研究	1,056,090.00		735,874.48	-498,994.48	819,210.00	与资产相关

新型生物完全可吸引聚乳酸药物冠脉支架系统临床前研究	600,000.00		493,181.40	-493,181.40	600,000.00	与资产相关
合计	32,557,137.83	7,984,600.00	6,214,817.84	-589,200.54	34,916,120.53	--

## 52、其他非流动负债

无

## 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	653,760,000.00						653,760,000.00

## 54、其他权益工具

无

## 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）	574,194,252.17			574,194,252.17
合计	574,194,252.17			574,194,252.17

## 56、库存股

无

## 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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

			当期 转入 损益			数 股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-20,859.72	160,903.88	0.00	0.00	160,903.88	0.00	140,044.16
其中：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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-20,859.72	160,903.88	0.00	0.00	160,903.88	0.00	140,044.16
其他综合收益合计	-20,859.72	160,903.88	0.00	0.00	160,903.88	0.00	140,044.16

## 58、专项储备

无

## 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	257,461,087.92	69,418,912.08		326,880,000.00
合计	257,461,087.92	69,418,912.08		326,880,000.00

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**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	1,643,939,873.39	1,197,669,386.50
调整后期初未分配利润	1,643,939,873.39	1,197,669,386.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,042,297,082.80	830,416,581.75
减：提取法定盈余公积	69,418,912.08	79,058,094.86
应付普通股股利	392,256,000.00	305,088,000.00
期末未分配利润	2,224,562,044.11	1,643,939,873.39

**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	2,882,421,689.91	764,806,931.76	2,326,978,709.24	564,174,249.00
其他业务	222,914.43	47,008.55	504,796.41	444,916.92
合计	2,882,644,604.34	764,853,940.31	2,327,483,505.65	564,619,165.92

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,824,007.53	20,254,584.28
教育费附加	18,106,216.51	15,004,198.71
其他	762,347.77	375,646.95
合计	42,692,571.81	35,634,429.94

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	512,369,026.91	434,518,615.86
职工薪酬	99,639,054.25	83,800,218.61
差旅费	54,428,330.24	36,466,225.63

运杂费	15,824,769.45	11,352,888.50
通讯费	5,586,665.14	6,085,570.98
其他	25,165,393.09	22,243,172.59
合计	713,013,239.08	594,466,692.17

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	121,180,281.79	127,607,945.96
职工薪酬	26,942,836.47	21,082,782.94
折旧和摊销	8,280,300.37	4,893,026.43
办公费	3,841,525.46	3,928,945.39
业务招待费	2,406,187.25	2,608,558.92
汽车费	1,389,303.45	1,201,883.36
差旅费	3,341,434.59	2,109,930.60
税费	4,547,226.28	2,997,011.66
其他	16,069,099.40	12,677,491.23
合计	187,998,195.06	179,107,576.49

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	17,891,632.94	17,766,759.44
减：利息资本化金额		
汇兑损益	271,932.99	1,034,004.04
减：汇兑损益资本化金额		
其他	245,373.39	280,227.83
合计	-17,374,326.56	-16,452,527.57

#### 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	5,186,382.77	4,633,379.69

二、存货跌价损失	-976,341.65	438,574.33
合计	4,210,041.12	5,071,954.02

## 67、公允价值变动收益

无

## 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	2,608,558.56	-210,083.02
持有至到期投资在持有期间的投资收益	17,326,242.20	2,937,777.77
合计	19,934,800.76	2,727,694.75

## 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	2,241.03	5,440.79	2,241.03
其中：固定资产处置利得	2,241.03	5,440.79	2,241.03
政府补助	10,970,422.04	20,805,770.29	10,970,422.04
其他	1,740,526.64	104,494.14	1,740,526.64
合计	12,713,189.71	20,915,705.22	12,713,189.71

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
2010-2011 年度高新技术产业专项补助款		6,222,130.00	与收益相关
"重大新药创制"注射用头孢呋辛钠他唑巴坦钠临床前研究补助款		2,380,000.00	与收益相关
2013 年第五批新兴产业发展补助资金		2,000,000.00	与收益相关
区产业发展资金购置办公用房支持补助款		984,600.00	与收益相关
区产业发展专项资金科学技术奖补助款		600,000.00	与收益相关
2011 年度科技进步奖技术开发类补助		300,000.00	与收益相关
2012 年科技进步奖技术开发类二等奖补助款		200,000.00	与收益相关

企业扶持发展基金资金		510,000.00	与收益相关
政府补助当期分摊	6,214,817.84	4,785,034.83	与资产相关
2011 年度深圳市高薪技术产业专项补助资金（第 6 批）	1,482,400.00		与收益相关
硫酸氢氯吡格雷及其片剂技术升级研究 2014 年课题资金拨款	849,100.00		与收益相关
财政委员会补贴款	650,000.00		与收益相关
市财政局税收奖励及高新技术奖励	320,000.00		与收益相关
福田区财政局区产业发展专项资金科学技术奖配套支持款	250,000.00		与收益相关
其他	1,204,104.20	2,824,005.46	与收益相关
合计	10,970,422.04	20,805,770.29	--

## 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	729,823.45	6,394,414.64	729,823.45
其中：固定资产处置损失	729,823.45	6,394,414.64	729,823.45
对外捐赠	1,506,695.27	5,847,733.14	1,506,695.27
其他	299,437.72	3,200.00	299,437.72
合计	2,535,956.44	12,245,347.78	2,535,956.44

## 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	206,926,105.73	161,288,501.90
递延所得税费用	-32,947,333.75	-18,114,681.64
合计	173,978,771.98	143,173,820.26

### (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	1,217,362,977.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	182,604,446.63

子公司适用不同税率的影响	844,386.17
调整以前期间所得税的影响	-2,859,217.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	509,196.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,458,908.78
额外可扣除费用的影响	-5,661,130.84
所得税费用	173,978,771.98

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 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
收到往来单位款	2,131,501.42	3,668,205.45
补贴收入	12,315,080.23	16,721,662.12
利息收入	19,239,396.97	19,126,946.58
合计	33,685,978.62	39,516,814.15

### (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
支付各类费用	642,036,664.02	503,451,297.28
支付往来款	2,285,141.32	4,908,332.91
合计	644,321,805.34	508,359,630.19

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	35,000.00	
合计	35,000.00	

## 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	1,043,384,205.57	833,260,446.61
加：资产减值准备	4,210,041.12	5,071,954.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,126,819.17	47,874,287.00
无形资产摊销	6,215,269.93	5,972,575.99
长期待摊费用摊销	3,041,618.72	2,221,407.22
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）	-2,241.03	-5,440.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	729,823.45	6,394,414.64
财务费用（收益以“-”号填列）	292,439.48	775,264.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,934,800.76	-2,727,694.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,947,333.75	-18,114,681.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,227,048.82	65,257,044.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,506,690.33	-323,610,833.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,120,714.61	46,236,656.23
其他	-1,707,768.40	-83,434.50
经营活动产生的现金流量净额	982,249,146.60	668,521,964.86
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	851,086,802.19	693,936,900.65

减：现金的期初余额	693,936,900.65	958,470,040.22
现金及现金等价物净增加额	157,149,901.54	-264,533,139.57

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	203,825,000.00
其中：	--
深圳市健善康医药有限公司	2,000,000.00
成都金凯生物技术有限公司	36,800,000.00
深圳市信立泰资产管理有限公司	165,025,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,105,521.15
其中：	--
深圳市健善康医药有限公司	
成都金凯生物技术有限公司	129,683.59
深圳市信立泰资产管理有限公司	975,837.56
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	202,719,478.85

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (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	851,086,802.19	693,936,900.65
其中：库存现金	61,145.83	48,710.28
可随时用于支付的银行存款	851,025,656.36	693,888,190.37
三、期末现金及现金等价物余额	851,086,802.19	693,936,900.65

2014年末现金及现金等价物与期末货币资金余额差异335,000.00元系期末无法随时支取的保函及票据保证金存款，详见附注七、1。

**75、所有者权益变动表项目注释**

无

**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
货币资金	335,000.00	开立保函及开具票据支付的保证金存款。
无形资产	4,277,850.96	2010年8月本公司之子公司山东信立泰药业有限公司与中国工商银行临邑支行签最高额抵押合同，取得4,700,000.00元期限为5年的最高融资额度，山东信立泰药业有限公司以其一期土地使用权（产权编号为：临国用2011第01005号）作抵押担保。截至2014年12月31日上述融资额度尚未使用。
合计	4,612,850.96	--

**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
货币资金			
其中：美元	4,992,413.16	6.1190	30,548,576.13
欧元	47,433.05	7.4556	353,641.84
港币	5,398,724.45	0.7889	4,259,053.71
应收账款			
其中：美元	4,130,867.00	6.1190	25,276,775.16
应付账款			
其中：美元	2,576,157.00	6.1190	15,763,504.68

(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**

无

## 79、其他

无

## 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
深圳市健善康医药有限公司	2014年04月01日	2,000,000.00	100.00%	购买	2014年04月01日	已取得实质控制权	151,494,581.43	3,979,178.65
成都金凯生物技术有限公司	2014年11月30日	46,000,000.00	80.00%	购买	2014年11月30日	已取得实质控制权		-844,795.61
深圳市信立泰资产管理有限公司	2014年12月31日	471,500,000.00	100.00%	购买	2014年12月31日	已取得实质控制权		

## (2) 合并成本及商誉

项目	深圳市健善康医药有限公司	成都金凯生物技术有限公司	深圳市信立泰资产管理有限公司
合并成本			
—现金	2,000,000.00	46,000,000.00	471,500,000.00
—非现金资产的公允价值			
—发行或承担的债务的公允价值			
—发行的权益性证券的公允价值			
—或有对价的公允价值			
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
—其他			
合并成本合计	2,000,000.00	46,000,000.00	471,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,632,544.43	46,000,000.00	471,500,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,632,544.43		

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	深圳市健善康医药有限公司		成都金凯生物技术有限公司		深圳市信立泰资产管理有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:						
货币资金			129,683.59	129,683.59	975,837.56	975,837.56
应收款项	3,632,544.43	3,632,544.43	846,122.70	846,122.70	154,865.54	154,865.54
存货						
固定资产			10,835,105.51	10,835,105.51		
无形资产			47,954,028.22		471,929,296.90	1,702,380.99
负债:						
借款						
应付款项			2,264,940.02	2,264,940.02	60,000.00	60,000.00
递延所得税负债						
净资产	3,632,544.43	3,632,544.43	57,500,000.00	9,545,971.78	473,000,000.00	2,773,084.09
减: 少数股东权益			11,500,000.00	1,909,194.36	1,500,000.00	1,500,000.00
取得的净资产	3,632,544.43	3,632,544.43	46,000,000.00	7,636,777.42	471,500,000.00	1,273,084.09

## 2、同一控制下企业合并

报告期末发生同一控制下企业合并的情况。

## 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	
深圳市信立泰生物医疗工程有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		设立
惠州信立泰药业有限公司	广东惠州	广东惠州	制造业	100.00%		设立
诺泰国际有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
深圳市健善康医药有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100.00%		收购
成都金凯生物技术有限公司	四川成都	四川成都	研发及技术服务	80.00%		收购
山东信立泰药业有限公司	山东德州	山东德州	制造业	98.15%		设立
深圳市信立泰资产管理有限公司	广东深圳	广东深圳	受托资产管理	100.00%		收购
孙公司名称						

Splendris Pharmaceuticals GmbH	德国	德国	贸易		100.00%	设立
德州致德医药化工科技有限公司	山东德州	山东德州	贸易		100.00%	设立

## (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
山东信立泰药业有限公司	1.85%	1,256,081.89		6,810,939.06
成都金凯生物技术有限公司	20.00%	-168,959.12		1,740,235.23

## (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
山东信立泰药业有限公司	609,690,628.38	140,334,771.46	750,025,399.84	99,680,725.67	7,168,863.07	106,849,588.74	218,697,154.17	135,913,482.26	354,610,636.43	46,178,745.22	8,315,881.19	54,494,626.41

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
山东信立泰药业有限公司	778,220,772.54	343,059,801.08	343,059,801.08	35,720,093.83	465,008,104.01	153,722,424.75	153,722,424.75	9,903,399.20

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

## 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

无

### 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	
苏州金盟生物技术有限公司	苏州太仓	苏州太仓	制造业	24.06%		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	苏州金盟生物技术有限公司	苏州金盟生物技术有限公司
流动资产	68,258,977.29	72,341,844.86
非流动资产	112,849,525.39	106,617,147.53
资产合计	181,108,502.68	178,958,992.39
流动负债	7,308,813.64	823,906.80
非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
负债合计	157,308,813.64	150,823,906.80
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	23,799,689.04	28,135,085.59
按持股比例计算的净资产份额	5,726,205.18	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,726,205.18	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,335,396.55	-15,864,914.41
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,335,396.55	-15,864,914.41
本年度收到的来自联营企业的股利		

注：2014年12月本公司收购苏州金盟生物技术有限公司24.06%的股权。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独

立的情况下进行的。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元及欧元有关，除本公司的几个下属子公司以港币、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港币及欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	35,161,271.68	18,682,403.70
应收账款	25,276,775.16	8,278,791.49
预付账款	11,932,050.00	12,659,603.16
应付账款	15,763,504.68	8,452,742.16
预收账款	182,787.91	232,243.03

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

##### 外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	-351,612.72	-351,612.72	-186,824.04	-186,824.04
	对人民币贬值1%	351,612.72	351,612.72	186,824.04	186,824.04
应收账款	对人民币升值1%	-252,767.75	-252,767.75	-82,787.91	-82,787.91
	对人民币贬值1%	252,767.75	252,767.75	82,787.91	82,787.91
预付账款	对人民币升值1%	-119,320.50	-119,320.50	-126,596.03	-126,596.03
	对人民币贬值1%	119,320.50	119,320.50	126,596.03	126,596.03
应付账款	对人民币升值1%	-157,635.05	-157,635.05	-84,527.42	-84,527.42
	对人民币贬值1%	157,635.05	157,635.05	84,527.42	84,527.42
预收账款	对人民币升值1%	-1,827.88	-1,827.88	-2,322.43	-2,322.43
	对人民币贬值1%	1,827.88	1,827.88	2,322.43	2,322.43

##### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司期末无借款，无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

### (3) 其他价格风险

本公司无其他价格风险。

## 2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司无银行借款。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
非衍生金融负债：					
应付票据	100,000.00				100,000.00
应付账款	78,276,745.87	22,295,943.82	1,665,730.09	2,630,885.78	104,869,305.56
预收账款	3,678,827.41	27,782.50			3,706,609.91
其他应付款	457,375,951.63	2,492,869.96	1,551,819.96	108.00	461,420,749.55
其他流动负债	5,000,433.44				5,000,433.44

### (二) 金融资产转移

无金融资产转移的情况。

## 十一、公允价值的披露

无

## 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
(香港)信立泰药业有限公司	香港	一般贸易	1 万港币	71.56%	71.56%

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

股权，香港美洲贸易公司的股东为自然人叶澄海和廖清清，各占50%股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

## 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
叶澄海和廖清清夫妇、KevinSingYe、叶宇筠、陈志明 *	实际控制人
深圳市润复投资发展有限公司	本公司实际控制人控制的公司

## 5、关联交易情况

(1) 报告期本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 报告期本公司无关联受托管理/委托管理情况。

(3) 报告期本公司无关联租赁情况

(4) 报告期本公司无关联担保情况

(5) 报告期本公司无关联方资金拆借

(6) 报告期本公司无关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	603.07	534.93

(8) 报告期本公司无其他关联交易

## 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
其他应付款:	苏州金盟生物技术有限公司	2,638,590.58			

## (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

报告期本公司无关联方承诺的情况。

## 十三、股份支付

报告期本公司无股份支付的情形。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

2014年11月本公司以自有资金受让苏州香塘创业投资有限责任公司、自然人股东王舸、彭红卫、赵斌、杨伟、张宝华、谈义良等持有的苏州金盟生物技术有限公司24.06%股权，受让完成后，公司将持有苏州金盟生物技术有限公司 24.06%股权。本公司承诺以自有资金壹亿伍仟万圆整在两年内分批次完成对苏州金盟生物技术有限公司增资，增资完成后，公司将持有苏州金盟生物技术有限公司 58%股权。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年本公司向上海艾力斯医药科技有限公司收购其持有的深圳市信立泰资产管理有限公司50%股权，以获得阿利沙坦酯的全部未来收益。双方协议如在2026年7月31日前，公司的阿利沙坦酯片净利润累计达到人民币40 亿元，则公司应再向上海艾力斯医药科技有限公司支付人民币贰亿圆整。

本公司作为深圳绿景广场整层业主，在2010年11月5日就绿景广场大厦B栋第三十七层的公共走廊使用与深圳市绿景物业管理有限公司绿景广场服务处签订的《绿景广场公共范围特

许使用协议》（合同编号：XLT-AD-E201011001）中承诺：在该特许使用协议终止20天内将公共走廊按交付状态修繕清洁后交回。2010年11月9日，本公司以银行存款30.00万元为抵押，获得中国建设银行股份有限公司深圳分行出具的就上述特许使用协议的履约保函，保函编号为：2010-1007-4613，保函有效期至2015年11月9日。

本公司与深圳市燃气集团股份有限公司宝安管道气分公司签署城市供用气合同（合同编号：GF-1999-0502），该事项获得中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行出具的金额为150万元的付款保函，保函编号为：深B00003811，保函有效期至2017年4月30日。

本公司与深圳市燃气集团股份有限公司龙岗管道气分公司签署管道燃气供用气合同（合同编号：LG-GYHT-2013-0156），该事项获得中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行出具的金额为50万元的付款保函，保函编号为：深B00003817，保函有效期至2015年11月18日。

本公司与惠州大亚湾华润燃气有限公司签署天然气供用气合同（合同编号：DYWCRG-2012-B-004），该事项获得中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行出具的金额为50万元的付款保函，保函编号为：深B00003808，保函有效期至2016年12月10日。

## （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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	457,632,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	457,632,000.00

本公司 2015 年 3 月 24 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过 2014 年度利润分配预案：（1）以母公司经审计的 2014 年度净利润为基础提取 10%的法定盈余公积金，法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的部分不再提取；（2）以 2014 年末总股本 653,760,000.00 股为基数，向全体股东以资本公积转增股本，按每 10 股转增 6 股分配现金红利 7 元(含税)，共计分配现金红利 457,632,000.00 元，上述利润分配预案有待本公司 2014 年度股东大会审议通过。

### 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 十六、其他重要事项

无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	879,413,811.80	100.00%	28,208,393.80	3.21%	851,205,418.00	718,803,053.85	100.00%	22,133,888.51	3.08%	696,669,165.34
合计	879,413,811.80	100.00%	28,208,393.80	3.21%	851,205,418.00	718,803,053.85	100.00%	22,133,888.51	3.08%	696,669,165.34

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	830,999,696.50	24,929,990.90	3.00%
1 年以内小计	830,999,696.50	24,929,990.90	3.00%
1 至 2 年	14,101,673.17	2,820,334.63	20.00%
2 至 3 年	431,630.20	215,815.10	50.00%
3 年以上	242,253.17	242,253.17	100.00%
合计	845,775,253.04	28,208,393.80	

无单项金额虽不重大但单项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 6,074,505.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 181,354,810.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例 20.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,440,644.32 元。

## (5) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	22,068,424.40	100.00%			22,068,424.40	11,477,750.34	100.00%	1,121,046.38	9.77%	10,356,703.96
合计	22,068,424.40	100.00%			22,068,424.40	11,477,750.34	100.00%	1,121,046.38	9.77%	10,356,703.96

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,121,046.38 元。

## (3) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (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
往来款	14,033,991.05	5,895,765.35
备用金	7,464,955.35	4,900,904.99
押金	569,478.00	681,080.00
合计	22,068,424.40	11,477,750.34

## (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
深圳市健善康医药有限公司	往来款	4,934,421.32	1 年以内	22.36%	
惠州信立泰药业有限公司	往来款	2,636,559.72	1 年以内	11.95%	
成都金凯生物技术有限公司	往来款	1,250,000.00	1 年以内	5.66%	
社保费	代垫社保	1,230,610.43	1 年以内	5.58%	
肖鸿年	备用金	1,116,000.00	1 年以内	5.06%	
合计	--	11,167,591.47	--	50.61%	

## (6) 本年无涉及政府补助的应收款项

## (7) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	794,301,000.00		794,301,000.00	273,301,000.00		273,301,000.00
对联营、合营企业投资	47,396,028.97		47,396,028.97	1,287,470.41		1,287,470.41
合计	841,697,028.97		841,697,028.97	274,588,470.41		274,588,470.41

## (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
深圳市信立泰生物医药工程有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
山东信立泰药业有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
诺泰国际有限公司	12,301,000.00			12,301,000.00		
惠州信立泰药业有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
深圳市健善康医药有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
成都金凯生物技术有限公司		46,000,000.00		46,000,000.00		
深圳市信立泰资产管理有限公司		473,000,000.00		473,000,000.00		
合计	273,301,000.00	521,000,000.00		794,301,000.00		

## (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											
深圳市信立泰资产管理有限公司	1,287,470.41			212,529.59						-1,500,000.00	
小计	1,287,470.41			212,529.59						-1,500,000.00	
二、联营企业											
苏州金盟生物技术有		45,000,000.00		2,396,028.97						47,396,028.97	

限公司											
小计		45,000,000.00		2,396,028.97					-1,500,000.00	47,396,028.97	
合计	1,287,470.41	45,000,000.00		2,608,558.56						47,396,028.97	

#### 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	2,681,407,789.49	903,406,905.15	2,307,427,751.77	646,078,558.42
其他业务	48,118,860.72	31,062,963.47	16,357,787.03	6,619,011.40
合计	2,729,526,650.21	934,469,868.62	2,323,785,538.80	652,697,569.82

#### 5、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	2,608,558.56	-210,083.02
持有至到期投资在持有期间的投资收益	17,326,242.20	2,937,777.77
合计	19,934,800.76	2,727,694.75

#### 6、其他

无

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-727,582.42	
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)	10,970,422.04	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价	1,632,544.43	

值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,698,150.78	
减：所得税影响额	1,027,456.64	
少数股东权益影响额	24,968.13	
合计	9,124,808.50	--

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	30.75%	1.59	1.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.49%	1.58	1.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

无

## 4、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部 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	958,770,040.22	694,236,900.65	851,421,802.19
应收票据	266,499,765.80	430,163,479.67	444,605,505.52
应收账款	544,601,053.49	696,946,060.14	838,888,882.81
预付款项	155,084,364.55	65,858,645.81	9,447,271.26
应收利息	2,832,892.84	4,410,483.47	3,857,719.45
其他应收款	6,748,398.27	9,295,860.74	19,931,112.83
存货	225,823,351.84	160,475,358.27	151,882,452.31

其他流动资产		200,550,977.19	210,000,000.00
流动资产合计	2,160,359,867.01	2,261,937,765.94	2,530,034,746.37
非流动资产：			
长期股权投资	1,497,553.43	1,287,470.41	47,396,028.97
固定资产	527,769,659.84	612,256,999.90	852,559,633.10
在建工程	84,465,016.85	194,920,965.09	19,433,130.53
无形资产	144,789,571.43	478,256,534.67	984,711,558.95
开发支出	24,468,598.16	41,065,887.41	62,742,881.99
长期待摊费用	16,048,161.80	14,091,515.09	20,692,739.05
递延所得税资产	21,320,761.58	39,435,443.22	72,382,776.97
其他非流动资产			26,088,492.95
非流动资产合计	820,359,323.09	1,381,314,815.79	2,086,007,242.51
资产总计	2,980,719,190.10	3,643,252,581.73	4,616,041,988.88
流动负债：			
应付票据	39,316,982.30		100,000.00
应付账款	82,205,516.33	167,084,750.65	104,869,305.56
预收款项	6,807,789.72	6,976,719.80	3,706,609.91
应付职工薪酬	48,513,319.92	59,750,662.44	66,522,444.35
应交税费	84,967,360.89	113,279,600.55	151,418,810.81
其他应付款	66,370,649.89	123,124,865.55	461,420,749.55
其他流动负债	4,669,018.10	5,589,633.98	5,000,433.44
流动负债合计	332,850,637.15	475,806,232.97	793,038,353.62
非流动负债：			
递延收益	41,173,399.28	32,557,137.83	34,916,120.53
非流动负债合计	41,173,399.28	32,557,137.83	34,916,120.53
负债合计	374,024,036.43	508,363,370.80	827,954,474.15
所有者权益：			
股本	435,840,000.00	653,760,000.00	653,760,000.00
资本公积	792,114,252.17	574,194,252.17	574,194,252.17
其他综合收益	-42,470.37	-20,859.72	140,044.16
盈余公积	178,402,993.06	257,461,087.92	326,880,000.00
未分配利润	1,197,669,386.50	1,643,939,873.39	2,224,562,044.11
归属于母公司所有者权益合计	2,603,984,161.36	3,129,334,353.76	3,779,536,340.44

少数股东权益	2,710,992.31	5,554,857.17	8,551,174.29
所有者权益合计	2,606,695,153.67	3,134,889,210.93	3,788,087,514.73
负债和所有者权益总计	2,980,719,190.10	3,643,252,581.73	4,616,041,988.88

## 5、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

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

二、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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长签名的公司2014年年度报告文本。

五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司总部董事会秘书办公室。

深圳信立泰药业股份有限公司

董事长：叶澄海

二〇一五年三月二十五日