

# 四川科伦药业股份有限公司

## 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。

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 720,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 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 10 股。

公司负责人刘革新、主管会计工作负责人赖德贵及会计机构负责人(会计主管人员)黄俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介.....	10
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	12
第四节 董事会报告.....	48
第五节 重要事项.....	62
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	79
第十节 内部控制.....	88
第十一节 财务报告.....	90
第十二节 备查文件目录.....	199

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科伦药业	指	四川科伦药业股份有限公司
广安分公司	指	四川科伦药业股份有限公司广安分公司
仁寿分公司	指	四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司
温江分公司	指	四川科伦药业股份有限公司温江分公司
邛崃分公司	指	四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司
安岳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司安岳分公司
简阳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司简阳分公司
湖南科伦	指	湖南科伦制药有限公司
岳阳分公司	指	湖南科伦制药有限公司岳阳分公司
黑龙江科伦	指	黑龙江科伦制药有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
山东科伦	指	山东科伦药业有限公司
江西科伦	指	江西科伦药业有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
辽宁民康	指	辽宁民康制药有限公司
黑龙江药包	指	黑龙江科伦药品包装有限公司
科伦研究院	指	四川科伦药物研究院有限公司
河南科伦	指	河南科伦药业有限公司
新疆科伦	指	新疆科伦生物技术有限公司
浙江国镜	指	浙江国镜药业有限公司
伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术有限公司
广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
苏桥分公司	指	广西科伦制药有限公司苏桥分公司
君健塑胶	指	崇州君健塑胶有限公司
新迪医化	指	四川新迪医药化工有限公司
抚州科伦	指	抚州科伦技术中心有限公司
销售公司	指	四川科伦医药销售有限责任公司
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司

福德生物	指	腾冲县福德生物资源开发有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业有限公司
科伦国际	指	科伦国际发展有限公司
科伦 KAZ (英文简称: Kelun-Kazpharm)	指	科伦 KAZ 药业有限责任公司 (英文名称: Kelun-Kazpharm LLP)
苏州研究院	指	苏州科伦药物研究有限公司
天津研究院	指	天津科伦药物研究有限公司
美国科伦	指	KLUS PHARMA INC.
贵州科伦医贸	指	贵州科伦医药贸易有限公司
灵川分公司	指	广西科伦制药有限公司灵川分公司
利君国际	指	利君国际医药(控股)有限公司
广玻公司	指	广汉市玻璃制瓶有限公司
科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸集团	指	四川科伦医药贸易有限公司及其子(分)公司
科伦医械	指	江西科伦医疗器械制造有限公司
君联实业	指	君联实业有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司
伊北煤炭	指	伊犁伊北煤炭有限责任公司
久易公司	指	成都久易贸易有限公司
格林泰科	指	四川格林泰科生物科技有限公司
输液	指	50 毫升 (ml) 以上的大容量注射剂
公司章程	指	四川科伦药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	四川科伦药业股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	四川科伦药业股份有限公司董事会
GMP	指	药品生产质量管理规范, 即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例, 要求药品生产企业应具备良好的生产设备, 合理的生产过程, 完善的质量管理和严格的检测系统, 以确保最终产品的质量符合法规要求。
国家基本药物目录	指	《国家基本药物目录 (基层医疗卫生机构配备使用部份)》(2009 版)
基药、基本药物	指	纳入国家基本药物目录的药品
OTC	指	可不经医生处方, 直接从药房或药店购买的药品, 且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
塑瓶	指	输液制剂产品包装用的 PP (聚丙烯) 塑料瓶
PP	指	聚丙烯, 用作热塑性制模材料的丙烯聚合物

PVC	指	聚氯乙烯，普遍应用于多种产品的热塑性乙烯基
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立式软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立式聚丙烯输液袋
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CDE	指	国家食品药品监督管理局药品审评中心
QC	指	质量控制
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司可能面临行业政策变化风险、生产要素上涨的风险、快速发展引致的风险、固定资产折旧增加导致利润下降的风险、环保风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节、八、（五）公司面临的风险及应对措施”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	科伦药业	股票代码	002422
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的中文简称	科伦药业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELUN PHARMA		
公司的法定代表人	刘革新		
注册地址	成都市新都卫星城工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
办公地址	成都市青羊区百花西路 36 号		
办公地址的邮政编码	610071		
公司网址	<a href="http://www.kelun.com">http://www.kelun.com</a>		
电子信箱	kelun@kelun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯昊	黄新
联系地址	成都市青羊区百花西路 36 号	成都市青羊区百花西路 36 号
电话	(028) 82860678	(028) 82860678
传真	(028) 86132515	(028) 86132515
电子信箱	fengh@kelun.com	sherry@kelun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	成都市青羊区百花西路 36 号公司董事会办公室

#### 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	2002 年 05 月 29 日	成都市工商行政管理局	5101252001243	51012520260067X	20260067-X
报告期末注册	2014 年 07 月 17 日	成都市工商行政管理局	510100000036023	51011420260067X	20260067-X
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	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场东 2 办公楼八层
签字会计师姓名	虞晓钧 万妹

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街 95 号成证大厦	张胜 吴承达	2010 年 6 月 3 日至募集资金专户资金全部支出完毕并依法销户之日

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）	8,023,421,289.00	6,831,281,981.00	17.45%	5,885,278,617.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,001,902,613.00	1,079,521,586.00	-7.19%	1,087,515,748.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	918,477,595.00	1,084,550,266.00	-15.31%	967,951,433.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,218,735,938.00	1,050,373,845.00	16.03%	402,771,467.00
基本每股收益（元/股）	1.39	1.50	-7.33%	1.51
稀释每股收益（元/股）	1.39	1.50	-7.33%	1.51
加权平均净资产收益率	9.78%	11.64%	-1.86%	13.11%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	21,202,835,316.00	17,946,851,434.00	18.14%	14,930,778,241.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,739,478,348.00	9,759,926,168.00	10.04%	8,802,834,955.00

#### 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）	-15,232,162.00	43,777,847.00	-4,320,412.00	主要为处置固定资产净损益。
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）	88,140,271.00	103,444,814.00	135,012,633.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,960,639.00	15,883,032.00	10,013,437.00	应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
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			5,222,989.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000,000.00			转回 2013 年度应收广东科伦原股东计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,951,702.00	-13,252,011.00	-2,211,835.00	主要为捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-146,034,682.00		
减：所得税影响额	8,243,519.00	25,210,964.00	22,775,762.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,248,509.00	-16,363,284.00	1,376,735.00	
合计	83,425,018.00	-5,028,680.00	119,564,315.00	--

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

公司属于医药制造业，主要从事大容量注射剂（输液）、小容量注射剂（水针）、注射用无菌粉针（含分装粉针及冻干粉针）、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、腹膜透析液等24种剂型的药品，以及抗生素中间体、原料药、医药包材、医疗器械等产品的研发、生产和销售。公司是中国输液行业中品种最为齐全、包装形式最为完备的医药制造企业，亦是目前国内产业链最为完善的大型医药集团之一。

公司坚持“三发驱动”的发展战略，“三发驱动”是指推动公司发展的三大动力（发动机）。第一台发动机：通过持续的产业升级和品种结构调整，不断巩固和强化包括输液在内的注射剂产品集群的总体优势，继续保持科伦在输液领域的绝对领先地位；第二台发动机：通过对水、煤炭、农副产品等优质自然资源的创新性开发和利用，构建从中间体、原料药到制剂的抗生素全产业链竞争优势，最终掌握抗生素的全球话语权；第三台发动机：通过研发体系的建设和多元化的技术创新，对优秀仿制药、创新小分子药物、新型给药系统和生物技术药物等高技术内涵药物进行研发，积累企业基业长青的终极驱动力量。公司研发创新一路高歌猛进，输液产业全面升级，抗生素全产业链日渐成型，成本管控全力加强，营销管理改革转型，市场持续拓展，公司治理能力不断提高，这些因素共同推动着公司持续健康发展。

截止2014年12月31日，公司拥有562个品种共932种规格的医药产品、医药包材、医疗器械以及抗生素中间体产品。其中，有107个品种共257种规格的输液产品，377个品种共591种规格的其它剂型医药产品，45个品种共47种规格的原料药，两种抗生素中间体，27个品种的医药包材以及4个品种共8个品规的医疗器械。

公司生产的药品共有24个剂型484种药品，其中，进入《国家基本药物目录》的药品为117种，被列入OTC品种目录的药品为82种，被列入国家医保目录的药品为293种。

2015年1月9日，公司作为“新型直立式聚丙烯医用输液袋制造技术与产业化”项目主要完成单位，荣获2014年度国家科学技术进步二等奖。截止2014年末，公司拥有专利1,144项，其中发明专利126项，实用新型792项，外观专利226项；拥有注册商标457项。

公司先后被评定为国家高新技术企业、国家创新型企业、国家首批技术创新示范企业等。公司拥有国家级企业技术中心、国家大容量注射剂工程技术研究中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室和注射用包装材料国家地方联合工程实验室等四大创新平台；此外，公司还拥有国家博士后科研工作站。公司被国家工信部认定为工业品牌培育示范企业、国家级信息化和工业化深度融合示范企业、两化融合管理体系贯标试点企业。截至目前，公司已累计获得13项“国家重点新产品”称号；获得6项“十二五重大新药创制”专项及1项国家科技支撑计划。公司对发展中国家科技援助项目获国家科技部立项支持。“科伦”文字及图形商标分别被评定为“中国驰名商标”。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年，医药行业的收入与利润增速仍延续2013年以来的下滑趋势，医保控费、各地招标唯低价是取、药品的二次议价和GMP改造导致的折旧费用升高，是行业利润增速下降的主因，这四大因素迫使行业利润率快速下滑。医药工业利润率2013年为10.1%，2014年前三季度为9.6%，预计全年为9.5%左右。2014年，是医药行业酝酿变革的一年，中央出台或即将出台的医药行业政策，多数透露着市场开放的信号。就科伦

而言，2014年是艰难经营的一年，随着新版GMP认证后各竞争企业产能释放，塑瓶包装输液产品价格拼杀惨烈；硫氰酸红霉素（以下简称“硫红”）生产线虽已具备高产、满产、稳产的能力，但由于川宁项目的二期环保设施仍在建设之中，两期项目的环保措施尚未能发挥整体联动功效，使一期项目在发酵过程中产生的异味未能妥善有效处理，因此一期项目全年平均产能利用率较低。广西科伦在新厂建设完成后，2014年处于生产设备调试和试生产阶段未完全释放产能。

面对重重困难，公司坚定不移地实施“三发驱动”的发展战略。2014年，公司输液企业全面完成了产业技术升级，在保证质量和成本优势的同时，做好“人无我有、人有我精”的差异化竞争准备；川宁二期生产线建设和环保设施建设风雪无阻，全力推进；加大研发投入，全年研发资金投入3.89亿元，2014年有5个3.1类新药为国内首家注册申报，累计有21个3.1类新药具有国内首家上市的机会。

2014年，在全国招投标进展缓慢的背景下，通过全体员工的努力，公司产品销售仍保持稳步增长。2014年公司实现销售收入80.23亿元，同比增长17.45%，其中非输液产品实现销售收入17.53亿元，同比增长57.51%，连续五年保持快速增长；公司实现归属于上市公司股东的净利润10.02亿元，比上年同期下降7.19%。净利润下降的主要原因：（1）塑瓶包装输液产品价格下降致其毛利率降低。（2）伊犁川宁第一期工程于2014年4月16日通过环保验收正式投产，此前为试生产阶段，同时在2014年度二期环保处于建设期，全年产能利用率较低导致伊犁川宁2014年亏损 5,733.39万元；广西科伦因新厂建设完成后，2014年处于生产设备调试和试生产阶段，未完全释放产能，全年经营亏损2,295.62万元。（3）处置固定资产收益同比减少5,583.40万元。（4）计提存货、固定资产、无形资产等减值准备15,316.27万元。

## （一）研发创新

### 1、研发概况

2014年是公司新药研发在项目、人才、管理、布局等方面升级跨越的一年。产品（线）是企业的核心竞争力，产品的长研制周期促使公司必须对产品线建设制定前瞻性计划。公司以“高技术内涵药物”为创新切入点，逐渐建立完善创新知识体系、高新技术平台、以及高素质的科研团队，全球化研发布局已具雏形。2014年，公司共申报项目30项，其中3类新药13项，国内首家申报5项。

### 2、产品线建设及研究进展

#### （1）在研产品线概况

①新立项情况：2013年以来，公司新立项201项，其中2014年新立项91项，包括品牌仿制药65项、创新小分子14项、新型给药技术药物3项、生物技术药物9项。

②在研产品线情况：现有A类项目240个，包括品牌仿制药194项、创新小分子17项、新型给药技术药物18项、生物技术药物11项。

#### （2）2014年的报批情况

①申报总体概况：共计申报项目30项（包括A类27项、B类和C类3项），其中报临床16项，报生产14项；在30项申报中，有3类新药13项，其中5个项目为国内首家注册申报，拥有国内首家上市机会，分别为肠外营养单组份 $\Omega$ -3鱼油中/长链脂肪乳注射液，抗肿瘤类药物恩杂鲁胺软胶囊、瑞戈非尼片，抗糖尿病药物恩格列净片，治疗骨肿瘤及高钙血症药物唑来膦酸注射液。

• 申报A类项目27项：其中申报临床15项，申报生产12项

已申报A类项目表

序号	项目名称	注册类别	申报阶段
1	氟比洛芬酯注射液	6+6	申报临床
2	普拉克索缓释片	5	申报临床

3	甲苯磺酸索拉非尼片	3.1+6	申报临床
4	苹果酸舒尼替尼胶囊	3.1+6	申报临床
5	他氟前列素滴眼液	3.1+3.1	申报临床
6	枸橼酸托法替布片	3.1+3.1	申报临床
7	氨基酸(15)腹膜透析液	3.2	申报临床
8	恩杂鲁胺软胶囊	3.1+3.1	申报临床
9	利伐沙班片	3.1+6	申报临床
10	阿哌沙班片	3.1+6(3.4)	申报临床
11	索非布韦片	3.1+3.1	申报临床
12	替格瑞洛片	3.1+6	申报临床
13	瑞戈非尼片	3.1+3.1	申报临床
14	恩格列净片	3.1+3.1	申报临床
15	利奈唑胺片	3.1+6	申报临床
16	盐酸右美托咪定注射剂	6+6	申报生产
17	盐酸右美托咪定氯化钠注射液	5	申报生产
18	注射用还原型谷胱甘肽	6	申报生产
19	高渗羟乙基淀粉200/0.5氯化钠注射液（PP软袋）	6	申报生产
20	羟乙基淀粉130/0.4电解质注射液（可立袋）	6	申报生产
21	Ω-3鱼油中/长链脂肪乳注射液	3.1	申报生产
22	醋酸钠林格注射液	6	申报生产
23	L-苹果酸+电解质（林格）注射液	3.1+3.2	申报生产
24	丙氨酰谷氨酰胺氨基酸（18）注射液	补充申请	申报生产
25	唑来膦酸+注射液	6+5	申报生产
26	唑来膦酸注射液	6	申报生产
27	口服补液盐（III）	6	申报生产

- 申报B类和C类项目3项：1类新药1项，仿制药2项。

已申报B类和C类项目表

序号	项目名称	注册类别	申报阶段
1	盐酸罗哌卡因注射液（玻瓶小针）	6	申报生产
2	头孢托仑钠+粉针	1.1	申报临床
3	小儿电解质补给注射液（PP软袋）	6	申报生产

**②项目引进总体概况：**为加快项目及工艺引进工作，项目拓展部（BD）全力与各类研发机构沟通交流，引进项目及工艺，调研已基本全覆盖国内化学类知名CRO公司，包括华北、东北、华东、中南、西南5大片区，共计北京、天津、河北、辽宁、吉林、上海、江苏、浙江、安徽、山东、广东、河南、湖北、四川、重庆、江西、陕西、湖南等18个省或直辖市；与北京大学、复旦大学、中国药科大学、沈阳药科大学、上海交通大学、吉林大学、南京大学、兰州大学、四川大学、南开大学、中山大学、苏州大学的药学相关院系均建立良好关系。2014年度获得推荐项目信息1054个，已签订整体引进合同19个，原料工艺引进合同15个。

### 3、团队建设

#### （1）药物研究体系建设

根据公司药物研发的战略和方向，充分使用国内外药物研发人才和其他资源，建立以成都中央研究院为核心、以南方研究院（苏州）、北方研究院（天津）、海外研究院（美国）为分支机构的研究体系。公司各下属子（分）公司也建立了小规模的研发团队。

成都中央研究院的研究人员从2012年末的144人增加到目前的458人；拥有博士49人，硕士142人；已引进化学工艺、药化设计、创新药筛选、生物大分子等关键技术岗位人员20位。

#### （2）成都中央研究院的团队结构建设

药物研究涉及的专业众多，成都中央研究院已建立了与“选题立项与合作、仿制与创新药物研究、药理和临床研究、项目注册和综合管理”四部分功能相对应的十七个专业技术部门（其中十一个新建部门）。2014年新增一个创新中心，从事创新药物的研究开发。

#### （3）科伦南北分院的建设进展

- 北方分院：土地已确认选址，正在进行招拍挂。现有26人，预计2015年12月将达到150人规模。
- 南方分院：现选址为苏州纳米生命科技园，拟购买的现楼已确定地址。苏州团队已有4人，在成都总院进行培训和项目研究，2015年校园招聘已录用15人。

#### （4）美国科伦的建设进展

已完成公司注册，确定实验室选址，首批建议立项5个品种，总经理、分析主管、制剂经理已到位。

### 4、其他创新工作

#### （1）知识产权工作

2014年，公司知识产权工作以保障重大项目推进为基础，以保护项目中的技术创新和技术改进为核心，并继续高度重视专利工作，从专利信息搜集、专利预警、专利申请及综合管理等方面全面推进。专利工作深入到研发的各个环节，从决策、市场、科研等多方面提供及时的知识产权信息和评估支持。此外，知识产权工作也为公司市场运行、药品注册申报提供良好及时的信息保障。

2014年度公司共申请专利339项，其中发明专利57项，实用新型309项，外观设计33项；2014年度已获专利授权共有220项专利，其中发明专利49项，实用新型148项，外观设计23项。

#### （2）科技基金项目申报及创新荣誉

公司申报项目70项，开展了包括3个国家新药创制重大专项项目在内的22个项目的验收工作，已有11个项目验收完成。

- “新型直立式聚丙烯医用输液袋制造技术与产业化”项目获国家科技进步二等奖
- 国家科技援外专项

“输液关键共性技术研究及产业化示范”项目，以哈萨克斯坦建设项目为基础，获得国家科技部批复。

- 重大新药创制专项

“多西他赛白蛋白纳米粒靶向抗肿瘤的临床前研究”获重大新药创制专项立项，针对公司在研的有潜力的创新药物（2个生物大分子、1个创新小分子），新申请3个项目，全部入选备选库。

聚丙烯安瓿、注射用川芎嗪、普卢利沙星三项产品被国家科技部列入2014年度国家重点新产品计划。

- 美洲大蠊标准化养殖基地建设

湖南科伦和福德生物联合申报的美洲大蠊标准化养殖基地建设获国家工信部批复。

- 2014年中华全国工商业联合会科学技术奖

刘革新董事长荣获2014年中华全国工商业联合会科学技术奖——科技创新企业家奖；湖南科伦、山东科伦均获得2014年中华全国工商业联合会科技进步奖三等奖。

- 四川省科技支撑计划项目

“新型抗肿瘤系列创新药物的研究与开发”申报省科技支撑计划项目的成果转化专项，已通过预算编制；“医药化工三废监测、处理及资源化利用研究”（新迪医化）报省科技支撑计划项目，已通过预算编制。

- 四川省财政专项

“尿失禁治疗药物关键技术成果产业化”项目已立项；

“塑料输液容器用聚丙烯组合盖研发平台的建设”项目获批2014年四川省省级财政创新驱动发展专项资金创新能力提升专项。

- 其他

君健塑胶申报注射用包装材料国家地方联合工程实验室（四川）创新能力建设项目获国家发改委批复；四川省经信委批准君健塑胶成立四川省省级工业设计中心；

王晶翼院长入选四川省“千人计划”、葛建华博士入选成都市“人才计划”；

贵州科伦“新型聚丙烯共混软袋输液高技术产业化示范工程”获省级发改委批复；

湖北科伦获“省知识产权示范企业”称号；

江西科伦获批“江西省两化深度融合示范企业”、“江西省知识产权优势企业”；

河南科伦获批“河南省技术创新示范企业”；

湖南科伦获批湖南省科技重大专项“即配型粉液双室袋输液技术产业化示范”，获批湖南省战略性新兴产业项目“国内领先技术大输液尾灌软袋线”，荣获“湖南省知识产权运用示范企业”称号；

新迪医化、湖南科伦获批组建省级工程实验室，江西科伦、河南科伦获批组建省级工程技术研究中心，广西科伦获批组建省级企业技术中心，腾冲福德生物获省级科技型中小企业称号。

## （二）质量管理

2014年，公司不断完善质量管理体系，推动各子（分）公司实施持续质量改进和质量意识教育，最大限度降低质量风险，保证公司产品质量安全。公司分别于2014年3月召开生产质量管理工作会议和2014年5月召开优秀QC成果发表暨GMP规范培训会，进一步指导子（分）公司继续加强新版GMP认证后的质量体系建设与完善，梳理各生产企业潜在的质量风险因素，指导其制定改进和完善措施；对各生产企业生产质量关键人员开展法规和专业技能培训，提高其偏差处理、变更控制及数据分析的能力和水平。继续推动实验室信息管理系统（LIMS）在各子（分）公司的实施，推进实验室的自动化、标准化、无纸化、智能化及管理现代化，实现信息化、规范化和工业化的高层次的深度结合。

## （三）投资建设

公司通过加强各部门、各基地之间的交流学习，包括总结与分享前期工程管理中的经验，对施工现场控制要点、疑难工程处理措施、变更控制、现场签证合规性及对造价影响等方面开展专题讨论等，加强了工程项目的质量管理与成本控制，提高了工程管理监督能力。目前，公司已制定部分设备及工程系统用户需求说明（URS），为招投标、设计、施工、制造等提供了相关依据。通过各专业部门配合参与拟建项目

的方案讨论、方案审核、专项招投标、合同审核、现场管理、检查验收、报建备案等工作，进一步推进了公司工程建设全过程精细化管理。

2014年公司主要工程的形象进度百分比情况为：科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目一期75%；邛崃分公司化学原料药生产线建设项目 98%；新迪医药化工中间体生产线建设项目99%；湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目90%；江西科伦异地改扩建新厂项目99%；青山利康双流新建项目85%；伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目88%；科伦KAZ建造项目100%。

**伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目、邛崃建设项目、科伦KAZ建造项目、购买利君国际部分股权项目进展情况如下：**

### 1、伊犁川宁抗生素中间体建设项目

截止2014年12月31日，伊犁川宁抗生素中间体建设项目总体已累计投资43.61亿元。

伊犁川宁“万吨抗生素中间体项目”建设秉承“树立全球抗生素行业环保典范”的理念，坚持“环保优先，永续发展”的经营战略，采用国际一流水平的“三废”处理工艺技术，执行最严格的环保标准，着力在行业内塑造循环经济、清洁生产及节能减排的先进典型。公司已向国家环保部和科技部申报了“十三五”环保科技规划相关内容，内容包括“水污染防治技术、大气污染防治技术、固体废弃物无害化处置及再生综合利用、建立企业“三废”循环经济等方面。

#### （1）一期硫红项目概况

2014年，伊犁川宁抗生素中间体建设项目一期硫红项目的生产水平大幅度提高，基本达到“稳产、高产、优产”的生产能力。2014年伊犁川宁硫红生产在各方面都取得了较大的进步，后续将继续加强环保管控，通过成本核算和成本考核提高硫红产品的质量和收率，力争降低染菌率，为实现一期硫红项目的盈利目标不断努力。

##### ① 一期硫红项目生产情况

2014年4月16日，一期硫红项目通过环保验收后正式投产，5、6月硫红生产线基本达到满负荷生产状态，产品的收率、质量和物耗均保持稳定。其后，为了配合环保设施的调试，伊犁川宁对生产计划做出调整，至2014年10月份一期硫红生产线再次向满产冲击，实现全年最高水平。

一期硫红项目的提取车间在年内完成多项技改任务，对消除生产瓶颈、改善劳动作业环境、降耗减排、加强环境保护等方面起到了积极的作用。

##### ②一期硫红项目环保情况

一期硫红项目自投产以来，通过不断加强对“三废”治理设施的运行维护及整改、检修工作，环保设施保持正常、有效运行。

由于川宁项目的二期环保设施仍在投入建设之中，两期项目的环保措施尚未能整体联动发挥功效，造成一期硫红在发酵过程中产生的气味未能妥善有效处理。为此，公司已先后开展了大量的环保技改工作，先后完成了密闭、隔断、负压收集、集中碱洗、水洗、氧化和集中排放等近40项整改措施。

为做好两期项目的对接，加快二期补强环保设施项目建设进度并进一步消除尾气气味的影响，伊犁川宁于2015年1月下旬开始进行了限产及阶段性停产，对生产系统及环保系统进行全面的问题排查和技改检修，成立公司环保问题整改领导小组，全面指挥、督导落实整改方案中的各项尾气气味治理措施。截止2015年2月24日，就20项环保整改项目及其他80余项相关环保检修、技改和两套MVR系统调试项目已全部完成。

伊犁川宁一期硫红项目已于2015年3月21日复产，先行启动20%产能运行，进行异味动态验证，稳定一段时间且异味达标后，再逐步增加产能，照此方法渐进式直至满产。

#### （2）二期头孢中间体项目概况

##### ① 二期项目建设情况

截止2014年底，二期项目公用系统及头孢中间体一线的设备安装已结束，正进行打压试漏、试车及消缺整改工作。头孢中间体二线的安装进入收尾阶段，力争在2015年内试车并在年内全面试产。

##### ② 二期环保情况

在各方不懈努力下，二期环保生化处理系统已完成主体工程建设，并投入调试运行。截止2014年底，环保喷雾干燥车间及MVR车间主体厂房封闭工作、环保尾气120米高烟囱主体工程施工基本完成。同时，二期环保生化处理系统已投入调试。由于万吨抗生素中间体项目总投资和环保“三废”治理技术升级、环保投资费用大幅增加等原因，公司于2014年7月再次委托新疆化工设计研究院就包括上述相关事项在内的相关内容进行了相应环评（变更），于2014年11月完成《伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目（变更）环境影响报告书》（项目编号：2014HA058），2015年1月22日，新疆环境工程评估中心组织专家评审组对《伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中体建设项目技改变更环境影响报告书》进行了技术评审。

### （3）项目研发与申报工作

2014年，伊犁川宁菌种研究室、发酵研究室、提取研究室和酶工程研究室各项工作顺利推进，为硫红一期生产提供技术服务，为头孢二期酶制剂开展研发工作。伊犁川宁研发大楼2014年8月底基本装修完毕并在10月完成整体搬迁。伊犁川宁项目种子室、化验室、提取室和硫红发酵室的调试工作已完成，各项试验工作开始正常运转。同时，二期项目的研发已全面展开，建成了酶工程实验室进行酶的发酵、提取固化研究，目前已完成三种酶制剂产品的小试研究工作。

伊犁川宁项目完成了自治区科技厅国际科技合作项目申报、专利实施计划项目答辩；通过了新疆抗生素发酵工程技术研究中心和自治区科技厅科技支撑计划中期评估检查；进行了自治区经信委企业技术中心认定申报。目前已完成6个研发项目的立项工作，申请专利4项。

## 2、邛崃建设项目

### 新迪医药化工中间体生产线建设项目

2014年，一期项目（4-AA及GCLE车间）完成了工程建设，生产系统调试，并获成都市环保局试生产批复。

### 邛崃分公司化学原料药生产线建设项目

2014年，一期项目已完成了工程建设，生产系统调试、并获成都市环保局试生产批复。已完成盐酸伐昔洛韦等6个化学原料药品种的工业化工艺转移及其工艺验证工作。

## 3、科伦KAZ建造项目（哈萨克斯坦项目）

2014年，科伦KAZ项目工程建设已全部完成。塑瓶输液生产线正式投入生产，由于人员签证、产品注册申请等因素影响，其生产和销售较原计划有所滞后；抗肿瘤水针生产线建设完成，处于产品注册申报阶段。

由于科伦KAZ投产时错过2014年哈萨克斯坦国家统一招标采购时间，同时因项目初期产品结构较单一、产品注册时间晚于预期等原因，导致2014年产销量低于预期。2015年，科伦KAZ计划在哈萨克斯坦全境实现销售普通输液，并实现在俄罗斯、乌兹别克斯坦、吉尔吉斯斯坦、塔吉克斯坦的普通输液销售。2015年将加强在独联体国家市场的销售团队建设，重点设立国际贸易部，分区域分国家进行市场开拓与维护，建立完善的销售管理制度，开展销售服务工作。

产品注册方面，科伦KAZ药业申请注册的治疗性输液共计13个品规预计将于2015年上半年获得生产批准。在独联体国家的普通输液注册工作于2014年年底启动，预计2015年内完成在俄罗斯、乌兹别克斯坦、吉尔吉斯、塔吉克斯坦的注册并实现销售，同时进行治疗性输液产品注册工作。

科伦KAZ在哈萨克斯坦申请注册的抗肿瘤水针产品目前处于临床试验阶段。

## 4、购买利君国际部分股权

2014年6月4日，公司与Prime United Industries Limited（君联实业）签订《股份买卖协议》，约定公司协议受让君联实业拟转让的利君国际已发行股份145,300,000股（占利君国际已发行股本约4.96%）。公司于2014年6月9日完成交割，成交金额为港币399,575,000元，每股港币2.75元。于2014年12月31日产生公允价值变动收益净额折合人民币94,166,078元，该公允价值变动收益计入公司其他综合收益。

## （四）销售管理

### 1、输液业务

受宏观经济环境、各级医疗机构医保支付困难、各地政府药品招标采购延迟、新版GMP认证后各竞争企业产能释放、塑瓶包装输液产品价格拼杀惨烈等因素影响，2014年输液业务各项销售目标任务艰巨。公司通过加大对奥硝唑氯化钠注射液、盐酸左氧注射液等高毛利软塑包装治疗性输液产品的推广力度，积极拓展可立袋、PP软袋等新型包装输液市场及双阀非PVC软袋市场等措施，基本保证了公司输液类产品整体毛利率水平的相对稳定。2014年公司输液业务实现营业收入61.92亿元，毛利30.30亿元，基本符合考核要求。

报告期内，公司还重点加强了后续新产品的上市与推广，努力开展临床药学服务工作，在中高端医疗机构强化公司输液的品牌建设。继续完善了各片区的产品销售终端流向监控体系，持续加强了对销售片区工作的引导、管理和考核，在保证销售增长的同时，有效控制货款沉淀，保证了公司的资金回笼。

2014年，公司坚持推动市场营销管理变革，向改革要红利。近年来，为适应新形势下中国医药市场的变化，公司逐步对贵州、湖北、新疆、辽宁、四川、江苏等片区进行了销售管理模式的变革，并取得了良好成效。变革后的片区成长快速，销售业绩突出，内部管理更为细化成熟，执行公司各项决策更为有力，充分证明了公司销售管理变革的有效性和必要性，也为公司持续推动变革积累了较多经验。

### 2、非输液业务

公司采取输液非输液产品联动的招标策略，获得了较好的招标结果，2014年非输液产品的中标数量及质量均有大幅提升，并通过重点产品重点突破，提高了销售质量，其中湖北科伦塑料安瓿水针出现供不应求局面，岳阳分公司康复新液实现单品销售过亿元。报告期内，公司非输液业务实现销售收入17.53亿元，较去年同期增长57.51%。

2014年，公司销售片区对非输液板块业务的重视度进一步提升，大部分销售片区已建立了健全的销售体系和考核制度；重点品种销售占比进一步提升，在一些专科领域初步建立了科伦非输液品牌效应。

## （五）生产管理

报告期内，公司输液产量45.34亿瓶，较2013年增长9.34%。目前，除仁寿分公司、湖北科伦、青山利康和科伦KAZ外，公司下属所有输液生产企业已经完成产业升级，已经或将在2015年内取得可立袋、PP袋或高端软袋输液产品的生产资质。通过各企业间的对标学习及交流，在产品质量、效率、成本等关键指标方面进行对标，推动资源共享，共同提升管理水平。针对关键设备展开节能降耗、提升效率的技术升级，成功运用一批自动化、高效率、环保节能设备，解决了一系列长期以来困扰企业生产的技术难题，有效降低了生产成本。持续开展公司内部各兄弟企业之间的协同支援工作。积极考察、借鉴、引进、吸收新技术、新理念，先后选派骨干力量赴国内其他先进企业进行参观交流，学习生产管理、成本控制、企业文化建设等到方面的先进经验。

## （六）精益管理

2014年，在前期昆明南疆、新都基地、浙江国镜、辽宁民康、伊犁川宁五家生产基地全面推行精益管理的基础之上，湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司、广东科伦、仁寿分公司和广安分公司先后加入了实施精益管理的行列，截止目前共有十家生产企业推行精益管理。精益管理主要开展的工作包括5S、作业标准化（含制度、标准作业要领书、标准流程等）、TPM活动、TBP改善课题（或QC小组活动）、改善提案（合理化建议）、班组建设与人才育成等。

通过推行精益管理，各生产企业在现场管理方面取得了较为明显的进步，精益管理工具的普遍运用为各基地、部门与人员之间建起有效沟通提供了良好的平台。通过精益管理，各生产企业的管理综合能力有一定提高，工作计划性和工作目的性有所增强，形成了“造物先育人”和“比、学、赶、超”的氛围。精益管理推进使各生产企业在规范管理、系统认知、过程管控、人才育成等方面均得到了不同程度的提升。2014年，公司建立了精益人员考核制度，选拔了34名精益专员和11名精益主管，形成了公司推行精益管理

的中坚力量。

在十家企业全面推行精益管理的同时，其他企业也部分推行了精益管理活动，包括QC小组活动和合理化建议。

截止2014年12月31日，公司各生产基地共注册了659个QC课题，其中有387个课题已取得成果，有203个课题正在活动中。2014年度总课题数较2013年增长71.6%，课题成果数较2013年增长99.5%。2014年总的成果率为57.7%，已取得成果的课题形成了上千万元的直接经济效益。

2014年公司QC小组活动的员工参与率为25%，即每4位员工中就有1位至少参加了1个QC课题组。通过广大员工积极参与QC小组活动，围绕企业的经营战略、方针目标和生产质量控制现场存在的问题，充分运用QC工具、统计学方法，并将QC活动与新版GMP要求相结合，在完善企业的偏差处理、变更控制、改进质量、降低消耗等方面取得明显成效，且实现了人员素质的整体提升，为公司的可持续发展打下了坚实的人才基础。

截止2014年12月31日，公司收到各级员工提交的合理化建议提案35,260条，采纳提案数24,777条。2014年人均采纳提案数1.34条，较2013年增长0.7条。

合理化建议提案主要是基层员工针对本岗位或本部门工作存在的问题，提出的由提案人负责主导完成的改善，其特点是易实施、投入小、时间短、见效快。2014年公司已实施完成19,454条提案，总体完成率为78.5%，合理化建议提案对于各部门、各子分公司优化工作流程、降低产品质量风险、提高工作效率等均有显著效果；而基层员工为解决问题悉心钻研，提出方案，实施改善，通过这一过程实现自我成长，而公司则实现了人才的育成。

### （七）融资情况

2014年，公司取得银行授信额度约28亿元，本年度实际使用授信贷款约25亿元；以实际控制人财务资助方式取得无息借款6亿元。通过以上方式融资，确保了公司生产经营和工程项目所需资金。

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

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增长情况
输液	6,191,641,084.00	5,700,408,605.00	8.62%
非输液	1,753,227,892.00	1,113,085,944.00	57.51%
其他	78,552,313.00	17,787,432.00	341.62%
合计	8,023,421,289.00	6,831,281,981.00	17.45%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
输液	销售量	瓶/袋	4,452,644,253	3,983,869,955	11.77%
	生产量	瓶/袋	4,534,002,444	4,146,664,047	9.34%
	库存量	瓶/袋	943,115,463	864,768,137	9.06%

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）	2,154,998,521.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.86%

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	科伦医贸集团	716,432,697.00	8.93%
2	湖南茂昌医药有限公司	499,735,177.00	6.23%
3	昆明庆滨药业有限公司	343,849,407.00	4.29%
4	河南省百悦医药有限公司	321,287,137.00	4.00%
5	江西天佑医药贸易有限公司	273,694,103.00	3.41%
合计	--	2,154,998,521.00	26.86%

### 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	营业成本	4,538,986,366.00	98.51%	3,701,253,744.00	99.71%	22.63%
其他	营业成本	68,820,174.00	1.49%	10,801,746.00	0.29%	537.12%
合计		4,607,806,540.00	100.00%	3,712,055,490.00	100.00%	24.13%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输液类	营业成本	3,161,590,723.00	68.61%	2,888,586,966.00	77.82%	9.45%
非输液	营业成本	1,377,395,643.00	29.89%	812,666,778.00	21.89%	69.49%
其他业务	营业成本	68,820,174.00	1.50%	10,801,746.00	0.29%	537.12%
合计		4,607,806,540.00	100.00%	3,712,055,490.00	100.00%	24.13%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	510,002,798.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.15%

## 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	上海鹏远塑料化工有限公司	179,732,854.00	3.93%
2	台州黄岩宇星塑化有限公司	109,787,179.00	2.40%
3	李长荣化学工业股份有限公司	79,062,422.00	1.73%
4	四川科伦发豪包装有限公司	78,200,907.00	1.71%
5	珠海联邦制药股份有限公司	63,219,436.00	1.38%
合计	--	510,002,798.00	11.15%

## 4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	变动比例
营业税金及附加	71,494,637.00	66,638,406.00	7.29%
销售费用	1,048,872,374.00	887,038,828.00	18.24%
管理费用	855,345,809.00	695,188,446.00	23.04%
财务费用	212,911,685.00	163,664,500.00	30.09%
资产减值损失	153,162,683.00	160,109,856.00	-4.34%
所得税费用	164,026,193.00	191,010,257.00	-14.13%

2014年财务费用较2013年增加4,925万元，增长30.09%，主要原因是融资净额增加。

## 5、研发支出

项目	2014年	2013年
研发投入金额（万元）	38,873	40,006
研发投入占营业收入比例（%）	4.84%	5.86%
研发投入占净资产比例（%）	3.54%	3.99%

2014年，因公司自研项目比重大幅度增加而委外研发项目比重降低，以及某重大原料药技术攻关研发项目2014年上半年已研发成功，转入无形资产，导致报告期内研发项目增加但研发投入较去年略有减少。

## 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	9,023,914,200.00	7,900,633,720.00	14.22%
经营活动现金流出小计	7,805,178,262.00	6,850,259,875.00	13.94%
经营活动产生的现金流量净额	1,218,735,938.00	1,050,373,845.00	16.03%
投资活动现金流入小计	98,075,050.00	161,016,275.00	-39.09%
投资活动现金流出小计	3,086,576,002.00	2,265,279,158.00	36.26%
投资活动产生的现金流量净额	-2,988,500,952.00	-2,104,262,883.00	42.02%
筹资活动现金流入小计	3,586,108,226.00	3,531,204,886.00	1.55%
筹资活动现金流出小计	2,452,116,865.00	2,584,208,141.00	-5.11%
筹资活动产生的现金流量净额	1,133,991,361.00	946,996,745.00	19.75%
现金及现金等价物净增加额	-641,033,304.00	-107,947,192.00	493.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2014年投资活动产生的现金流量净额较2013年增加88,424万元，增长42.02%。主要原因是工程项目投入增加，以及支付利君国际股份购买款。

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						
医药制造行业	7,944,868,976.00	4,538,986,366.00	42.87%	16.60%	22.63%	-2.81%
分产品						
输液	6,191,641,084.00	3,161,590,723.00	48.94%	8.62%	9.45%	-0.39%
其中：普通输液	4,567,201,692.00	2,382,993,049.00	47.82%	11.07%	12.66%	-0.74%
营养性输液	518,887,745.00	260,112,133.00	49.87%	7.15%	1.13%	2.98%
治疗性输液	1,105,551,647.00	518,485,541.00	53.10%	0.13%	0.44%	-0.15%
非输液	1,753,227,892.00	1,377,395,643.00	21.44%	57.51%	69.49%	-5.55%
分地区						
东北	684,101,316.00	435,076,687.00	36.40%	1.26%	0.33%	0.59%
华北	991,355,346.00	599,366,400.00	39.54%	14.11%	25.41%	-5.45%
华东	1,612,910,387.00	1,052,563,342.00	34.74%	70.38%	84.46%	-4.98%
华中	1,215,945,925.00	809,350,057.00	33.44%	3.59%	5.89%	-1.45%
西北	524,425,098.00	329,303,127.00	37.21%	24.99%	27.33%	-1.15%
西南	2,819,471,805.00	1,222,512,564.00	56.64%	6.29%	8.79%	-1.00%
出口	96,659,099.00	90,814,189.00	6.05%	26.56%	25.56%	0.75%

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	2,029,775,950.00	9.57%	2,280,088,669.00	12.70%	-3.13%	
应收账款	2,623,137,339.00	12.37%	2,170,850,809.00	12.10%	0.27%	
存货	2,073,483,647.00	9.78%	1,767,961,037.00	9.85%	-0.07%	
投资性房地产						
长期股权投资	47,229,640.00	0.22%	30,472,850.00	0.17%	0.05%	对联营企业格林泰科股权投资。

固定资产	5,960,676,721.00	28.11%	5,101,749,181.00	28.43%	-0.32%	
在建工程	4,341,321,555.00	20.48%	2,852,281,447.00	15.89%	4.59%	相关工程项目继续增加投入。
应收利息	79,222,199.00	0.37%	40,333,690.00	0.22%	0.15%	应收资金占用费增加。
工程物资	22,109,493.00	0.10%	48,587,647.00	0.27%	-0.17%	工程项目领用物资增加。
长期待摊费用	14,934,689.00	0.07%	23,875,418.00	0.13%	-0.06%	长期待摊费用摊销。
递延所得税资产	87,552,940.00	0.41%	57,173,701.00	0.32%	0.09%	可弥补亏损及未实现内部利润增加。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,987,793,705.00	9.38%	1,150,000,000.00	6.41%	2.97%	银行短期借款增加。
长期借款	850,000,000.00	4.01%	50,000,000.00	0.28%	3.73%	银行长期借款增加。
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	0.24%	1,700,000.00	0.01%	0.23%	一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	1,488,682,001.00	7.02%	300,136,288.00	1.67%	5.35%	应付债券重分类所致。
应付债券	2,884,521,311.00	13.60%	4,365,749,880.00	24.33%	-10.73%	应付债券重分类所致。
专项应付款	65,000,000.00	0.31%	40,000,000.00	0.22%	0.09%	子公司浙江国镜收到搬迁补偿款。
递延收益	94,774,641.00	0.45%	70,856,664.00	0.39%	0.06%	收到资产相关的政府补助增加。
递延所得税负债	84,293,164.00	0.40%	120,566,334.00	0.67%	-0.27%	资产摊销和处置增加。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产		94,166,078.00	94,166,078.00		313,891,129.00		408,057,207.00
上述合计		94,166,078.00	94,166,078.00		313,891,129.00		408,057,207.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

企业核心竞争力是指在掌握人才优势和技术优势的基础上，通过不断的创新可以抗衡资本优势，并能够对市场产生决定性影响的能力。科伦的核心竞争力是综合性的，它主要由以下五项关键能力构成。

### （一）战略决策能力和执行力

在公司的发展历程中，公司对发展环境的敏锐洞察力和对行业发展趋势的预判能力所形成的战略决策，使公司抓住了历史性的机遇：一是低成本、低风险、低行业门槛的创业机遇；二是2000年关闭医院输液制剂室的市场机遇；三是2003年“非典”倒逼输液产品升级换代的机遇；四是2008年全球金融危机导致抗生素行业大洗牌的机遇；五是2013年无菌药品生产企业强制通过新版GMP认证的机遇。

公司拥有战略决策能力的同时，还具备超强的团队执行力。公司的“首问负责制”与“24小时复命制”得到有效且严格地执行。

### （二）发展战略坚定而清晰

公司在自身的每一个发展阶段都具有清晰而坚定的企业战略。1996年创业初期科伦的发展战略是“成本领先，市场驱动”；2006年科伦诞辰十周年的时候，又前瞻性地提出了“两个转变”的发展战略，即“从创业经营向规模经营转变，从财富使命向组织传承转变”；2010年上市以后，科伦制定了“三发驱动”的发展战略。

### （三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

公司于2010年6月3日上市后启动了百亿投资计划，为实施“三发驱动”的发展战略提供了充裕的资本条件。

抗生素全产业链竞争的焦点在于资源优势和创新能力。2010年底，公司于医药行业艰难时世反求诸己，远征伊犁，排除万难建立特色产业基地，利用当地得天独厚的自然条件和资源禀赋，实现重点技术、重点环节的关键性突破，彻底解决抗生素产业链的源头性问题。公司的核心竞争力正以传统抗生素发酵行业罕知的方式崛起。川宁项目的良好开端，为公司非输液板块发展奠定了坚实的基础。当抗生素全产业链的打造完成以后，公司的综合实力将会有有一个巨大的跨越。

### （四）强大的团队复制能力

公司在创业初期就制定了人才培养的“长板凳计划”，即从基层的班组长到总部的高管团队，每一个层级都必须培养自己的接班人。该考核机制为公司的快速扩张提供了人力资源保障。

高质量的权力分配和权力传承是一个公司良好治理的重要标志。公司现在不但人才济济，而且正在有序地进行代际权力的交替。公司的子（分）公司遍布全国16个省区，数百名优秀的职业经理人正领导着两万多名员工把科伦的理想变成现实。公司精英团队的不断复制和稳定蓬勃的发展，成就了公司现在和未来生生不息的强大实力。

### （五）突出的创新能力

公司下属的成都中央研究院通过加强自身创新能力和构建知识联盟，现已成为国内医药行业最具实力的企业研发中心之一，成为国内领先的技术创新平台；跻身特色突出、引领作用明显、尖端人才密集、创新氛围浓厚的研发“国家队”。

在整个医药行业的低谷时期，公司在高端药品和新型医药包装材料这两大领域中都取得重大突破，从而实现了技术和市场两个方面的关键升级，形成了强大的抗风险能力。迄今，公司已获得了80多个新药证书，申请了上千项专利。

2005年，公司自主研发的拥有多项专利技术的可立袋®成功问世，该产品集中了中国当代输液制造技术的最新成果，代表着中国未来输液包材的发展方向，在国内外均属首创，正深刻地改变着输液行业的格局。2008年11月，公司可立袋及其包装的输液产品经科学技术部、环境保护部、商务部及国家质量监督检验检疫总局联合认定为“国家重点新产品”；2011年1月，可立袋及其包装的输液产品获得2010年度四川

省科技进步一等奖；2015年1月，可立袋及其包装的输液产品获得2014年度国家科技进步二等奖。2009年10月30日，科学技术部批准公司组建“国家大容量注射剂工程技术研究中心”，并被列入2009年国家工程技术研究中心首批组建项目计划；2009年11月6日，公司被国家发展与改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局联合审定为“国家认定企业技术中心”；2011年4月，公司被国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会联合审定为“国家第三批创新型企业”；2011年6月，公司被工业和信息化部、财政部联合认定为首批“国家技术创新示范企业”，成为四川省内唯一获此殊荣的医药企业；2011年11月，公司被国家发改委认定为“国家地方联合工程实验室”；2013年6月，由国家商务部、知识产权局、中国证监会联合组成中国知识产权指数报告课题组，发布了《中国医药行业上市公司知识产权报告》。报告显示：2013年，76家A股上市公司中，科伦药业的专利申请数量和专利授权数量均排名第一。公司下属的成都中央研究院现拥有药物研究人员近500人，形成了从选题立项与合作、仿制与创新药物开发、药理和临床研究到项目注册与综合管理的17个专业技术部门，同时在天津、苏州筹建研究分院，构建从原料合成到项目申报的完整研发体系，并计划在未来2-3年内形成由不同专业优秀科学家领军的、致力于创新和高技术内涵药物研究的国内一流研发团队。2015年将启动组建在美国的研发团队，迈出全球化布局的第一步。

## 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
15,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
格林泰科	药品、生物制品等的研发	12.71%

#### (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

2014年6月4日，公司子公司科伦国际以每股2.75港元从第三方收购香港联合交易所有限公司上市公司利君国际 145,300,000普通股，共计支出港币399,575,000元，折合人民币313,891,129元。2014年12月31日，科伦国际持有的利君国际股份按照其在香港联合交易所有限公司结算所发布的实时股价计算的公允价值折合人民币408,057,207元。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(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	478,884.23
报告期投入募集资金总额	13,583.53
已累计投入募集资金总额	462,420.8
报告期内变更用途的募集资金总额	38,868.44
累计变更用途的募集资金总额	97,384.8
累计变更用途的募集资金总额比例	20.34%
募集资金总体使用情况说明	
本公司实际募集资金净额为人民币 478,884.23 万元。募集资金承诺投资项目金额为人民币 149,107.33 万元，超额募集资金	

金额为人民币 329,776.90 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，已累计投入人民币 462,420.80 万元，其中募集资金投资项目累计投入人民币 115,828.62 万元，超额募集资金投资项目累计投入人民币 299,955.43 万元；归还银行贷款人民币 14,850 万元；使用募集资金补充流动资金人民币 14,971.47 万元；将项目结余募集资金永久性补充流动资金人民币 3,718.34 万元；募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金人民币 13,096.93 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金专户银行存款余额为人民币 31,349.62 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	否	7,247.94	7,247.94	0	7,247.94	100.00%	2009年05月31日	8,241.84	是	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	是	7,061.01	7,061.01	0	7,061.01	100.00%	2012年11月30日	1,201.72	否	否
江西科伦塑瓶输液扩产项目	否	6,495.09	3,924.96	0	3,924.96	100.00%	2010年10月31日		否	否
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	否	7,996.89	7,996.83	0	7,996.83	100.00%	2011年02月28日	6,920.63	是	否
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	是	21,274.84								是
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	是	0	39,744.27	9,336.82	10,183.91	25.62%	2015年09月30日			否
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	是	20,545.79	7,166.12	486.66	7,166.12	100.00%	2015年06月30日			否
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	是	15,055.4								是
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	是	9,056.16	2,292.37	0	2,292.37	100.00%	2011年12月31日			是

山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	否	12,030.01	12,030.01	0	12,030.01	100.00%	2013年07月31日	129.45	否	否
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	是	7,424.66	5,185.47	37.63	5,185.47	100.00%	2013年12月31日	-424.93	否	否
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	是	11,441.14								是
科伦药业研发中心改造建设项目	是	5,003	5,003	0	5,003	100.00%	2013年12月31日			否
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	是	18,475.4								否
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	是	0	36,809.72	2,874.49	36,809.72	100.00%	2014年03月31日	2,776.46	否	否
广东科伦异地扩建技术改造项目	是	0	10,927.29	847.93	10,927.29	100.00%	2013年12月31日	-522.75	否	否
项目节余资金永久性补充流动资金		0	3,718.34	0	3,718.34	100.00%				
承诺投资项目小计	--	149,107.33	149,107.33	13,583.53	119,546.97	--	--	18,322.42	--	--
超募资金投向										
河南科伦 GMP 在建项目		8,379.61	8,379.61	0	8,379.61	100.00%	2011年03月31日	21.19	否	否
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目		13,100	13,100	0	13,100	100.00%	2012年06月30日			否
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目		164,376.2	164,376.2	0	164,376.2	100.00%	2015年12月31日			否
收购浙江国镜股权款		24,650	24,650	0	24,650	100.00%	2010年11月30日			
收购广东科伦股权款		2,430	2,430	0	2,430	100.00%	2011年01月31日			
收购广西科伦股权款		14,400	14,400	0	14,400	100.00%	2011年02月28日			
收购君健塑胶股权款		42,600	42,600	0	42,600	100.00%	2011年04月01日			
支付广东科伦财务资助款		12,370	12,370	0	12,370	100.00%	2011年01月31日			
收购青山利康股权款		17,649.62	17,649.62	0	17,649.62	100.00%	2012年05月31日			
募集资金利息收入永				0	13,096.93	100.00%				

久性补充流动资金										
归还银行贷款（如有）	--	14,850	14,850	0	14,850	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,971.47	14,971.47	0	14,971.47	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	329,776.9	329,776.9	0	342,873.83	--	--	21.19	--	--
合计	--	478,884.23	478,884.23	13,583.53	462,420.8	--	--	18,343.61	--	--
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、珍珠制药（安岳分公司）二期改扩建工程项目</p> <p>2014 年度本项目实现的净利润为人民币 1201.72 万元，低于项目预期效益，主要原因是该项目于 2012 年 11 月通过新版 GMP 认证后，市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，为此公司相应的调整了营销策略和产品结构，故未达到预期收益。</p> <p>2、江西科伦塑瓶输液扩产项目</p> <p>根据江西抚州市城市建设总体规划，江西科伦已整体搬迁并收到搬迁补偿款人民币 4,000 万元，旧厂设备中部分尚可使用的机器设备已投入新厂生产。该项目 2014 年度处于停产搬迁中，故未产生收益。</p> <p>3、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目</p> <p>该项目 建设了两条液固双室袋输液生产线，已建成年生产液固双室袋输液 2,000 万袋的生产能力，但由于该项目拟生产产品已于 2013 年申报至相关部门审核，目前尚在审批中，因此本公司将预计投产时间从 2014 年 12 月推迟到 2015 年 6 月。</p> <p>4、山东科伦新增塑瓶输液生产线项目</p> <p>2014 年本项目实现的净利润为人民币 129.45 万元，低于项目预期效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。本公司为应对市场变化，在项目建设期即对本项目生产线进行了调整，使该募投项目的生产线可兼顾生产塑瓶输液产品、PP 软袋产品以及可立袋产品，该三种包装方式输液产品的产能及效益需在招投标中标后方能逐步释放。</p> <p>5、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目</p> <p>2014 年本项目净亏损为人民币 424.93 万元，低于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。本公司为应对市场变化，在项目建设期即对本项目生产线进行了调整，使该募投项目的生产线可兼顾生产塑瓶输液产品、PP 软袋产品以及可立袋产品，该三种包装方式输液产品的产能及效益需在招投标中标后方能逐步释放。</p> <p>6、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目</p> <p>2014 年度本项目已完工并于 2014 年 3 月 31 日取得 GMP 证书。2014 年本项目实现净利润人民币 2,776.46 万元，低于本公司项目预计效益，主要原因是该项目投产时间较短，产能尚处于逐步释放过程之中。</p> <p>7、广东科伦异地扩建技术改造项目</p> <p>2014 年本项目净亏损人民币 522.75 万元，低于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期，公司为了应对市场变化，对本项目生产线进行了调整，使该生产线可兼顾生产塑瓶输液产品及可立袋产品，该两种包装方式输液产品的产能及效益需在招投标中标后方能逐步释放。</p> <p>8、河南科伦 GMP 在建项目</p> <p>2014 年本项目实现的净利润为人民币 21.19 万元，低于项目预计效益。主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。目前公司已通过新型包材的认证工作，正在积极</p>									

	<p>进行新产品的招投标工作，待新产品投入市场后可以改善产品结构，提高该项目的盈利水平。</p> <p>9、伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目</p> <p>该项目未按预计进度进行，因 2014 年 4 月 24 日《环境保护法》修订案通过后，国家通过加强执法监督、提高企业的环境违法成本、加强信息公开和公众参与来督促企业的环保履职，并以市场化手段促使企业主动实施污染防治。为实现公司长期稳定健康发展，本公司提出了“环保优先，永续发展”的原则，持续加大环保投入，优化环保设施的运行管理，最大限度发挥环保设施的功用，项目整体进度因而延误，预计该项目将于 2015 年内整体完工。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目</p> <p>由于昆明市城市规划调整，昆明南疆于 2012 年实施搬迁，故为加快实施进度，公司利用自有资金完成了昆明南疆异地 GMP 改造项目，新建四条塑瓶生产线，产能已能满足生产经营需要，因此，昆明南疆现有生产基地将不再进行整体改造，昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划使用的募集资金人民币 15,055.40 万元将用于中南科伦原有生产线技术改造工程（该项目已变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目）。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。</p> <p>2、湖北科伦塑瓶输液技改工程项目</p> <p>为逐步实现输液类和非输液类产品等强格局的战略目标，持续加大公司在非输液业务领域的固定资产规模，本公司已利用自有资金在湖北科伦投资建设了聚丙烯安瓿水针生产线项目，目前已获得部分产品生产批件，生产线已通过 GMP 认证并投产。根据现有输液产能布局，公司取消湖北科伦塑瓶输液技改工程项目，并将该项目原计划使用的募集资金人民币 11,441.14 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。</p> <p>3、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目</p> <p>由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募资资金的使用效率，公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为人民币 9,056.16 万元，调整后投资总额为人民币 2,312.37 万元，该项目的节余资金为人民币 6,743.79 万元，其中人民币 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，人民币 2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目，节余资金人民币 1,148.21 万元已用于永久性补充流动资金。国金证券于 2013 年 3 月 22 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司使用节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》。截至 2014 年 12 月 31 日，辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设，该项目实际投资金额为人民币 2,292.37 万元。根据公司生产经营需要，本公司根据第四届董事会第十五次会议决定，将辽宁民康节余募集资金人民币 20.00 万元用于高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目工程的投资建设。国金证券于 2014 年 4 月 26 日为此出具了《国金证券股份有限公司关于四川科伦药业股份有限公司变更募集资金用途和使用节余募集资金的保荐意见》。</p> <p>4、科伦药业扩建软袋输液生产线项目</p> <p>根据公司目前生产经营需要，公司已调整科伦药业扩建软袋输液生产线项目的投资方案，将其变更为科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，同时已将项目的剩余募集资金，加上湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目、广东科伦异地扩建技术改造项目和辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的节余募集资金上合计 38,868.38 万元，全部用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目的投资建设。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。</p>

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额为人民币 478,884.23 万元。募集资金金额扣除募集资金项目投资总额为人民币 149,107.33 万元，超额募集资金为人民币 329,776.90 万元。以前年度超额募集资金使用情况：2013 年度本公司使用超额募集资金人民币 207.80 万元，截至 2013 年 12 月 31 日公司使用超额募集资金人民币 329,776.90 万元。截止 2013 年 12 月 31 日超募资金已全额使用，2014 年度本公司无使用超募资金的情况发生。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>1、公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目原实施地点岳阳市中南科伦现有的生产基地内变更为岳阳市岳阳经济技术开发区木里港工业园区，本公司已于 2011 年 3 月 7 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号 2011-006 号）对该项变更进行公告说明。</p> <p>2、公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将科伦药业研发中心改造建设项目的原实施地点从成都市科伦药业现有的生产基地内变更为成都市温江新华路海峡工业创业园。本公司已于 2011 年 3 月 7 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号 2011-006 号）对该项变更进行公告说明。</p> <p>3、公司将科伦药业扩建软袋输液生产线项目的原实施地点从成都市科伦药业现有的生产基地内变更为成都市温江新华路海峡工业创业园。由于在温江的项目用地仍无法取得，经 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议和批准，本公司再次将该募集资金投资项目实施地点变更至成都市新都工业西区。本公司已于 2014 年 4 月 26 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司变更募集资金用途和使用节余募集资金的公告》（公告编号 2014-019 号）对该项变更进行公告说明。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、珍珠制药二期改扩建工程项目</p> <p>公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”），吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，珍珠制药二期改扩建工程项目实施主体由珍珠制药变更为公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。本公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的公告》（公告编号 2012-005 号）对该项变更进行公告说明。</p> <p>2、中南科伦原有生产线技术改造工程项目</p> <p>公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司授权湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的议案》，湖南科伦制药有限公司（以下简称“湖南科伦”）吸收合并全资子公司湖南中南科伦制药有限公司（以下简称“中南科伦”），吸收合并完成后，中南科伦的法人主体注销，中南科伦募投项目的实施主体由中南科伦变更为湖南科伦，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。本公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的公告》（公告编号 2012-010 号）对该项变更进行公告说明。2014 年度：本公司 2014 年未发生募集资金投资项目实施方式调整的情况。</p>
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	<p>毕马威华振会计师事务所于 2010 年 7 月 15 日出具了《四川科伦药业股份有限公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的审核报告》(KPMG-A (2010) ORNo.0326), 截止 2010 年 6 月 30 日, 公司以自筹资金人民币 19,465.81 万元预先投入和实施了七项募集资金投资项目。公司于 2010 年 8 月 1 日召开第三届董事会第七次会议, 决议通过《关于使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》, 同意以人民币 19,465.81 万元募集资金, 置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 19,465.81 万元。国金证券于 2010 年 8 月 3 日出具了《关于同意四川科伦药业股份有限公司用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的意见》。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、江西科伦塑瓶输液扩产项目 江西科伦募集资金投资项目在 2010 年完工, 并于 2010 年 10 月获得国家食品药品监督管理局 GMP 认证 (GMP 证书编号 L5460), 新增塑瓶输液产品生产能力 7,500 万瓶, 达到了设计产能。由于公司充分利用现有厂房和公用工程, 节省了工程支出, 因此本项目出现募集资金节余。本项目原预算金额为人民币 6,495.09 万元, 实际投资金额为人民币 3,924.96 万元, 截至 2014 年 12 月 31 日, 本项目累计投入金额为人民币 3,924.96 万元, 本项目的节余资金为人民币 2,570.13 万元, 节余募集资金已于 2013 年度用于永久性补充流动资金。</p> <p>2、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目 由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化, 科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能, 进一步提高募投资金的使用效率, 公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定, 终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为人民币 9,056.16 万元, 调整后投资总额为人民币 2,312.37 万元, 该项目的节余资金为人民币 6,743.79 万元, 其中人民币 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目, 人民币 2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目, 节余资金人民币 1,148.21 万元于 2013 年度已用于永久性补充流动资金。截止 2014 年 12 月 31 日, 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。本项目累计投入金额为人民币 2,292.37 万元, 现剩余的募集资金人民币 20 万元为不再支付给施工方的工程质量保证金。为了进一步提高募投资金的使用效率, 公司提出《关于调整募投项目实施地点和项目方案及使用节余募集资金的议案》, 该议案已通过公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准。</p> <p>3、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目 本项目承诺投资总额为人民币 20,545.79 万元, 截止 2014 年 12 月 31 日, 该项目已建成两条液固双室袋输液生产线, 将形成年产液固双室袋输液 2,000 万袋的生产能力, 该项目拟生产产品已于 2013 年申报至相关部门审核, 目前尚在审批中。该项目累计投入金额为人民币 7,166.12 万元, 节余资金为人民币 13,379.67 万元。为进一步提高募投资金的使用效率, 经 2014 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年度股东大会审议批准后, 本公司将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 其后续建设所需资金将以自有资金方式投入。</p> <p>4、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目 本项目承诺投资总额为人民币 7,424.66 万元, 截至 2014 年 12 月 31 日, 本项目累计投入金额为人民币 5,185.47 万元, 因黑龙江科伦产品结构调整, 原有库房基本能满足现有产能需求, 因此未按原计划修建高架自动化仓库, 导致项目节余资金人民币 2,239.19 万元。为进一步提高募投资金的使用效</p>

	<p>率,经 2014 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年度股东大会审议批准后,本公司已将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。</p> <p>5、广东科伦异地扩建技术改造项目</p> <p>本公司在《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资用途的公告》(公告编号 2012-010 号)中公告,本项目募集资金投资总额为人民币 13,757.80 万元,截至 2014 年 12 月 31 日,本项目累计投入金额为人民币 10,927.29 万元,本项目的节余资金为人民币 2,830.51 万元。现剩余的募集资金均为尚未支付的项目质保金,但由于质保金需支付时间在一年以上,为进一步提高募投资金的使用效率,公司在 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准后,已将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目,其后续质保金将以自有资金支付。</p> <p>6、科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目</p> <p>本项目承诺投资总额为人民币 7,996.89 万元,截至 2014 年 12 月 31 日,本项目累计投入金额为人民币 7,996.83 万元,本项目的节余资金为人民币 0.06 万元。为进一步提高募投资金的使用效率,公司将该项目节余资金用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于本公司募集资金专户,将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内不适用。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	(1)昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目 (2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目(3)中南科伦原有生产线技术改造项目	36,809.72	2,874.49	36,809.72	100.00%	2014 年 03 月 31 日	2,776.46	否	否
广东科伦异	(1)湖北科	10,927.29	847.93	10,927.29	100.00%	2013 年 12	-522.75	否	否

地扩建技术改造项目	伦塑瓶输液技改工程项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目					月 31 日			
珍珠制药二期改扩建工程项目	珍珠制药二期改扩建工程项目	7,061.01	0	7,061.01	100.00%	2012 年 11 月 30 日	1,201.72	否	否
项目结余资金永久性补充流动资金	(1)江西科伦塑瓶输液扩产项目 (2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	3,718.34	0	3,718.34	100.00%				
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	(1)科伦药业扩建软袋输液生产线项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目 (3)湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目(4)黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目 (5)广东科伦异地扩建技术改造项目(6)科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	39,744.27	9,336.82	10,183.91	25.62%	2015 年 09 月 30 日			否
合计	--	98,260.63	13,059.24	68,700.27	--	--	3,455.43	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目 由于中南科伦原有生产线技术改造项目实施地点和主体的变更(详见三、(七)募集资金投资项目实施地点变更情况和三、(八)募集资金投资项目实施方式调整情								

况中第 2 项说明)。本项目实施整体搬迁, 将涉及更全面的生产线技术改造和产生相应搬迁费用, 因此, 公司根据 2012 年 2 月 10 日第三届董事会第十九次会议决定, 将中南科伦原有生产线技术改造工程项目名称变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目, 将该项目计划投资总额由原来的人民币 18,475.40 万元增加至人民币 36,809.72 万元, 其中计划使用募集资金人民币 36,809.72 万元, 剩余为自有资金投入, 该项目募集资金需增加的资金来源为已取消的昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划投资资金人民币 15,055.40 万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分节余募集资金人民币 3,278.92 万元。该项目已于 2010 年 11 月 15 日在岳阳市经济开发区发展和改革局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。对于该变更, 公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的公告》(公告编号 2012-010 号) 对其进行公告说明。

#### 2、广东科伦异地扩建技术改造项目

为适应国家医药体系改革形势和药品市场竞争的需要, 加快企业的持续发展, 进一步整合优化集团资源, 本公司根据 2012 年 2 月 10 日第三届董事会第十九次会议决定, 新增广东科伦异地扩建技术改造项目。该项目计划投资金额人民币 13,757.80 万元, 其项目资金来源为已取消的湖北科伦塑瓶输液技改工程项目原计划投资资金人民币 11,441.14 万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分节余募集资金人民币 2,316.66 万元。该项目已于 2011 年 7 月 12 日在梅州市经济和信息化局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。对于该变更, 公司已于 2012 年 2 月 11 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资用途的公告》(公告编号 2012-006 号) 对其进行公告说明。

#### 3、珍珠制药二期改扩建工程项目

公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》, 吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司(以下简称“珍珠制药”), 吸收合并完成后, 珍珠制药的法人主体注销, 珍珠制药二期改扩建工程项目实施主体由珍珠制药变更为公司, 该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

#### 4、项目节余资金永久性补充流动资金

根据公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司将江西科伦塑瓶输液扩产项目节余募集资金 2,570.13 万元和辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目节余募集资金人民币 1,148.21 万元, 共计人民币 3,718.34 万元, 已用于永久性补充流动资金。对于该变更, 公司已于 2013 年 3 月 19 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的公告》(公告编号 2013-014 号) 对其进行公告说明。

#### 5、科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目

经本公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 2014 年 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准, 已将原科伦药业扩建软袋输液生产线项目变更为科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目, 同时将原科伦药业扩建软袋输液生产线项

	<p>目的剩余募集资金，加上湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目、广东科伦异地扩建技术改造项目、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的募集资金与节余募集资金合计人民币 38,868.38 万元全部用于变更后项目的投资建设。同时，由于广安科伦扩建塑瓶输液生产线项目已建设完成，本公司将项目的节余募集资金人民币 0.06 万元也用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。2014 年度内，科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目因募集资金使用变更导致的项目投资总额增加共计人民币 38,868.44 万元。由于原科伦药业扩建软袋输液生产线项目整体变更至科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，原项目截至变更日（2014 年 4 月 26 日）已发生募集资金支出人民币 875.83 万元，该部分金额也一并计入科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目。截至 2014 年 12 月 31 日，该调整后投资总额为人民币 39,744.27 万元。此外，经本公司 2014 年 12 月 15 日第四届董事会第二十五次会议审议批准，公司将现有募集资金利息收入人民币 1,783.53 万元全部用于科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目，后续产生的利息收入也将用于该项目。对于上述事项，本公司已于 2014 年 4 月 26 日和 2014 年 12 月 17 日在深圳证券交易所发布《四川科伦药业股份有限公司关于变更募集资金用途和使用节余募集资金的公告》（公告编号 2014-019 号）及《四川科伦药业股份有限公司关于将募集资金利息收入及节余资金用于募投项目的公告》（公告编号 2014-079 号）对其进行公告说明。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>1、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目 2014 年度本项目 已完工并于 2014 年 3 月 31 日取得 GMP 证书。2014 年本项目实现净利润人民币 2,776.46 万元，低于本公司项目预计效益，主要原因是该项目投产时间较短，产能尚处于逐步释放过程之中。</p> <p>2、广东科伦异地扩建技术改造项目 2014 年本项目净亏损人民币 522.75 万元，低于项目预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期，公司为了应对市场变化，对本项目生产线进行了调整，使该生产线可兼顾生产塑瓶输液产品及可立袋产品，该两种包装方式输液产品的产能及效益需在招投标中标后方能逐步释放。</p> <p>3、珍珠制药（安岳分公司）二期改扩建工程项目 2014 年度本项目实现的净利润为人民币 1201.72 万元，低于项目预期效益，主要原因是因为该项目于 2012 年 11 月通过新版 GMP 认证后，市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，为此公司相应的调整了营销策略和产品结构，故未达到预期收益。</p>

#### 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
君健塑胶	子公	制造	橡胶制品、	40,000,00	1,153,886,640	1,048,420,983	1,136,283,765	349,882,760.0	307,645,992.00

	司	业	塑料制品	0	.00	.00	.00	0	
湖南科伦 (含岳阳 分公司)	子公 司	制造 业	大容量注射 剂、粉针、 胶囊剂	82,000,00 0	1,757,735,500 .00	658,682,894.0 0	1,231,761,135 .00	136,085,879.0 0	127,980,705.00
伊犁川宁	子公 司	制造 业	原料药中间 体	10,000,00 0	6,682,300,456 .00	-72,465,168.0 0	538,729,715.0 0	-57,509,824.0 0	-57,333,949.00

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

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)
新迪医药化工中间体生产线建设项目	20,738.88	12,892.57	22,396.61	99.00%	未完成项目		
邛崃分公司化学原料药生产线建设一期项目	10,161.38	4,636.79	9,278.71	98.00%	未完成项目		
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	36,700.00	4,880.17	35,118.11	99.00%	未完成项目		
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	448,279.04	177,061.21	363,398.36	88.00%	未完成项目		
合计	515,879.30	199,470.74	430,191.79	--	--	--	--

## 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) 行业竞争格局及未来发展趋势

在近期推出的招标新政中，部分省份的“唯低价是取”政策开始转变，质量权重开始上升，分类采购开始出现松动迹象。医药商业和医疗机构也都愿意和产能大、品种全、品牌好的大企业合作，这也是行业集中度快速提升的极大推力，产量大、品种全和品种优也是企业竞争的重要优势。

2015年或将是招标大年，医药行业政策有不确定性因素，降价风险将持续存在，行业增速或将继续放缓。

展望2015年的行业政策仍然充满诸多不确定性，但未来医药行业的政策整体上或将更加趋于市场化。

2015年2月28日，国务院办公厅印发《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》（国办发[2015]7号）（以下简称《指导意见》），旨在完善药品集中采购工作，这是深化医药卫生体制改革的重要内容和关键环节。文件明确规定了仍然以省（区、市）为单位搭建政府平台进行药品集中采购，实行分类采购，对需竞价的药品，仍然执行“双信封”招标模式，并参照对基本药物的“双信封”招标办法，延伸到除麻醉药品、精神药品、防治传染病和寄生虫病的免费用药、国家免疫规划疫苗、计划生育药品及中药饮片以外的全部药品的集中招标采购。2015年或将呈现招标频次超越往年、竞争激烈度超越往年的局面。

《指导意见》明确规定了普通大输液不再纳入“双信封”竞价招标，“妇儿专科非专利药品、急(抢)救药品、基础输液、临床用量小的药品(上述药品的具体范围由各省区市确定)和常用低价药品，实行集中挂网，由医院直接采购”。这将使属于高风险管控的普通大输液这类无菌制剂药品集中采购办法更加科学，有利于大输液行业健康发展。公司输液类和非输液类产品在招投标方面所面临的挑战烈度将有所不同。公司已于2014年下半年开始统筹多种途径和资源，将采取“一省一议、一厂一议、一品一议”的基本原则，积极应对新一轮的药品集中采购。

## （二）公司发展战略和发展思路

继续贯彻落实“三发驱动”发展战略，推动输液包装向可立袋、PP软袋及新型非PVC软袋方向发展，逐步替代毛利率低的玻璃瓶和塑料瓶包装输液，进一步巩固公司在输液领域的优势地位；集中力量继续打造抗生素全产业链，按照“环保优先、永续发展”的方针确保抗生素项目平稳运行，力争早日形成抗生素全产业链；继续强化创新工作，汇集全球优秀医药人才，壮大公司研发创新队伍，不断提升公司在品牌仿制药、创新小分子药物、新型给药技术药物和生物技术药物领域的研发实力。力争未来三年内实现输液和非输液（包含抗生素中间体、原料药及制剂）业务等强的经营目标。

## （三）2015年经营计划

2015年公司将稳步推进伊犁川宁抗生素中间体建设项目，促进新技术的推广与应用，基本完成抗生素全产业链的打造。

为适应新的医药市场变化，2015年公司将继续强化研发创新工作，建立丰富的产品线；牢固树立大质量观，持续加强质量管理，不断提高产品质量；继续推行精益管理，提高效率降低成本；继续提高生产线自动化程度，降低运行成本；继续推动市场营销管理变革，建立新药营销团队；继续培训和引进高端人才，以适应公司未来发展需要。

### 1、研发创新

（1）全面加强在研重大项目的推进工作，通过对品牌仿制药、创新小分子药物、生物技术药物、新型给药技术药物、国际仿制药五大产品线持续不断的分类评估，把重要的技术资源落实到重要的项目上，保证有重大市场价值的一批品种快速上市，使创新成为驱动公司发展的不竭动力。

#### （2）产品线建设不断加强

不断立项优秀的输液产品，进一步强化公司的输液领先地位；不断立项与研发新型抗生素及其他发酵产品，争取公司在全球抗生素类发酵产品市场的话语权；不断立项优秀的早仿/首仿品种、创新小分子药物、新型给药技术药物和生物技术药物，通过布局三腔袋、双室袋、治疗性输液、规模化输液、“一报一批”的优秀高端药物等近中线产品和两报两批的品牌仿制药、新型给药技术药物、创新小分子药物、生物技术药物等长线产品，面向未来，建立科伦自己的产品故事。

#### （3）人才引进和团队建设

人才已成为达成公司研发战略目标、尽快实现“三发驱动”战略、提升公司市场盈利能力的基础和源泉。公司将在全球持续不断引进适合各方面药物研发的精兵人才，通过研发精英团队的建设，整体提升公司的药物研发能力。

#### （4）加强公司药物研发体系建设，全方位利用资源

有效跟踪国内外研究进展，全方位利用国内外资源，建立以成都中央研究院为核心，以天津研究院、

苏州研究院、美国科伦为分支机构，同时构建各生产企业研发团队的组织体系，加快苏州/天津分院的建设进程，建立特色单元技术平台；同时，组建在美国的研发团队，加速美国仿制药研发进程。

## 2、质量管理

继续推进质量意识的培育和质量文化的建设，持续完善公司质量管理体系，最大限度降低产品质量风险，确保公司质量体系安全；结合FDA提出的质量量度理念，完善公司的年度质量目标考核项目评价体系；推进基于风险的内部质量审计，不断完善生产企业质量体系；做好2015版药典实施准备工作，确保新版药典能顺利实施；探索和建立全新的验证管理模式，结合GMP新附录《确认与验证》的要求，对公司的验证文件体系进行更新和深化，提高企业开展验证工作的水平；继续推进质量管理体系信息化建设，完成供应商管理、文件管理、培训管理的信息化，结合GMP新附录《计算机化系统》的要求及实验室信息管理系统（LIMS）的实施，规范公司计算机化系统的管理和验证；定期进行偏差处理、变更控制及验证工作的交流，强化生产企业中层管理人员及技术骨干的质量意识，协助其提高专业知识水平。

## 3、精益管理

精益管理是一项长期的工作，精益管理的实施能改善管理，降低成本，提高员工素质，强化企业的竞争力。

截止2014年底，已有十家企业推行了精益管理，其中昆明南疆精益管理第一期、第二期均已完成，正在消化和学习，从重结果向重过程转变，适时将经验和总结推广到全公司；其余企业正处于不同阶段的推行中，将按照项目目标逐项落实。上述十家企业在咨询公司完成培训后自行消化吸收，进行横向扩展，把学到的精益管理工具用到实际工作中，解决实际问题。

2015年计划在未开展精益管理的生产企业中，选五家企业由公司的精益主管进行推行，具体为黑龙江药包、安岳分公司、山东科伦、君健塑胶、河南科伦；选六家企业由咨询公司进行培训辅导，具体为广西科伦、江西科伦、湖北科伦、黑龙江科伦、简阳分公司、贵州科伦。

为加强精益管理推行工作，2015年将采取两个措施，一是成立精益管理委员会，全面协调统筹精益管理工作；二是上述21家生产企业，由公司的精益主管分别进行管理和指导，在全公司范围努力营造精益管理推进氛围，逐步打造公司的精益管理文化。

## 4、生产管理

2015年将加强供应链管理，通过与供应商充分协调与沟通、建立协力互助的责任体系并落地实施；继续推进产品的市场跟踪和分析，针对市场反馈信息进行产品质量改进，使公司产品在临床使用效果、产品质量方面得到较大提高，提升公司产品的市场竞争力；继续提高生产线自动化程度，降低运行成本；建立数据分析和监督机制，及时处理异常情况；全面推广可立袋生产工艺，保证新近获得可立袋输液生产资质企业生产的可立袋输液产品质量；建立内部培养和外部招聘相结合的畅通用人机制，切实做好长板凳计划，继续完善培训体系，使人才培养和储备适应企业发展需要。

## 5、投资建设

2015年公司将继续推动高端软包装输液生产线及配套仓库和公用辅助项目、伊犁川宁抗生素中间体生产线建设二期项目、广西科伦二期项目等主要工程的建设，启动浙江国镜新厂建设项目、苏州研究院、天津研究院项目，完成研究院生物楼及综合楼工程立项、设计、规划审批并开工建设。

在工程管理方面，修订《工程项目管理办法（2013版）》、修订完善《岗位职责》；完善工程建设内控管理流程、完善OA工程预算管理流程，加强工程项目资金管控；提高部门内部人员内控管理水平时不断加强对各子分公司工程内控的辅导、帮助；加强与设计、监理、施工单位以及用户的沟通，以顺利推进工程的施工进度；不断完善工程回访及施工单位/供应商考评工作；针对部分涉及土建专业的改造项目着重加强现场监管。

## 6、销售工作

新一轮药品集中采购中，无论是基药还是非基药产品，“双信封”模式仍然是各省招标的首选。部分省市在“双信封”中引入了综合评审规则，从已公示中标结果的省份来看，最低价中标的趋势在逐渐扭转，企业和品种的综合资质成为竞争的重要条件。特别是2015年国务院办公厅7号文，对于药品集中采购中明确了常用低价药、基础输液将实行集中挂网，由医院直接采购，公司的核心产品基础输液和非输液产品中的常用低价药的中标价格有望得到合理的恢复。公司各分子公司拥有的多品牌优势，将在各区域招标形成最合理的配搭，最大程度的取得合理中标结果。同时公司将充分利用好产品优势资质，尤其是新近获得的可立袋国家科技进步奖的资质，使其在各省招投标中发挥最大价值，确保公司核心产品的中标率和中标价格。

建立匹配未来产品线的营销团队。公司高技术内涵药将从2017年开始逐步进入市场，公司将促进部分销售片区全面建立新药营销团队，进一步完善销售体系，力争用最短的时间建立起适应未来营销需求的销售团队。

随着全国以省区为平台组织进行招投标方式的确定，公司全力引导并逐步构建的招投标资质优势和产品资源优势更为突显，为充分发挥公司销售模式的积极因素，克服其弊端，增强公司在市场终端的竞争力，公司将持续推动全国各片区销售管理模式的变革。

做好新产品（如粉液双室袋、三腔袋、复方醋酸钠电解质注射液等）全面上市的各项准备，开展有效的市场推广和培训，力争产品上市后能迅速获得用户认可。

积极应对价格战，做好销售产品结构的调整，积极稳妥促成各省区新型密闭式输液产品进入公司优势省区的基药目录和基药市场。特别是2015年各子（分）公司的输液产品包装形式全面完成产业升级后，将有计划有步骤地实施公司新型包装输液产品对塑瓶包装输液产品的替代，同时根据产品结构的调整，合理恢复部分塑瓶低价区域的结算价格，以确保公司产品的毛利率水平。

**上述财务预算、经营计划、经营目标是在相关基本假设条件下制定的，是内部经营管理和业绩考核的参考指标，并不代表上市公司对经营业绩的盈利预测或盈利承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。**

### （五）公司面临的风险及应对措施

#### 1、行业政策变化风险

我国正积极推进医疗卫生事业的发展，深化医药卫生体制的改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面存在的问题将逐步提出相应的改革措施，从而可能在原材料采购、生产制造、产品销售等方面对公司造成一定的影响。目前可能存在各地招标进展不确定性，导致新品种和老品种的区域扩张步伐放缓的风险；新版基药目录的不可预见性风险；招标价格再次紊乱的风险，尽管唯低价是取的模式受到诟病，但招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，在各地财政紧张的情况下，不排除再次出现最低价中标的现象。对于上述可能出现的政策变化，公司将密切关注，并及时有效地应对，进一步调整公司产品结构，以保持公司产品的竞争优势。

#### 2、生产要素成本（或价格）上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，同时，原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行成本控制措施。

#### 3、快速发展引致的风险

公司输液生产基地已基本完成了全国战略性布局，抗生素全产业链的打造力争在2015年完成，新药研发也正有条不紊的积极推进。因此，若公司管理控制体系及人力资源统筹与公司的快速发展不相适应，则公司的业绩将会受到一定的影响。公司目前采取“统一管理、区域经营”的商业运作模式，在对每一生产基地输出企业文化和品牌意识的同时，将加强完善相关管理制度，提高管理效率，并配套合格的管理、技术和市场服务等各类人才。

#### 4、固定资产折旧增加导致利润下降的风险

公司投资项目建设完成后，由于新建项目需要逐步达产，其经济效益在项目达产到设计产能后方可完全体现。因此，新建项目在建设完成后尚未达到满产状态前其新增固定资产折旧会影响公司当期的利润水平。公司将通过当年的产品销售盈利，产生造血功能以抵减新增固定资产折旧对公司利润水平的影响。

#### 5、环保风险

2014年4月24日，第十二届全国人大常委会第八次会议审议通过了修订后的《环境保护法》（以下简称新《环保法》）。这是《环保法》实施25年来进行的首次重大修改。新《环保法》于2015年1月1日起开始施行。

新《环保法》进一步明确了政府对环境保护的监督管理职责，完善了环境保护基本制度，强化了企业污染防治责任，加大了对环境违法行为的法律制裁，还就政府、企业公开环境信息与公众参与等方面作出了系统规定，增强了法律的可执行性和可操作性。

新《环保法》一方面通过加强执法监督、提高企业的环境违法成本、加强信息公开和公众参与来督促企业的环保履职，另一方面通过市场化手段促使企业主动实施污染防治。

为实现公司长期稳定健康发展，公司就伊犁川宁“万吨抗生素中间体项目”提出了“环保优先，永续发展”的原则，提高认识，落实责任；深入推行清洁生产，提高公司环保水平；优化环保设施的运行管理，最大限度发挥环保设施的功用，最终达到企业经济效益和环境效益的最佳结合。

### 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

根据财政部于2014年1月26日起修订和颁布的企业会计准则，2014年12月15日公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司会计政策变更。本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。本次变更对公司2013年度和2014年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）对公司的财务报表格式进行了更改，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。受影响的2013年12月31日资产负债表项目递延收益增加70,856,664元，其他非流动负债减少70,856,664元；2013年12月31日资产负债表项目其他综合收益减少656,841元，外币报表折算差额增加656,841元。

### 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

公司注销了广西科伦苏桥分公司，新设立子公司天津研究院、美国科伦、贵州科伦医贸、广西科伦灵川分公司，除上述情况外，公司2014年合并财务报表范围与上年度一致。

### 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

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

公司一直重视对投资者的合理回报。2012年，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等规定和要求，对《公司章程》中涉及利润分配政策的部分条款进行了修订完善。公司于2012年7月16日召开2012年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行修订。2013年4月26日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了公司2012年年度利润分配方案；2013年5月，公司顺利完成了权益分派实施工作。修改后的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，公司《章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事对利润分配的履职，独立董事需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

为了进一步贯彻落实中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等要求，公司于2014年4月24日召开第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，该议案并经2013年度股东大会审议批准。

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

公司2010年6月上市以来，根据《公司章程》之规定，本着回报投资者的原则，结合公司盈利情况，公司已连续三年进行现金分红。

1、公司2010年度利润分配方案和实施情况：以截止2010年12月31日的公司总股本24,000万股为基数，向全体股东每10股派5元（含税），共计派发12,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增24,000万股，转增后公司总股本增至48,000万股。本次权益分派方案已于2011年4月29日实施完毕。

2、公司2011年度利润分配方案和实施情况：以截止2011年12月31日的公司总股本48,000万股为基数，每10股派发现金红利2.5元（含税），共计派发12,000万元，不进行资本公积金转增股本，不送股。本次权益分派方案已于2012年6月15日实施完毕。

3、公司2012年度利润分配的预案：以2012年12月31日股本总数480,000,000股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共分配现金股利12,000万元；不进行资本公积金转增股本，不送股。

4、公司2013年度利润分配的方案和实施情况：

以2013年末总股本48,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共分配现金股

利12,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股，不送股。本次权益分派方案已于2014年7月1日实施完毕。

#### 5、公司2014年度利润分配的预案：

以2014年末总股本72,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共分配现金股利18,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，不送股。

公司上市以来，现金分红的比例超过了《公司章程》的规定，公司现金分红政策情况，符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护等。

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	180,000,000.00	1,001,902,613.00	17.97%		
2013年	120,000,000.00	1,079,521,586.00	11.12%		
2012年	120,000,000.00	1,087,515,748.00	11.03%		

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）	2.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	720,000,000
现金分红总额（元）（含税）	180,000,000.00
可分配利润（元）	3,446,164,020.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但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	
公司董事会于 2015 年 3 月 27 日审议通过了《2014 年度利润分配预案》，公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 720,000,000 股为基数，以截至 2014 年 12 月 31 日公司累计未分配利润向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元(含税)，共计分配利润 180,000,000 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 10 股，不送股。此议案尚需提交股东大会批准。	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

2014年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《2014年度社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在公司治理、诚信经营、安全生产、职工权益、节能减排及社会公益等方面的工作。详细内容于2015年3月31日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

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

2014年，公司遵守环保法规，为此公司编制了《2014年度环境报告书》，该报告详细介绍了公司在环境保护方面的工作。详细内容于2015年3月31日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

公司报告期内受到中国证监会的相关行政处罚，相关详细内容及其整改情况请见“第五节 重大事项”之“十五 处罚及整改情况”部分。

## 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02月13日	成都市青羊区百花西路36号	实地调研	机构	兴业证券、方正富邦基金、华融证券、银河投资、华安基金、安邦资产、东海证券、华夏基金、光大基金、银河基金、三井住友资产、华	主要就研发、川宁项目、大输液业务等方面进行了沟通交流。

				西证券、国联安基金、上海彤源投资、国联证券、建信基金等 19 人	
2014 年 06 月 25 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	华创证券、重阳投资、新华基金、中银国际等 5 人	就招投标、抗生素行业、川宁项目、大输液、研发等方面进行了沟通交流。
2014 年 09 月 10 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	东方证券，中银基金，万家基金，申万菱信基金，西部证券，华夏基金，大成基金，招商证券，东方证券，天隼投资等 11 人	就大股东无偿借款、三发驱动、财务指标、研发等方面进行了沟通交流，其中部分机构、基金赴公司研究院调研。
2014 年 09 月 11 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	博时基金等 3 人	主要就大股东无偿借款、三发驱动、财务指标、研发等方面进行了沟通交流。
2014 年 09 月 18 日	新疆伊犁川宁生物技术有限公司	实地调研	机构	国金证券、华创证券、宏源证券、兴业证券、东方证券、广发基金、国海富兰克林基金、富国基金、华夏基金、万家基金、东方港湾资管、大成基金、恒富基金、道鑫基金、安信基金、华商基金、万丰友方等 29 人	与会人员参观了伊犁川宁硫红生产车间，以及二期在建工程项目。公司管理层就抗生素中间体建设项目、投融资、输液和抗生素行业情况、研发以及人力资源等方面与参与调研人员进行了沟通与交流。
2014 年 11 月 12 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	中金公司、鑫巢资本共三人	就研发、抗生素、输液行业等方面进行了沟通交流。
2014 年 11 月 13 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	东兴证券、SECTORAL ASSET MANAGEMENT、通晟资产共四人	就大输液业务、研发、抗生素行业等方面进行了沟通交流。
2014 年 11 月 17 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	方正证券、HSZ 中国基金共两人	主要就大输液行业及公司输液业务、研发、抗生素行业等方面进行了沟通交流。
2014 年 11 月 21 日	成都市青羊区百花西路 36 号	实地调研	机构	兴业证券、鹏华基金、博时基金、国泰君安证券共四人	就公司输液业务、研发、抗生素行业等方面进行了沟通交流。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

截止 2014 年 6 月 30 日，公司未发生涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上，且绝对金额超过 1,000 万元人民币的重大诉讼和仲裁事项。但公司存在如下已作临时公告或未作临时公告披露的重大诉讼仲裁事项：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
科伦药业因合同纠纷于 2013 年 2 月 16 日向成都市武侯区人民法院起诉成都珈胜能源有限公司，请求法院判令：确认科伦药业与成都珈胜于 2010 年 9 月 21 日签订的《投资协议书》及《补充协议》已依法解除；后由成都市中级人民法院（下称“成都中院”）与后述第三项“停止违约案件”予以合并审理。		否	2014 年 4 月 29 日公司收到成都中院作出的一审判决书；2015 年 3 月 24 日公司收到四川省高级人民法院作出的终审判决。	一审判决确认科伦药业与成都珈胜于 2010 年 9 月 21 日签订的《投资协议书》和《补充协议》于 2011 年 4 月 12 日依法解除；终审判决变更为《投资协议书》和《补充协议》于 2011 年 4 月 13 日依法解除。	本案不涉及执行	2014 年 01 月 24 日、2014 年 04 月 29 日、2014 年 10 月 9 日、2015 年 03 月 25 日	关于公司与成都珈胜能源有限公司之间投资合同纠纷的相关公告，具体见公告编号：2014-002、2014-033、2014-066 及 2015-018
科伦药业因合同纠纷于 2011 年 6 月 2 日向成都市中级人民法院起诉成都珈胜，请求法院判令：成都珈胜偿付投资借款人民币 4,400 万元及利息。	4,400	否	已作出生效判决，处于执行阶段	判决成都珈胜自判决发生法律效力之日起十日内向科伦药业返还借款 4,400 万元，并支付资金占用利息（从 2011 年 4 月 13 日起按中国人民银行同期流动资金贷款利率计算至该款清偿之日止）	科伦药业已申请法院强制执行，2014 年 12 月 8 日，公司收到成都中院的民事裁定，裁定成都珈胜持有的新疆科伦 49% 的股份作价 48,657,700 元，交付申请执行人科伦药业抵偿部分债务，该股份的财产权自该裁定送达申请执行人时起转移。同	2014 年 1 月 24 日、2014 年 3 月 26 日、2014 年 12 月 10 日	关于公司与成都珈胜能源有限公司之间借款纠纷的相关公告，具体见公告编号：2014-002、2014-009、2014-075

					时, 申请执行人科伦药业可持该裁定书到有关机构办理相关产权过户登记手续。		
成都珈胜因合同纠纷于 2013 年 3 月 5 日向成都中院起诉, 请求法院判令: 1) 立即终止合作投资伊犁川宁生物技术有限公司, 停止其在该公司的一切经营、生产活动; 2) 判令科伦药业赔偿成都珈胜损失共计人民币 5,000 万元。	5,000	否	2014 年 4 月 29 日公司收到成都中院作出的一审判决书; 2015 年 3 月 24 日公司收到四川省高级人民法院作出的终审判决	一审判决驳回成都珈胜全部诉讼请求; 终审判决为驳回上诉, 维持一审判决	本案不涉及执行	2014 年 01 月 24 日、2014 年 04 月 29 日、2014 年 10 月 9 日、2015 年 03 月 25 日	关于公司与成都珈胜能源有限公司之间投资合同纠纷的相关公告, 具体见公告编号: 2014-002、2014-033、2014-066 及 2015-018
梅州市杉维生物医药工程研究有限公司(下称“杉维生物公司”)因与原广东庆发药业有限公司(现广东科伦药业有限公司)(下称“原庆发药业”或“广东科伦”)于 2008 年 4 月 7 日因技术使用许可合同纠纷向深圳仲裁委员会提出仲裁申请, 要求原庆发药业支付技术使用许可费 2,700 万元, 后双方达成协议并由深圳仲裁委出具仲裁调解书, 原庆发药业同意向杉维生物公司支付 2,700 万元, 后杉维生物公司申请梅州中院就该 2,700 万元申请强制执行。	2,700	否	已作出生效裁定	广东科伦已向广东省高级人民法院提出执行监督, 请求撤销恢复执行裁定, 并已由广东省高级人民法院以(2014)粤高法执监字第 9 号案件立案, 2014 年 12 月 10 日, 广东省高级人民法院已出具民事裁定书, 撤销了恢复执行裁定, 目前广东科伦已申请对原被划转的 330 万元执行回转。	已撤销恢复执行裁定, 原被划转的 330 万元处于执行回转程序。		

## 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

##### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

#### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

#### 七、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广玻公司	联营企业	购销关系	材料采购	市场价格		8,017	55.22%	银行转账、承兑汇票、现金		不适用	不适用
恒辉淀粉	惠丰投资的子公司	委托受托关系	加工费	市场价格		3,088	100.00%	银行转账、承兑		2014年04月26	《关于确认2013

								汇票、现金		日	年度并预计公司 2014 年度日常关联交易情况的公告》 2014-021 号公告
伊北煤炭	惠丰投资的子公司	购销关系	材料采购	市场价格		2,793	62.98%	银行转账、承兑汇票、现金		2014 年 04 月 26 日	《关于确认 2013 年度并预计公司 2014 年度日常关联交易情况的公告》 2014-021 号公告
科伦医贸集团	科伦集团持有科伦医贸 30% 权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸 1.8% 权益，惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益	购销关系	商品销售	市场价格		71,643	9.02%	银行转账、承兑汇票、现金		2014 年 04 月 26 日	《关于确认 2013 年度并预计公司 2014 年度日常关联交易情况的公告》 2014-021 号公告
科伦斗山	本公司合营企业	购销关系	材料采购	市场价格		4,722	82.73%	银行转账、承兑汇票、现金		2014 年 04 月 26 日	《关于预计与四川科伦斗山生物技术有限公司 2014 年度日常采购关联交易情况的公告》

										2014-020 号公告
合计	--	--	90,263	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>(1) 广玻公司主要从事药用玻璃瓶的专业生产企业，其生产的产品为公司玻璃瓶输液制剂产品包装原材料的重要组成部分，能够长期满足本公司玻璃瓶原材料的需求。</p> <p>(2) 恒辉淀粉专门从事农副产品收购加工、销售一体化经营的农营企业。该公司能够较好的满足伊犁川宁对玉米淀粉、葡萄糖浆、麦芽糊精的加工需求。</p> <p>(3) 伊北煤炭主要从事煤炭的开采和销售，是伊宁市煤炭工业十二五规划的重要矿区之一。伊北煤炭地处伊宁市界梁子沟内、距伊犁川宁约 25 公里，煤炭储量丰厚，能够有效保障公司对煤炭的需求供应。</p> <p>(4) 科伦医贸集团作为四川省规模最大的医药流通企业，在分销渠道、终端覆盖、配送能力、产品推动、资金实力等方面均具有较强的竞争优势，公司将产品直接销售给科伦医贸集团，再由其分销配送至销售终端，可使整个流程，包括发货、配送、结算、回款等环节更为简洁便利，有利于营销效率的提高。公司与其销售管理模式、销售政策、以及与其签订的购销合同，和其他销售片区完全一致，未违反公开、公平、公正的原则。</p> <p>(5) 科伦斗山主要产品高纯度药用辅料“蛋黄卵磷脂”，为公司重点品种脂肪乳注射液的主要生产原料，该产品填补了我国药用辅料上的生产空白，向科伦斗山采购该辅料有利于降低公司产品成本。</p>									
关联交易对上市公司独立性的影响	无									
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2014 年度公司与科伦医贸集团的关联交易预计总额为不超过 72,000 万元，报告期实际发生金额 71,643 万元；与伊北煤炭和恒辉淀粉的关联交易预计总额分别为不超过 3,240 万元、4,000 万元，报告期实际发生金额为 2,793 万元、3,088 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
科伦集团	同受最终实际控制人控制的关联公司	应付关联方债务	借款	否	4,400	0	4,400
广玻公司	联营企业	应收关联方债权	借款	是	1,200	-600	600
刘革新	实际控制人	应付关联方债务	无息借款	否	0	60,000	60,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>无不利影响。1、公司与广玻公司之间的 1200 万元非经营性关联债权债务往来，为公司向广玻公司提供的财务资助，该事项经公司第三届第二十一次董事会审议通过和公司 2011 年度股东大会审议批准。2014 年度，广玻公司偿还本公司本金 600 万元。2014 年 12 月 31 日，本公司应收广玻公司借款余额 600 万元。2、公司与成都珈胜签订投资协议合作投资 10,000 万元设立新疆科伦，其中公司以自有资金出资 5,100 万元，成都珈胜 4,900 万元出资额中的 4,400 万元为科伦集团代本公司借款支付给成都珈胜。科伦药业因合同纠纷于 2011 年 6 月 2 日向成都市中级人民法院起诉成都珈胜，2014 年 12 月 8 日，公司收到四川省成都市中级人民法院民事裁定书（(2014)成执字第 695-2 号），裁定：被执行人成都珈胜持有的新疆科伦 49% 的股份作价 48,657,700 元，交付申请执行人科伦药业抵偿部分债务，该股权的财产权自该裁定送达申请执行人时起转移；申请执行人科伦药业可持该裁定书到有关机构办理相关产权过户登记手续。3、公司接受实际控制人 6 亿元的无息借款，该无息借款的利息实际由实际控制人承担应视同为公司实际控制人对公司的利息捐赠，根据相关规定，公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认财务费用，同时增加公司资本公积，该事项对公司净利润不会产生重大影响，对公司所有者权益不产生影响。</p>					

#### 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司与韩国（株）斗山合资设立的四川科伦斗山生物技术有限公司于 2011 年 5 月 18 日成立，为保障项目实施并顺利投产，经公司第四届董事会第八次会议审议通过和 2012 年度股东大会审议批准，同意公司为科伦斗山拟申请的 2000 万元银行贷款提供担保，有效期为 2 年。截止 2014 年 12 月 31 日，公司为关联方科伦斗山向银行申请贷款 700 万元提供了连带责任保证。为此，科伦斗山向本公司提供了资产抵押反担保。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
科伦药业：关于为四川科伦斗山生物技术有限公司提供担保暨关联交易的公告	2013 年 03 月 19 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
科伦斗山	2013年03 月19日	2,000	2013年05月 02日	700	连带责任保 证	2年	否	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		2,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		700		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		2,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		700		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.07%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	公司为关联方科伦斗山向银行申请贷款 700 万元提供连带责任保证。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

#### 收购利君国际部分股权项目：

公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于收购利君国际医药(控股)有限公司部分股权的议案》，公司通过全资子公司科伦国际于2014年6月4日与君联实业签订《股份买卖协议》，公司于2014年6月5日发布了《关于购买利君国际部分股份的公告》。

## 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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的	2008年09月09日	承诺出具日至以下时间的较早者：1)刘革	严格履行

		股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动,亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品;如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务,刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司;如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会,应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司,公司对上述业务享有优先购买权。		新不再直接或间接控制公司; 2) 公司股份终止在深圳证券交易所上市。	
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司《关于使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的议案》于 2013 年 3 月 16 日经第四届董事会第八次会议审议通过,于 2013 年 4 月 9 日经公司 2012 年度股东大会审议批准,同意公司将节余募集资金 3718.34 万元和公司募集资金利息收入 1.26 亿元(具体利息收入金额以资金账户当日实际金额为准)作永久补充流动资金,用于公司生产经营。为此公司承诺:1、公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资;2、永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 04 月 09 日	2013 年 4 月 9 日至 2014 年 4 月 8 日	履行完毕
	公司控股股东、实际控制人刘革新先生和股东潘慧女士	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人现持有的公司股份,也不由公司回购该部份股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生相应变动的事项,锁定股份数量则相应调整。	2013 年 06 月 03 日	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月	严格履行
	刘革新	鉴于公司与成都珈胜之间存在三宗诉讼,本着充分维护上市公司利益的原则,公司实际控制人刘革新于 2014 年 1 月作出承诺:若该等案件判决科伦药业支付任何赔偿金、违约金或承担其他直接财产责任,则在科伦药业承担相关责任后由公司实际控制人予以足额补偿。	2014 年 01 月 24 日	自承诺日起至事项完成日	严格履行
	刘革新	以自筹资金在 2014 年 5 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日期间根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况,通过深圳证券交易所系统允许的方式进行(包括但不限于集中竞价和大宗交易),增持不低于公司总股本 0.25% 且不超过公司总股本 0.50% 的股份。	2014 年 05 月 01 日	2014 年 5 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日	履行完毕
	程志鹏、潘慧、刘思川,	在未来 6 个月内,根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况,通过深圳证	2014 年 05 月 20 日	2014 年 5 月 22 日至 2014 年 11	履行完毕

	王晶翼、陈得光、葛均友、万阳裕、乔晓光、卫俊才、谭鸿波、冯伟、冯昊	券交易所系统允许的方式进行（包括但不限于集中竞价和大宗交易），以自筹资金的方式购买不低于 0.5% 且不超过公司总股本 1% 的公司股票。		月 21 日	
	是				
承诺是否及时履行	不适用。				
未完成履行的具体原因及下一步计划（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	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	600
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	虞晓钧 万姝
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）	不适用
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

## 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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	公司董事长兼实际控制人刘革新对久易公司的重大业务活动可以实施控制，久易公司与公司存在关联关系。公司未按规定披露与久易公司及其子公司之间的关联关系和关联交易。	其他	采取责令改正措施	2014 年 04 月 16 日	《关于收到四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2014-011），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司及直接责任人员	其他	科伦药业收购君健塑胶时披露其与君健塑胶原股东惠丰投资没有关联交易的信息不真实和《2010 年年度报告》及《2011 年年度报告》遗漏与君健塑胶的关联关系和关联交易。该等事项直接负责的主管人员为时任董事长刘革新；其他直接责任人员为时任董事、总经理程志鹏，董事、副总经理潘慧，董事、副总经理刘思川，董事赵力宾、高冬，独立董事张强、罗孝银、刘洪，副总经理、董事会秘书熊鹰，副总经理、财务总监冯伟。	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条，《行政处罚法》第二十七条的规定，中国证监会决定：1.对科伦药业给予警告，并处 30 万元罚款；2.对刘革新给予警告，并处以 5 万元罚款；3.对程志鹏、潘慧、熊鹰、冯伟给予警告，并分别处以 3 万元罚款；4.对刘思川、赵力宾、高冬、张强、罗孝银、刘洪给予警告。	2014 年 06 月 05 日	《关于收到中国证监会<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2014-045），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司及直接责任人员	其他	公司因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司予以立案调查。科伦药业未按规定进行临时披露与久易公司、恒辉淀粉和伊北煤炭的关联关系及其与控股子公司伊犁川宁间的关联交易；《2011 年年度报告》及《2012 年年度报告》遗漏披露伊犁川宁与久易公司间的关联关系和关联交易。	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据科伦药业和当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条的规定，四川监管局拟作出以下决定：对科伦药业给予警告，并处 60 万元罚款；同时，对刘革新、程志鹏、潘慧、刘思川、冯伟、熊鹰及其他相关当事人给予警告，并处 3 万元至 30 万元罚款。	2014 年 07 月 07 日和 2015 年 1 月 29 日	《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2014-055）及《关于收到中国证监会四川监管局<行政处罚事先告知书>的公告》（公告编号：2015-003）公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司及直	其他	公司未在债务融资工具“11 科伦	其他	根据《非金融企业债务融	2015 年	《关于收到中国银行间

接责任人员	MTN1”募集说明书中披露与君健塑胶的关联关系，相关交易未作为关联交易披露；未在债务融资工具“11 科伦 MTN1”、“12 科伦 MTN1”募集说明书中披露与久易公司及其子公司伊北煤炭、恒辉淀粉的关联关系，相关交易未作为关联交易披露；未在 2010 年年报和 2011 年年报中披露与君健塑胶的关联关系，相关交易未作为关联交易披露，未在 2011 年年报、2012 年年报中披露与久易公司、伊北煤炭、恒辉淀粉的关系，相关交易为作为关联交易披露。	资工具市场自律处分规则》第五条、《信息披露规则（2012 版）》第三十条规定，经自律处分会议审议，作出以下处理意见：1.给予科伦药业警告处分，并处暂停相关业务三个月；2.责令科伦药业针对进行整改；3.给予董事长刘革新、副总经理兼财务总监冯伟、财务部部长赖德贵警告处分，并责令参加协会组织的信息披露专项培训。	02 月 18 日	市场交易商协会<非金融企业债务融资工具市场自律处分意见书>的公告》（公告编号：2015-011）公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
-------	---	---	-----------	--

## 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

关于中国证监会四川监管局下发的《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》的整改情况的说明

公司于2014年4月14日收到中国证监会四川监管局下发的《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2014]4号）（以下简称“《决定书》”）。

收到《决定书》后，公司就公司存在的未按规定披露与久易公司及其子公司之间的关联关系和关联交易问题制定了《四川科伦药业股份有限公司关于就中国证监会四川监管局对公司责令改正措施决定事项的整改计划》，该整改计划经公司2014年4月24日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过并公告（公告编号：2014-029），详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

公司按照整改计划采取了一系列整改措施并已整改完毕，于2014年6月披露了《四川科伦药业股份有限公司关于就中国证监会四川监管局对公司责令改正措施决定事项整改完成情况的公告》（公告编号：2014-054），详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

公司整改措施的具体落实情况如下：

1、严格按照证券法规及《深圳证券交易所股票上市规则》的规定就相关关联交易依法履行审议程序，并真实、准确、完整地披露。公司于2014年4月14日收到《决定书》后，即于2014年4月17日在公司指定信息披露网站披露了《四川科伦药业股份有限公司关于公司与成都久易贸易有限公司间的关联关系及相关交易情况的说明公告》（编号：2014-013），就公司向关联方采购发电机组及原材料事项、向成都珈胜提供财务资助事项按照关联交易程序，先后提交公司2014年4月24日召开的第四届董事会第十五次董事会和2014年5月21日召开2013年度股东大会予以审议通过。

2、强化相关人员的内部问责

(1) 追究相关人员的责任

根据《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关制度的规定，公司开展内部问责。由公司董事会作为负责机构，董事长为具体负责人，于2014年4月24日召开了内部问责会议，决定对公司董事长刘革新、总经理程志鹏、副总经理潘慧、公司副总经理兼财务总监冯伟进行通报批评，并对公司董事长刘革新处以5万元罚款，总经理程志鹏处以5万元罚款，公司副总经理潘慧处以3万元罚款，公司副总经理兼财务总监冯伟处以3万元罚款。

(2) 制定内部问责制度，使责任追究制度化，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《证券违法违规行为内部问责制度》。

3、强化公司内部控制，改进公司财务管理

#### (1) 加强关联方识别、完善关联交易的管控

公司第四届董事会第十五次会议修订了公司《关联交易制度》，并于2014年5月21日经2013年度股东大会审议通过。根据整改计划的要求，公司对关联方和关联交易展开了全面自查，包括采取但不限于要求公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员提供关联方及其关联交易清单，组织人员查询2013年度交易金额及余额在10万元以上销售客户、原料及设备供应商、工程施工方、研发单位和其他往来单位的工商信息等措施，以发现是否存在未识别的关联方及关联交易。同时，由公司聘请具有证券从业资格的天津会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年5月与2014年10月分别就公司自2012年1月1日起至2013年12月31日期间及2014年1月1日至2014年6月30日期间的关联方和关联交易事项进行了专项核查，并分别出具了《专项核查报告》（天健审〔2014〕8-162号）、（天健审〔2014〕8-199号）。

#### (2) 改进公司资金支付审批程序，完善财务管理

公司第四届董事会第十九次会议决议修改了《财务管理制度》，完善了公司资金的授权、批准、审验、支付等相关内控措施，并按照资金高度集中和收支两条线管理的原则，对资金实行集中统一管理，对资金的支付实行分级授权批准制度，对子公司实行预算申请拨款、银行存款限额管理。同时，公司制定了《大额预付资金管理办法》，加强公司大额预付资金支出管理，建立监督制度，以提高资金运作效率及资金使用透明度，进一步保障公司资金安全。

#### 4、加强了公司董事、监事、高级管理人员的培训

公司组织了董事、监事和高级管理人员以及业务部门负责人就关联方、关联交易的相关规定进行了专题学习，并进行了多次培训。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

1、美国科伦：根据第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于公司全资子公司科伦国际在美国设立子公司的议案》，2014年10月31日，科伦国际在美国新泽西州设立KLUS Pharma Inc.。

2、天津研究院：根据公司第四届董事会第六次会议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，2014年8月1日，设立天津科伦药物研究有限公司。

3、伊犁川宁：2014年4月16日，伊犁川宁收到伊犁哈萨克自治州环境保护局下发的《关于收到〈关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目一期工程竣工环境保护验收申请的批复〉的公告》（伊州环监验[2014]3号），同意该项目通过环保验收，正式投入生产。

4、广西科伦的分公司变动：2014年8月7日，本公司子公司广西科伦成立广西科伦灵川分公司。2014

年9月25日，广西科伦注销了广西科伦苏桥分公司。

5、江西科伦：2014年3月4日公司发布公告，江西科伦停产整顿，并召回（三级召回）生产地址为江西省东乡县东红路516号自2013年12月24日至2014年3月2日期间生产并已销售的所有批次的玻璃瓶注射液产品，公司对偏差进行了扩展调查，并就召回产品及在库产品进行了科学的风险评估，结果表明：江西科伦位于江西省东乡县东红路516号工厂的玻璃瓶生产线自2013年12月以来生产的产品风险可以排除，质量符合要求。经药品监督管理部门检查确认，江西科伦针对偏差的扩展调查、产品的风险评估及生产质量管理体系自查整改工作已基本完成，同意江西科伦恢复生产，江西科伦已于2014年6月10日恢复生产。

6、贵州科伦医药：公司《关于同意科伦药业销售公司设立贵州销售公司的议案》经第四届董事会第十五次会议审议通过。2014年11月3日，本公司子公司四川科伦医药销售有限责任公司成立贵州科伦医药贸易有限公司。

7、新疆科伦：新疆科伦生物技术有限公司已进入强制清算程序。

## 十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会第二十一次会议于2012年3月24日审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》和《关于公司债券发行方案的议案》，并经公司2011年度股东大会审议批准；公司第三届董事会第二十四次会议于2012年6月12日审议通过了《关于公司债券发行方案的具体事项的议案》。

公司于2012年8月15日收到中国证券监督管理委员会《关于核准四川科伦药业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1077号），核准公司向社会公开发行面值不超过26亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行规模不少于总发行面值的50%，自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。该批复自核准发行之日起24个月内有效。

公司于2012年11月5日至2012年11月6日公开发行了首期人民币1,500,000,000.00元的公司债券，本期公司债券募集资金总额扣除债券发行费用后的净募集款项共计1,482,000,000元，已存入公司在兴业银行成都新华大道支行开设的账户内，账号为431020100100263992。公司聘请的四川华信（集团）会计师事务所有限公司于2012年11月8日就本期公司债券募集资金事项出具了川华信验（2012）58号的验证报告。

根据公司2012年11月1日公告的首期公司债券募集说明书的相关内容，公司本期公司债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。

本期公司债券的票面利率为5.6%，期限为5年，第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

公司于2013年3月6日至2013年3月7日公开发行了第二期人民币1,100,000,000.00元的公司债券，本期公司债券募集资金总额扣除债券发行费用后的净募集款项共计1,084,600,000元，已存入公司在兴业银行成都新华大道支行开设的账户内，账号为431020100100263992。公司聘请的四川华信（集团）会计师事务所有限公司于2013年3月11日就本期公司债券募集资金事项出具了川华信验（2013）15号的验证报告。

根据公司2013年3月4日公告的第二期公司债券募集说明书的相关内容，公司本期公司债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。

本期公司债券的票面利率为5.4%，期限为5年，第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

## 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	244,042,180	50.84%			122,021,090	1,344,099	123,365,189	367,407,369	51.03%
3、其他内资持股	244,042,180	50.84%			122,021,090	1,344,099	123,365,189	367,407,369	51.03%
其中：境内法人持股								0	
境内自然人持股	244,042,180	50.84%			122,021,090	1,344,099	123,365,189	366,063,270	50.84%
4、外资持股								0	
其中：境外法人持股								0	
境外自然人持股								0	
二、无限售条件股份	235,957,820	49.16%			117,978,910	-1,344,099	116,634,811	352,592,631	48.97%
1、人民币普通股	235,957,820	49.16%			117,978,910	-1,344,099	116,634,811	352,592,631	48.97%
2、境内上市的外资股								0	
3、境外上市的外资股								0	
4、其他								0	
三、股份总数	480,000,000	100.00%			240,000,000		240,000,000	720,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内因公积金转增股份、高管购买股份以及高管锁定股变动所致。由于公司高管赖德贵先生在报告期内通过融资融券账户购买公司股份 50,200 股（即 2014 年 11 月 19 日在指定信息披露媒体发布的《关于部分管理层计划购买公司股份的公告》（公告编号：2014-042）载明的赖德贵先生购买的公司股份 50,200 股），按 75% 计算，其高管锁定股 37,650 股未在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发布的有限售条件股份的股数中体现，同时，其本人已向证券公司申请对其所持有本公司股份的 75% 限制转让。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013 年年度权益分派方案经 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 480,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.50 元人民币现金，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 5 股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2013年年度权益分派于2014年7月1日实施完毕。

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

经本公司 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年度股东大会决议批准，本公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 480,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公积金转增资本相关报批手续全部完成后，公司按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》对 2013 年的基本每股收益、稀释每股收益和每股净资产进行重新计算，基本每股收益和稀释每股收益由 2.27 元调整为 1.5 元，归属于公司普通股股东的每股净资产由 20.33 元调整为 13.56 元。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012 年公司债券（第一期）	2012 年 11 月 05 日	5.6%	1,500,000,000	2012 年 11 月 27 日	1,500,000,000	2017 年 11 月 26 日
2012 年公司债券（第二期）	2013 年 03 月 06 日	5.4%	1,100,000,000	2013 年 04 月 11 日	1,100,000,000	2018 年 04 月 10 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科伦药业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1077号）核准，向社会公开发行面值不超过26亿元的公司债券。具体情况见“第五节 重要事项”之“十六、公司发行公司债券的情况”部分。

### 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

公司报告期内因2014年度实施公积金转增股份导致公司股份总数由4.8亿股增加至7.2亿股，因该次资本公积金转增不会导致公司股东结构、公司资产和负债结构发生变化。

### 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	32,795	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	28,994	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
刘革新	境内自然人	26.12%	188,039,540	64,164,980	187,482,615	556,925	质押	110,550,000
潘慧	境内自然人	10.57%	76,090,473	25,403,823	76,075,349	15,124	质押	75,000,000
刘绥华	境内自然人	7.55%	54,334,665	18,111,555	51,000,000	3,334,665	质押	45,000,000
程志鹏	境内自然人	5.29%	38,077,065	12,733,425	28,557,799	9,519,266	质押	19,500,000
新希望集团有限公司	境内非国有法人	1.63%	11,763,308	2,853,836		11,763,308		
刘亚蜀	境内自然人	1.58%	11,404,260	3,801,420		11,404,260	质押	11,250,000
尹凤刚	境内自然人	1.58%	11,404,260	3,801,420		11,404,260	质押	6,500,000
刘亚光	境内自然人	1.58%	11,404,260	3,801,420		11,404,260		
刘卫华	境内自然人	1.58%	11,404,260	3,801,420	8,553,195	2,851,065	质押	1,110,000
薛维刚	境内自然人	1.58%	11,404,260	3,801,420	9,275,000	2,129,260	质押	9275000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中刘绥华为刘革新之兄，刘亚蜀为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，刘亚光为刘革新之妹，刘卫华为刘革新之弟，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。							
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					
新希望集团有限公司	11,763,308	人民币普通股	11,763,308					

刘亚蜀	11,404,260	人民币普通股	11,404,260
尹凤刚	11,404,260	人民币普通股	11,404,260
刘亚光	11,404,260	人民币普通股	11,404,260
程志鹏	9,519,266	人民币普通股	9,519,266
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	8,200,316	人民币普通股	8,200,316
潘渠	7,603,470	人民币普通股	7,603,470
魏兵	6,468,102	人民币普通股	6,468,102
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	5,698,460	人民币普通股	5,698,460
刘自伟	5,565,000	人民币普通股	5,565,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中刘亚蜀为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，刘亚光为刘革新之妹，潘渠为潘慧之兄，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长，兼任四川科伦实业集团有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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
刘革新	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长，兼任四川科伦实业集团有限公司董事长。	
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



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

股东名称/ 一致行动 人姓名	计划增持 股份数量	计划增持股份比例	实际增持股 份数量	实际增持股 份比例	股份增持计划初次披 露日期	股份增持计划实施 结束披露日期
刘革新		在 2014 年 5 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日期间增持不低于公司总股本 0.25% 且不超过公司总股本 0.50% 的股份。	1,868,900	0.26%	2014 年 04 月 26 日	2014 年 07 月 28 日
程志鹏			61,605	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
潘 慧			60,498	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
刘思川			3,126,068	0.43%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
王晶翼			60,200	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
陈得光			28,000	0.00%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
葛均友			40,000	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
万阳浴			30,000	0.00%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
乔晓光			32,900	0.00%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
卫俊才			40,300	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日

谭鸿波			32,900	0.00%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
冯 昊			46,000	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
冯 伟			61,300	0.01%	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 17 日
赖德贵			50,200	0.01%		2014 年 11 月 17 日
郑昌艳			30,800	0.00%		2014 年 11 月 17 日
黄 新			16,000	0.00%		2014 年 11 月 17 日
刘革新			358,800	0.05%		2014 年 12 月 19 日

#### 其他情况说明

1、刘革新先生于2014年7月25日和7月28日通过深圳证券交易所证券交易系统以竞价交易的方式购买了公司股份，至此刘革新先生已根据公司2014年4月26日在指定信息披露媒体发布的《关于公司实际控制人计划增持公司股份的公告》（编号：2014-028）按计划完成实施增持公司股份。此外，2014年12月19日刘革新先生再次购买公司股份358,800股。

2、自2014年9月19日至2014年11月17日，公司董事兼总经理程志鹏、董事兼副总经理潘慧、刘思川，以及副总经理王晶翼、陈得光、葛均友、万阳浴、乔晓光、卫俊才、谭鸿波、副总经理兼董事会秘书冯昊和原副总经理兼财务总监冯伟、现任副总经理兼财务总监赖德贵、监事郑昌艳以及公司证券事务代表黄新通过深圳证券交易所二级市场增持或购买了公司股份，至此完成了根据公司2014年5月21日在指定信息披露媒体发布的《关于部分管理层计划购买公司股份的公告》（公告编号：2014-042）的计划。

## 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)
刘革新	董事长	现任	男	64	2003年08月28日	2015年07月15日	123,874,560	64,164,980	0	188,039,540
程志鹏	董事;总经理	现任	男	52	2003年08月28日	2015年07月15日	25,343,640	12,733,425	0	38,077,065
潘 慧	董事;副总经理	现任	女	53	2003年08月28日	2015年07月15日	50,686,650	25,403,823	0	76,090,473
刘思川	董事;副总经理	现任	男	31	2009年06月26日	2015年07月15日	0	3,126,068	0	3,126,068
黄复兴	董事	现任	男	56	2015年03月20日	2015年07月15日	0	0	0	0
武敏	董事	现任	女	43	2012年07月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
张腾文	独立董事	现任	女	45	2012年07月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
王广基	独立董事	现任	男	62	2014年05月21日	2015年07月15日	0	0	0	0
张涛	独立董事	现任	男	45	2014年05月21日	2015年07月15日	0	0	0	0
万鹏	监事	现任	男	39	2015年03月20日	2015年07月15日	0	0	0	0
贺国生	监事	现任	男	47	2014年05月21日	2015年07月15日	0	0	0	0
郑昌艳	监事	现任	女	41	2008年05月16日	2015年07月15日	0	30,800	0	30,800
王晶翼	副总经理	现任	男	55	2012年11月17日	2015年07月15日	0	60,200	0	60,200
万阳浴	副总经理	现任	男	45	2006年06月16日	2015年07月15日	0	30,000	0	30,000

葛均友	副总经理	现任	男	43	2009年06月26日	2015年07月15日	0	40,000	0	40,000
乔晓光	副总经理	现任	男	52	2012年12月28日	2015年07月15日	0	32,900	0	32,900
谭鸿波	副总经理	现任	男	44	2013年06月19日	2015年07月15日	0	32,900	0	32,900
卫俊才	副总经理	现任	男	51	2012年07月16日	2015年07月15日	0	40,300	0	40,300
冯昊	副总经理兼董事会秘书	现任	男	35	2014年04月24日	2015年07月15日	0	46,000	0	46,000
赖德贵	副总经理兼财务总监	现任	男	44	2014年10月23日	2015年07月15日	0	50,200	0	50,200
戈韬	副总经理	现任	男	35	2015年02月15日	2015年07月15日	0	0	0	0
于明德	董事	离任	男	69	2012年07月16日	2015年02月15日	0	0	0	0
刘洪	独立董事	离任	男	45	2008年05月16日	2014年05月21日	0	0	0	0
张强	独立董事	离任	男	57	2008年05月16日	2014年05月21日	0	0	0	0
刘卫华	监事	离任	男	63	2008年05月16日	2015年02月15日	7,602,840	3,801,420	0	11,404,260
薛维刚	监事	离任	男	61	2008年05月16日	2014年04月24日	7,602,840	3,801,420	0	11,404,260
陈得光	副总经理	离任	男	44	2006年06月16日	2015年02月15日		28,000	0	28,000
刘绥华	副总经理	离任	男	68	2006年06月16日	2015年02月15日	36,223,110	18,111,555	0	54,334,665
冯伟	财务总监;副总经理	离任	男	45	2006年06月16日	2014年10月20日	0	61,300	0	61,300
熊 鹰	副总经理;董事会秘书	离任	男	43	2006年06月16日	2014年01月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	251,333,640	131,595,291	0	382,928,931

## 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

### 第四届董事会非独立董事简历

刘革新先生，1951年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事长，党委书记，研究生学历，高级工

程师。1992 年任四川奇力制药有限公司总经理，1996年创建科伦大药厂，担任公司董事长至今。1996至2003年期间担任公司总经理，历任四川省工商联副会长，政协四川省第九届委员会常务委员，中共四川省第九次代表大会代表，第十一届全国政协委员，中国共产党成都市第十二次代表大会代表，中国共产党四川省第十次代表大会代表，第十二届全国人民代表大会代表。2005 年，荣获“全国劳动模范”荣誉称号；2008年，被中共四川省委、成都市委授予“抗震救灾优秀共产党员”光荣称号；2009年，被中共中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局、全国工商联评为“优秀中国特色社会主义建设者”，2010年，获中共成都市委、成都市人大常委、成都市人民政府和政协成都市委颁发的“建设成都杰出贡献奖”。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事长，成都青山利康药业有限公司董事长。

**程志鹏先生**，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，总经理，硕士研究生学历，高级工程师，农工民主党四川省委委员。先后任职于四川省抗菌素工业研究所、四川奇力制药有限公司，从事新药研究与开发；1996年起任公司董事、副总经理；2003年起任公司总经理；四川省第十二届人民代表大会代表。2009年2月，荣获中共成都市委、市人民政府授予的“成都市有突出贡献的优秀专家”荣誉称号；2010年1月，荣获中共成都市委统战部等五部门授予的“成都市优秀中国特色社会主义建设者”称号；2010年7月，荣获中共四川省委、省人民政府授予的“四川省有突出贡献的优秀专家”荣誉称号，由国务院批准享受政府津贴。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事，成都青山利康药业有限公司董事。

**潘慧女士**，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，副总经理，硕士研究生学历。先后就职于成都市雪峰制药厂、四川奇力制药有限公司；1996年起任公司董事、供应部经理；现为中国价格协会常务理事，中国医药包装协会副会长。2006年起担任公司副总经理，负责采购和供应。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事、四川科伦斗山生物技术有限公司董事。

**刘思川先生**，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，副总经理，硕士研究生学历。2007年起任董事长助理，2008年当选为成都市青年联合会委员。2009年6月起任公司董事，2012年7月起任公司副总经理。2013年1月当选为湖南省第十二届人民代表大会代表。现为中国光华科技基金会第六届理事会理事，中国青年志愿者协会常务理事、四川省青年联合会第十二届委员会委员、伊犁哈萨克自治州人大代表、伊宁市政协委员。

**黄复兴先生**，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，博士研究生学历，副研究员、西南财经大学教授，研究生导师。先后任职于上海财经大学、上海社会科学院，从事金融方面研究工作。现为上海社会科学院金融与投资研究中心主任、《上海经济研究》副主编、编辑部主任；兼任上海邮币卡交易中心董事，上海浦东国际文化产业投资控股有限公司董事、财务总监，浙江稠州商业银行独立董事，上海延华智能科技股份有限公司监事会主席。2015年3月起任公司董事。

**武敏女士**，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，本科学历，注册会计师、注册税务师、高级会计师。历任攀钢集团财务部科长、新希望集团财务部部长助理、副部长，现任新希望集团有限公司经营管理部副部长。2012年7月起任公司董事。

#### 第四届董事会独立董事简历

**张涛先生**，1970年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，公司独立董事，长江商学院EMBA，波士顿大学管理学院工商管理硕士，南京大学商学院投资学硕士，东南大学经济管理学院工业管理学经济学学士，苏州大学物理系理学学士。历任华泰证券股份有限责任公司投资银行部总监、上海机构客户营业部总经理、国际业务部总经理、债券部总经理、股票交易部高级经理等，以及上海磐石投资管理有限公司执行总裁。现任熔安德（天津）投资合伙企业（有限合伙）创始人。曾长期从事投资银行及资产管理业务，有丰富的包括QFII 在内机构投资者开发和服务经验，熟悉跨境兼并收购，私募融资及证券资产管理业务，并擅长财务报表分析，产业分析及股票技术分析及客户关系管理等。2014年5月起公司独立董事。

**王广基先生**，1953年4月出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，中国工程院院士、原中国药科大学副校长。现任江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，国家中医药管理局中药复方药代动力学重点实验室主任。任中国药学会应用药理专业委员会、中国药理学学会制药工业专业委员会主任委员，国际药理学联合会药代动力学专业委员会执行理事，江苏省药理学学会理事长。获国家科学技术进步二等奖2项、省部级科技进步一等奖3项；获2012年何梁何利基金科学与技术进步奖。2014年5月起公司独立董事。

**张腾文女士**，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，财务管理学博士，西南财经大学研究生导师，成都晶源钛业有限公司财务总监。曾任职于攀钢集团公司经济发展研究中心、攀钢集团公司资本运营部和攀枝花新钢钒股份有限公司，从事过财务报告审查、投资项目价值评估、收购兼并、财务会计研究等工作。2012年7月起任公司独立董事。

#### 第四届监事会监事简历

**万鹏先生**，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，公司监事，公司法律事务部总监，研究生学历，2001年司法部授予全国律师资格。先后供职于四川旷怡房屋开发有限公司、成都万嘉房地产营销有限责任公司；2001年10月进入公司法律事务部工作，自2007年12月至今任公司法律事务部总监。现兼任四川科伦实业集团有限公司监事及伊犁川宁生物技术有限公司监事。2015年3月起任公司监事会主席。

**贺国生先生**，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，公司监事，教授，硕士生导师，西南财经大学金融学博士，清华大学理学和经济学双学士。历任西南财经大学金融学院信用管理系系主任、西南财经大学证券与期货学院院长助理，现任西南财经大学证券与期货学院副院长。2014年5月起任公司监事。

**郑昌艳女士**，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，公司职工代表监事，本科学历，1997年加入公司前身四川科伦大药厂，任办公室主任兼人力资源部副总监。2008年5月起任公司监事。

#### 非董事高级管理人员简历

**王晶翼先生**，1960年出生，中国国籍，有境外居留权，公司副总经理，博士研究生学历。1992年曾任解放军海军总医院副主任医师和分子生物学研究室主任，1995年在世界卫生组织（WHO）立克次体研究协作中心（法国）做访问学者，1996年起在美国阿肯色医科大学做博士后研究，2000年成为该大学和ARKANSAS癌症研究中心（ACRC）医学助理教授。2002年至2012年8月任齐鲁制药有限公司集团副总经理和药物研究院院长，负责公司药物研发工作。兼任《中国新药杂志》编委、《中国药科大学学报》特邀编委、国家科学技术奖励评审专家、重大新药创制国家科技重大专项评委等社会职务。2008年被山东省政府聘为泰山学者特聘专家，荣获2011年度济南市科学技术最高奖，近年来三次荣获国家科技进步二等奖。2012年11月起任公司副总经理、研究院院长、科伦药业首席科学家。

**葛均友先生**，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，硕士研究生学历，执业药师，高级工程师。曾任上海延安制药厂生产主管，上海恒寿堂药业有限公司生产技术部副经理，上海勃林格殷格翰药业有限公司GMP监督，浙江海正药业股份有限公司总经理助理，德国RATIOPHARM制药有限公司亚太区质量经理。现为国家药监局高级研修学院特聘教授，四川省医药质量管理协会副秘书长，成都药学会生产质量委员会主任委员。2007年6月起任公司质量总监，2009年6月起任公司副总经理，负责质量管理。目前兼任成都青山利康药业有限公司董事、四川科伦斗山生物技术有限公司董事。

**万阳浴先生**，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，中共党员，本科学历。曾任职于成都军医总医院药剂科负责灭菌制剂的生产质量管理，1998年进入公司前身四川科伦大药厂，任生产部车间主任，2000年任公司副总经理、生产部部长，2006年起任公司副总经理，负责生产管理。

**乔晓光先生**，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，硕士研究生学历。先后任职于吉林大学化学学院教师，健康元集团股份有限公司总工程师，兼焦作健康元生物制品有限公司副总经理，丽珠集团合成制药有限公司常务副总经理，苏州东瑞制药（控股）有限公司常务副总裁。2012年12月起任

公司副总经理。目前兼任伊犁川宁生物技术有限公司总经理。

**卫俊才先生**，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科学历，执业医师和高级营销师。先后任四川省第三人民医院、深圳海王药业等单位医师、高级营销经理、营销总监等职务。2008年先后任公司招投标事务部总经理和市场与招投标部总监，主管公司政策研究及市场准入工作。中国卫生法学会副会长、中国化学制药工业协会政策研究工作组（价格及招投标组）组长、四川省医疗保险研究会常务理事、四川省政协社会与法制专业委员会特邀委员。2012年7月起任公司副总经理。

**谭鸿波先生**，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科，高级工程师，无党派。曾任职于成轴集团公司轴承检测西南分中心，从事技术管理工作；1996年起加入公司前身四川科伦大药厂；2006年起任四川科伦药业股份有限公司新都基地总经理；成都市新都区第十七届人大常委会委员。2001年荣获成都市新都区人民政府颁发“成都市新都区科技进步特等奖”，2002年荣获成都市人民政府颁发“成都市科技进步二等奖”，2006年四川省质量技术监督局授予“四川省质量管理先进工作者”荣誉称号，2011年荣获四川省人民政府、成都市人民政府颁发的“四川省科技进步一等奖”、“成都市科技进步特等奖”。2013年6月起任公司副总经理。

**冯昊先生**，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理兼董事会秘书，中共党员，硕士研究生学历。先后任华中科技大学经济学院教师，太平人寿保险有限公司精算部分析员、上海华信惠悦（咨询）有限责任公司精算咨询顾问、平安证券有限责任公司投资银行部高级经理、国金证券股份有限公司投资银行部业务董事。2014年4月起任公司副总经理兼董事会秘书。

**赖德贵先生**，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理兼财务总监，本科学历。先后任成都蓝风（集团）股份有限公司、成都蓝风集团（控股）有限公司会计、财务经理，2001年加入公司前身四川科伦大药厂任会计、财务部副经理，2006年起任公司会计机构负责人。曾兼任广汉市玻璃制瓶有限公司董事，现兼任成都青山利康药业有限公司财务总监。2014年10月起任公司副总经理兼财务总监。

**戈韬先生**，1980年出生，中国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学专科学历。1999年进入公司前身四川科伦大药厂销售服务部工作，2003年起任公司营销管理部执行总经理，负责东北、华北区域覆盖八省区的营销管理工作。长期致力于药品市场开发、运营及管理，熟悉市场营销和相关产业政策，具备丰富的市场营销经验，先后主导了辽宁、天津区域的销售体制改革工作，独立领导了公司输液版块高端产品的统筹工作。2015年2月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
刘革新	四川科伦实业集团有限公司	董事长			否
程志鹏	四川科伦实业集团有限公司	董事			否
潘慧	四川科伦实业集团有限公司	董事			否
潘慧	四川科伦斗山生物技术有限公司	董事			否
于明德	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事			
于明德	浙江华海药业股份有限公司	独立董事			

于明德	浙江万邦药业股份有限公司	董事			
刘洪	上海磐石投资有限公司	投资总监			
刘洪	上海金池投资中心（普通合伙）	合伙人			
张腾文	西南财经大学	研究生导师			
张腾文	成都晶源钛业有限公司	财务总监			
张腾文	四川九洲电器股份有限公司	独立董事			
刘绥华	四川科伦实业集团有限公司	监事会主席			否
葛均友	四川科伦斗山生物技术有限公司	董事			否
王广基	江苏康缘药业股份有限公司	独立董事			
王广基	江苏恩华药业股份有限公司	独立董事			
王广基	四川格林泰科生物科技有限公司	董事			
王广基	华北制药股份有限公司	独立董事			
王广基	金陵药业股份有限公司	独立董事			
张涛	熔安德（天津）投资合伙企业（有限合伙）	创始人			
张涛	青海明胶股份有限公司	独立董事			
张涛	上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	监事			
贺国生	浙江稠州商业银行股份有限公司	监事			
万鹏	四川科伦实业集团有限公司	监事			否
黄复兴	上海久石富投资管理咨询有限公司	董事长			
黄复兴	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	监事会主席			
黄复兴	上海浦东国际文化产业投资控股有限公司	董事、财务总监			
黄复兴	上海邮币卡交易中心股份有限公司	董事、专家委员会主任			
黄复兴	浙江稠州商业银行股份有限公司	独立董事			

### 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

#### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司根据《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定，公司董事的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议。公司监事的报酬由监事会审议，董事、监事的报酬最终分别由董事会和监事会提出议案，提请股东大会批准；公司高级管理人员的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议批准。

#### （二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级、履职情况、绩效考核以及参照同行业的薪酬水平确定，年末根据考核结果核发年度绩效薪酬。公司监事不领监事薪酬。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况  
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
刘革新	董事长	男	64	现任	120		120
程志鹏	董事;总经理	男	52	现任	80		80
潘 慧	董事;副总经理	女	53	现任	70		70
刘思川	董事;副总经理	男	31	现任	60		60
黄复兴	董事	男	56	现任	0		0
武敏	董事	女	43	现任	0		0
张腾文	独立董事	女	45	现任	10		10
王广基	独立董事	男	62	现任	6.67		6.67
张涛	独立董事	男	45	现任	6.67		6.67
贺国生	监事	男	47	现任	0		0
郑昌艳	监事	女	41	现任	0		0
王晶翼	副总经理	男	55	现任	110		110
万阳浴	副总经理	男	45	现任	70		70
葛均友	副总经理	男	43	现任	60		60
乔晓光	副总经理	男	52	现任	70		70
赖德贵	财务总监;副总经理	男	44	现任	10		10
卫俊才	副总经理	男	51	现任	60		60
谭鸿波	副总经理	男	44	现任	60		60
冯昊	副总经理兼董事会秘书	男	35	现任	40		40
于明德	董事	男	69	离任	10		10
刘洪	独立董事	男	45	离任	5		5
张强	独立董事	男	57	离任	5		5
刘卫华	监事	男	63	离任	0		0
薛维刚	监事	男	61	离任	0		0
陈得光	副总经理	男	44	离任	70		70
刘绥华	副总经理	男	68	离任	60		60
冯伟	财务总监;副总经理	男	45	离任	50		50
熊 鹰	副总经理;董事会秘书	男	43	离任	4.1		4.1
合计	--	--	--	--	1,037.43	0	1,037.43

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
熊鹰	副总经理兼董事会秘书	解聘	2014 年 01 月 27 日	因个人原因辞去公司副总经理兼董事会秘书职务
冯昊	副总经理兼董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 24 日	公司第四届董事会第十五次会议审议同意聘任为公司副总经理兼董事会秘书
薛维刚	监事	离任	2014 年 04 月 24 日	因个人原因辞去公司监事职务
贺国生	监事	被选举	2014 年 05 月 21 日	公司 2013 年度股东大会审议同意选举为监事
刘洪	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 21 日	因任期已届满六年
张强	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 21 日	因任期已届满六年
王广基	独立董事	被选举	2014 年 05 月 21 日	公司 2013 年度股东大会审议同意选举为独立董事
张涛	独立董事	被选举	2014 年 05 月 21 日	公司 2013 年度股东大会审议同意选举为独立董事
冯伟	副总经理兼财务总监	解聘	2014 年 10 月 20 日	因个人原因辞去公司副总经理兼财务总监职务
赖德贵	副总经理兼财务总监	聘任	2014 年 10 月 23 日	公司第四届董事会第二十四次会议审议同意聘任为公司副总经理兼财务总监
于明德	董事	离任	2015 年 02 月 15 日	因个人原因辞去公司董事职务
刘卫华	监事	离任	2015 年 02 月 15 日	因个人原因辞去公司监事职务
陈得光	副总经理	解聘	2015 年 02 月 15 日	因个人原因辞去公司副总经理职务
戈韬	副总经理	聘任	2015 年 02 月 15 日	公司第四届董事会第二十六次会议审议同意聘任为公司副总经理
刘绥华	副总经理	解聘	2015 年 02 月 15 日	因个人原因辞去公司副总经理职务
黄复兴	董事	被选举	2015 年 03 月 20 日	公司 2015 年第一次临时股东大会审议同意选举为董事
万鹏	监事会主席	被选举	2015 年 03 月 27 日	2015 年 3 月 20 日, 公司 2015 年第一次临时股东大会审议同意选举为监事; 2015 年 3 月 27 日, 公司第四届监事会第十二次会议审议同意选举其为监事会主席

#### 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无实质性变动。

## 六、公司员工情况

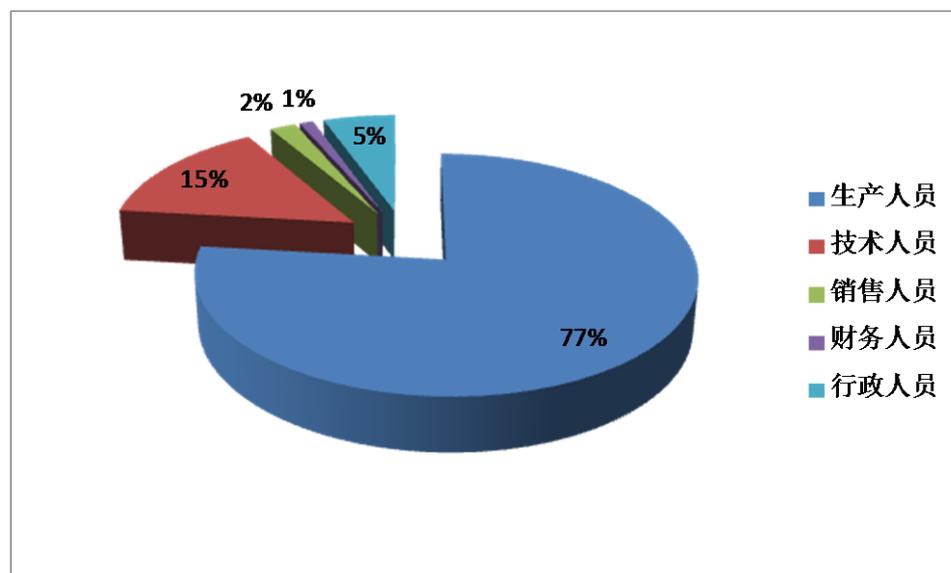
公司认真贯彻执行国家、省、市相关法律法规，遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《职工带薪年休假条例》、《女职工劳动保护法》等与职工切身利益有关的法律法规，制订了《劳动合同管理制度》、《职工工伤事故管理指导意见》、《关于全员参加社会保险、综合保险的通知》等相关制度，切实保障了职工的合法权益。公司已全面实行劳动合同制度，严格执行劳动保障标准，按规定为职工购买社会保险和住房公积金。

公司实践“212”工作模式（即两项体验：体验一线职工生产实践、体验一线职工生活实际；一个推进：推进全员创新活动；两项保证：保证职工收入处于本地区同行业的较高水平、保证职工年薪涨幅不低于当年CPI涨幅），激发全体职工立志岗位成才和建设创新型企业的积极性。继续大力开展育才行动，坚持“一对一”导师培训、“一人多岗”等培训制度，有效提高职工专业技术水平和综合素质，不断提高员工个人价值。公司继续广泛开展合理化建议活动，充分为职工提供参与企业建设的平台。

截至报告期末，公司没有需要承担费用的离退休职工。

### 1、员工专业结构

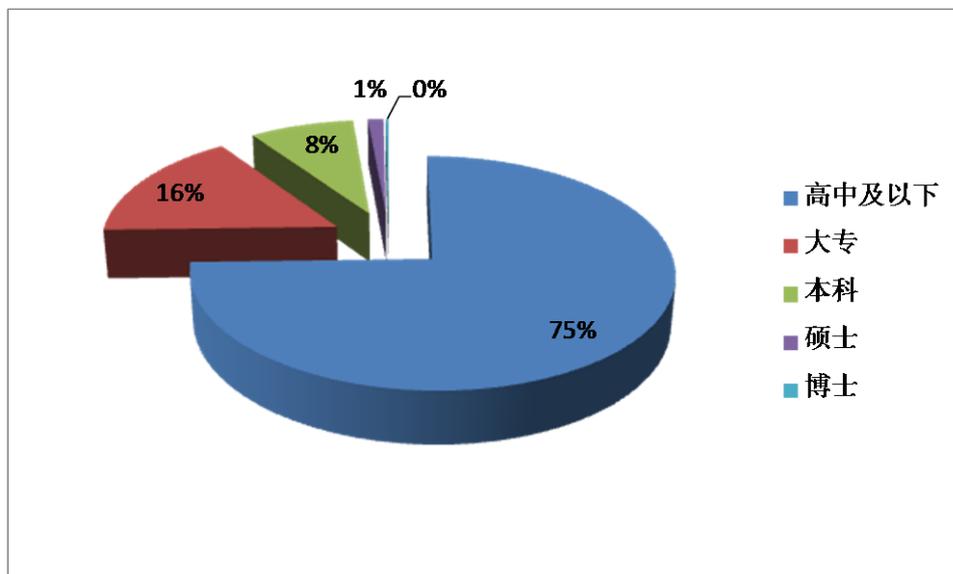
专业分工	人数
生产人员	15,966
技术人员	3,063
销售人员	408
财务人员	218
行政人员	1,137
合计	20,792



### 2、员工教育结构

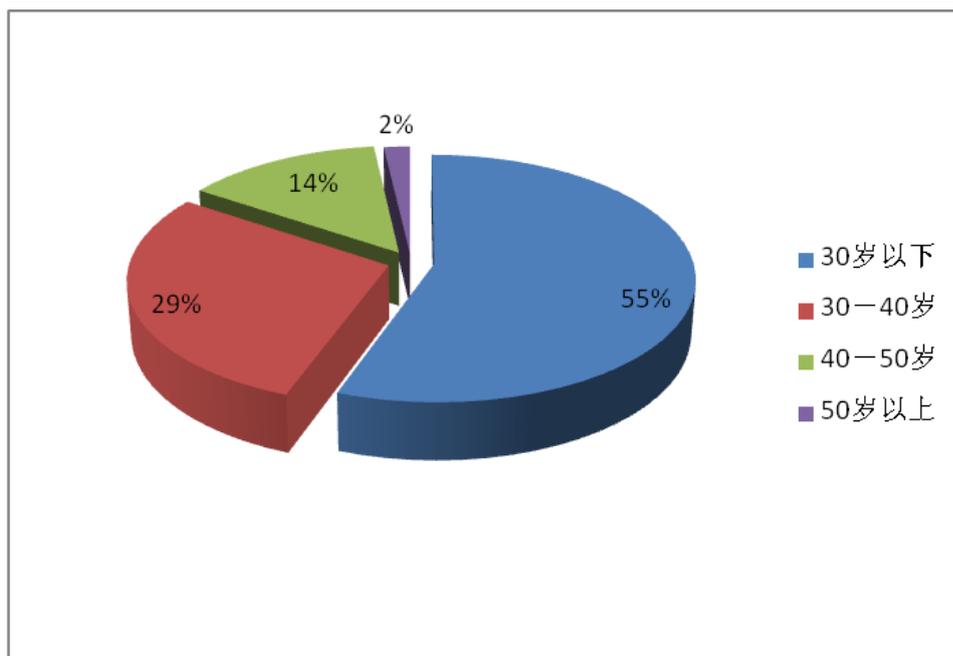
受教育程度	人数
高中及以下	15,504
大专	3,296
本科	1,695

硕士	252
博士	45
合计	20,792



### 3、员工年龄结构

年龄区间	人数
30岁以下	11,550
30—40岁	5,994
40—50岁	2,867
50岁以上	381
合计	20,792



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司报告期内已审议通过的各项制度名称及公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	关联交易制度（2014年4月）	2014年4月26日	巨潮资讯网
2	公司章程（2014年4月）	2014年4月26日	巨潮资讯网
3	社会责任管理制度（2014年4月）	2014年4月26日	巨潮资讯网
4	舆情管理制度（2014年4月）	2014年4月26日	巨潮资讯网
5	重大事项报告制度（2014年4月）	2014年4月26日	巨潮资讯网
6	证券违法违规行为内部问责办法（2014年6月）	2014年6月10日	巨潮资讯网
7	大额预付资金管理办法（2014年6月）	2014年7月2日	巨潮资讯网
8	财务管理制度（2014年6月）	2014年7月2日	巨潮资讯网
9	公司章程（2014年10月）	2014年10月27日	巨潮资讯网

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》及其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，努力建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司依照证监会、深交所等监管部门的法律法规，按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范运作。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为自然人股东刘革新先生，其持有公司26.12%的股权。报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会成员9人，其中独立董事3人。公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会参与公司决策，积极参加有关法律法规的培训。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事共有3名，其中职工监事1名，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 5、相关利益者

报告期内，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、债权人、客户、供应商、员工等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。

公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，尽力确保公司所有股东及时地获得公司相关信息。

公司因在收购君健塑胶的交易事项的信息披露未严格遵守相关法律法规的规定，于2014年6月3日收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2014]49号），其具体情况见第五节“重要事项”之“十二、处罚及整改情况”部分相关内容。

公司因未按规定披露与久易公司及其子公司之间的关联关系和关联交易，公司于2014年4月16日收到中国证监会四川监管局的《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2014]4号），2014年7月4日，公司因涉嫌信息披露违法违规收到中国证监会《调查通知书》（成稽调查通字147014号），而被立案调查；2015年1月28日，公司收到中国证监会四川监管局《行政处罚事先告知书》（[2015]1号），拟对公司及相关当事人予以处罚。其具体情况见第五节“重要事项”之“十二、处罚及整改情况”部分相关内容。

公司对于因处罚及监管措施给广大投资者带来的不便深表歉意，该等事项让公司深刻意识到提高规范运作与管理水平的重要意义，公司已通过一系列措施积极整改。公司将以此为戒，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规规定和监管机构的要求，进一步完善法人治理结构，加强关联方的识别和内部控制，提升信息披露质量，提高公司经营管理水平，切实维护公司及全体股东合法利益，让公司能够持续、稳定、健康的发展。

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

#### 1、公司治理专项活动开展情况

公司于2012年4月19日经公司召开的第三届董事会第二十二次审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》，详细内容见2012年4月21日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》。2012年

12月28日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》，详细内容见2012年12月31日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》。

## 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司内幕信息知情人管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，公司根据相关规定要求，2010年6月8日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记和外部信息报送及使用管理制度》，为适应新的监管形势和监管要求及结合公司的实际情况，2012年3月5日，公司第三届董事会第二十次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送及使用管理制度》。公司严格执行上述制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；2014年11月20日，由公司总经理以及部分董事、监事、高管和内幕交易防控工作重点岗位人员共计21人参加了由证监会、国资委、公安部主办，四川省监管局与深圳证券交易所承办的“内幕交易警示教育展览”，增强了防控内幕交易意识。2014年12月19日，公司组织财务系统、审计部、内控部、董事会办公室等相关人员共计63人针对信息披露、内幕交易等法律法规进行了现场培训，通过讲解、提问、讨论等方式加深了相关人员对规则的理解，提高相关人员的合规、保密意识，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有因此发生监管部门查处和需要整改的情况。

## 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年度股东大会	2014年05月21日	1、《2013年度董事会工作报告》2、《2013年度监事会工作报告》3、《关于审议公司2013年度报告及摘要的议案》4、《2013年度财务决算报告》5、《2013年度利润分配的预案》6、《关于修订<公司章程>的议案》7、《关于审议公司<未来三年（2014-2016）股东回报规划>的议案》8、《关于续聘公司2014年度财务审计机构的议案》9、《关于公司及所属子（分）公司向银行融资的议案》10、《关于公司发行非金融企业债务融资工具的议案》11、《关于非公开定向发行债务融资工具的议案》12、《关于增加抗生素中间体项目投资的议案》13、《变更募集资金用途和使用节余募集资金的议案》14、《关于确认2013年度并预计公司2014年度日常关联交易情况的议案》15、《关于公司董事会选举独立董事及确定其报酬的议案》15.01《关于提名王广基先生为第四届董事会独立董事》15.02《关于提名张涛先生为第四届董事会独立董事》16、《关于选举监事候选人的议案》17、《关于确认向关联方采购发电机组及原材料事项的议案》18、《关于确认公司向成都珈胜提供财务资助的议案》19、《关于审	审议通过全部上会议案	2014年05月22日	公告编号：2014-043 公告名称：2013年度股东大会决议公告，公告披露的网站名称：巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

		议公司<关联交易制度>的议案》 20、《关于公司及所属子（分）公司增加向银行融资 10 亿元的议案》			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

适用  不适用

## 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
刘洪	2	1	1	0	0	否
张强	2	0	1	0	1	否
张腾文	11	5	6	0	0	否
王广基	9	0	9	0	0	否
张涛	9	0	9	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

报告期内不存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 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

鉴于毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司的年度审计机构,于2014年4月24日就公司2013年度财务会计报告出具了保留意见的《审计报告》,公司独立董事关注到:导致审计机构出具保留意见系

基于科伦药业财务报告流程中有关完整识别关联方关系的内部控制存在重大缺陷。由于存在该重大缺陷，管理层所提供的相关资料的充分性受到限制，因此审计机构所实施的审计程序无法支持对科伦药业财务报表附注有关前期会计差错更正披露的准确性和完整性、关联方交易及涉及交易的关联方名单的准确性和完整性、以及关联方交易余额的准确性获取充分、适当的审计证据；也无法确定可能未被识别出的关联方交易是否会对在财务报表中进行的会计处理产生影响。

为充分维护公司整体利益，独立董事经审慎考虑，出于保护中小投资者利益的目的，独立聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2012年度、2013年度以及2014年1-6月存在的关联方和关联交易事项进行专项核查，并由其出具专项核查报告，促使公司就保留意见所指出的问题能采取行之有效的措施予以改进，以完善公司在关联方完整性识别方面存在的内部控制缺陷。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014年公司董事会发挥各专门委员会的作用，尊重专门委员会提出的各项建议和意见，在公司高级管理人员提名、薪酬与考核、公司发展战略、对外投资、财务信息披露、内部审计、外部审计和重大事项决策方面，提请专门委员会事先审议，使专门委员会能够充分了解公司运作情况，对规范公司治理和提高信息披露质量，起到了积极作用。

##### 董事会战略委员会履职情况

报告期内公司战略委员会共召开了5次会议，董事会战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，积极参加研究公司重大项目投资、调整募集资金使用以及投资设立子公司等事项，报告期内出具了《关于调整募集资金投资项目投资方案的意见书》、《关于增加抗生素中间体项目投资的意见书》、《关于同意科伦药业销售公司设立贵州销售公司的意见书》、《关于同意参股设立四川格林泰科生物科技有限公司的意见书》、《关于同意购买利君国际医药(控股)有限公司部分股权的意见书》、《关于同意公司全资子公司科伦国际在美国设立子公司的意见书》、《关于同意对子公司河南科伦药业有限公司增资的意见书》。

##### 董事会审计委员会履职情况

报告期内审计委员会召开了4次会议，按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

(1) 与会计师事务所就2013年年度审计报告编制进行事前、事中和事后的沟通与交流，积极履行了相应责任；

(2) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行等保持沟通；

(3) 关注公司定期报告，出具了审计委员会《对2013年年报相关事项的审阅及继聘会计师事务所的意见》、《关于2014年度第一季报审计工作报告》、《关于公司2014年半年度年报告的审计工作报告》和《关于公司2014年三季度年报告的审计工作报告》。

##### 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了2次会议，根据《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》、公司《章程》以及《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定，讨论并提议公司新聘高级管理人员薪酬，按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能，通过查阅公司资料、电话访谈等方式对公司2014年度经营管理业绩和董事及高管人员薪酬执行和履职情况进行了全面了解与考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价

标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案；就公司选举独立董事候选人、高级管理人员候选人的年度报酬，综合考虑公司高级管理人员的诚信责任、勤勉尽职等方面，并结合公司经营情况形成提议，提交董事会审议。

#### 董事会提名委员会履职情况

报告期内公司提名委员会召开2次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》对公司独立董事届满选举独立董事候选人资格、高级管理人员候选人资格进行了审查，并形成决议提交董事会审议。

## 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。

#### （一）2014 年度监事会履行职责情况

公司监事会仍然严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定，本着对公司和对股东负责的态度，认真履行监督职责，对公司依法运作情况、财务情况、投资情况等事项进行了认真监督、检查，尽力督促公司规范运作。一年来，监事会成员参加股东大会，列席了公司董事会会议和生产经营会议，对公司股东大会、董事会等各项决策程序及决议事项及时了解和沟通；监事会成员列席了公司公司总经理办公会，通过检查公司财务系统、了解财务核算和财务报表编制流程，了解内部审计工作情况，对公司董事会、经营班子执行股东大会决议的情况进行了检查，对公司经营管理中的一些重大问题认真负责地向董事、经理提出了意见和建议，对公司经营中出现的疑问提出了质询。

监事会认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，全体董事成员诚实、守信、勤勉、尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求。监事会对 2014 年公司的生产经营活动进行了有效监督，认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，在多种困难下取得了比较好的经营业绩，为完成年初制订的生产经营计划做出了不懈努力。

#### （二）2014 年度监事会召开会议情况

2014 年全年，监事会共召开了三次监事会会议，具体如下：

1、2014 年 4 月 24 日，公司召开了第四届监事会第八次会议，会议审议通过了以下事项：

- （1）审议通过了《2013 年度监事会工作报告》
- （2）审议通过了公司《2013 年度报告及摘要的议案》
- （3）审议通过了公司《关于审议公司〈2013 年内部控制自我评价报告〉的议案》
- （4）审议通过了《关于增加抗生素中间体项目投资的议案》
- （5）审议通过了《变更募集资金用途和使用节余募集资金的议案》
- （6）审议通过了《关于审议公司〈2014 年第一季度报告〉的议案》
- （7）审议通过了《关于选举监事候选人的议案》

2、2014 年 8 月 24 日，公司召开了第四届监事会第九次会议，会议审议通过了公司《关于审议公司 2014 年半年度报告及摘要的议案》

3、2014 年 10 月 23 日，公司召开了第四届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于审议公司〈2014 年第三季度报告〉的议案》

#### （三）监事会对公司 2014 年度有关事项的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够按照《公司法》的有关法规和制度，并遵循《证券法》的要求进行规范化运作，

公司认真履行了股东大会的决议，本着审慎经营、有效防范、化解财产损失风险的原则，决策科学合理，公司的内控制度基本完善并得到执行，维护了全体股东的利益。

监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害公司利益和股东权益的问题。

#### 2、监事会对检查公司财务情况，以及对公司内部控制自我评价报告的独立意见的独立意见

监事会对公司财务进行监督检查，认为：公司严格执行了各项财经纪律，不存在违法、违规行为。

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司 2014 年度财务决算报告、2014 年度利润分配方案、经审计的 2014 年度财务报告等有关材料。对 2014 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司已按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》及内部会计控制具体规范的有关规范标准的要求，建立了较为完善的法人治理结构和相关的内部控制体系，公司不存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷。

#### 3、募集资金存放与使用情况

监事会对募集资金的使用情况进行核实，认为：募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

#### 4、公司对外担保及控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况

2014 年度公司无违规对外担保。如公司审计机构毕马威华振会计师事务所出具的关联方资金往来审核报告所述，公司报告期内不存在控股股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的情况。

#### 5、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司向关联方销售价格按照市场价格确定，关联交易未显失公允，未发现损害公司及股东利益的情况。

#### 6、监事会对公司出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产行为。

#### 7、对公司 2014 年度报告的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核四川科伦药业股份有限公司 2014 年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”

#### 8、对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况的意见

报告期内，监事会对公司执行内幕信息知情人管理制度情况进行了监督，认为：公司已建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并能够严格按照要求做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，有效地防止了内幕交易事件的发生，维护了广大投资者的合法权益。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

#### 9、对公司《关于增加抗生素中间体项目投资的的议案》的意见

公司监事会认真审核了《关于增加抗生素中间体项目投资的的议案》，认为：调整后的募集资金投资项目投资方案符合国家环保排放标准不断提高的要求，有利的提高产品质量，满足公司发展的需求，我们同意公司《关于增加抗生素中间体项目投资的议案》。

#### 10、对公司《变更募集资金用途和使用节余募集资金的议案》的意见

公司监事会认真审核了《变更募集资金用途和使用节余募集资金的议案》，监事会认为：由于原项目实施地点未能取得，变更后的实施地点紧邻公司新都生产基地，依托新都基地的既有资源，本项目实施过程中在工程管理、人员组织、技术力量与政务关系等方面均可获得全方位的支持，且新产品生产效率高、成本领先，能够满足公司发展的需求，该项目使用部分募集资金项目剩余资金，有利于提高资金使用效率，符合法律法规的规定，符合公司和全体股东的利益。同意《变更募集资金用途和使用节余募集资金的议案》。

#### 11、监事会关于公司 2013 年计提商誉减值准备发表的意见

经审核，监事会在审议本次计提商誉减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，合理规避财务风险，公允反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提商誉减值准备。

#### 12、监事会关于 2013 年度保留意见审计报告涉及事项的意见

监事会认为：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。监事会将持续关注董事会和管理层推进相关工作，切实维护公司和投资者的利益。

#### 13、监事会关于前期会计差错更正的意见

监事会认为，公司对前期会计差错进行更正依据充分，符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况，同意本次对前期会计差错进行更正的事项。

#### （四）监事会工作计划

2015 年，公司监事会成员要不断提高工作能力，增强工作责任心，坚持原则，大胆、公正办事，尽责履职。同时，监事会将根据《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，进一步完善法人治理结构，增强自律意识、诚信意识，加大监督力度，切实担负起保护广大股东权益的责任。我们将尽职尽责，与董事会和全体股东一起共同促进公司的规范运作，促使公司持续、健康发展。

- 1、监督公司各项管理制度的有效执行情况
- 2、关注公司关联交易、重大项目投资进展等重要方面，实施重点检查。
- 3、了解公司融资情况。对公司的财务运作情况实施监督。

## 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

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。

#### （二）资产完整情况

公司拥有的资产独立完整，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### （三）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

#### （四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合

纳税的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

公司控股股东、实际控制人及其控制的公司，以及其下属核心企业与公司不存在从事相同、相似业务的情况，与公司不构成同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，由董事会下设的薪酬与考核委员会制定公司薪酬方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，不断加强内部控制管理，较好的完成了本年度的各项任务。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为加强内部控制，防范风险，提高公司内部控制管理水平，促进公司规范和可持续发展，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，建立了规范的法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的规范运作，有效防范了经营决策风险，维护了投资者和公司利益。公司内部控制体系包含内部控制环境建设、风险评估、实施控制活动、信息与沟通和内部监督。制定了公司治理、日常经营、人力资源管理和财务信息等方面的基本制度；建立了采购、销售、生产、研发、工程管理、财务报告、对外投资、信息披露等方面的业务管理制度，涵盖公司整个经营过程，确保各项工作有章可循，并且，重点关注关联交易、对外担保、募集资金、重大投资和信息披露方面的内部控制执行情况。同时，公司也对内部控制体系进行持续的改进和优化，以适应不断变化的外部环境和内部管理要求。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事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责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 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

由于公司在就 2013 年度财务报告审计期间，发现了财务报告内部控制存在重大缺陷，即财务报告流程中有关完整识别关联方关系的内部控制存在重大缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜，影响财务报表中关联方及关联方交易、相关交易余额披露的准确性和完整性，与之相关的内部控制设计失效。2014 年度，公司对上述内部控制重大缺陷进行了全面整改，已实施了如下主要整改措施：1.严格按照证券法规就未依法履行关联交易审议程序的事项进行审议确认，并予以补充披露。2.加强关联方识别、完善关联交易的管控，修订了《关联交易制度》、《财务管理制度》，制定了《大额预付资金管理办法》。3.就公司的关联方和关联交易进行全面核查，并聘请会计师事务所出具专项核查报告。4.强化相关人员的内部问责，并制定了《证券违法违规内部问责制度》。5.加强公司董事、监事和关机管理人员有关关联方和关联交易的培训。6.加强公司内部控制建设，成立内部控制管理部，以保证公司信息披露的及时、准确、完整。经过上述整改，报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《四川科伦股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价

	报告》
--	-----

## 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

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

## 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 27 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 1500676 号
注册会计师姓名	虞晓钧 万姝

### 审计报告

毕马威华振审字第1500676号

四川科伦药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川科伦药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2014年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和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）按照中华人民共和国财政部颁布的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。

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第1500676号

### 三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2014年12月31日的合并财务状况和财务状况以及2014年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 虞晓钧  
中国注册会计师 万姝

中国 北京  
2015年3月27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：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,029,775,950.00	2,280,088,669.00
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	979,589,672.00	1,039,219,642.00
应收账款	2,623,137,339.00	2,170,850,809.00
预付款项	260,775,144.00	252,053,483.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	79,222,199.00	40,333,690.00
应收股利		
其他应收款	183,080,038.00	204,326,652.00
买入返售金融资产		
存货	2,073,483,647.00	1,767,961,037.00
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	475,085,736.00	431,888,212.00
流动资产合计	8,704,149,725.00	8,186,722,194.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	408,057,207.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,229,640.00	30,472,850.00
投资性房地产		
固定资产	5,960,676,721.00	5,101,749,181.00

在建工程	4,341,321,555.00	2,852,281,447.00
工程物资	22,109,493.00	48,587,647.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	979,668,847.00	1,048,164,836.00
开发支出	132,527,870.00	140,338,648.00
商誉	157,080,349.00	157,080,349.00
长期待摊费用	14,934,689.00	23,875,418.00
递延所得税资产	87,552,940.00	57,173,701.00
其他非流动资产	347,526,280.00	300,405,163.00
非流动资产合计	12,498,685,591.00	9,760,129,240.00
资产总计	21,202,835,316.00	17,946,851,434.00
流动负债：		
短期借款	1,987,793,705.00	1,150,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,404,641.00	5,010,729.00
应付账款	1,641,524,659.00	1,340,059,991.00
预收款项	24,819,674.00	20,233,967.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,776,460.00	25,774,278.00
应交税费	172,957,905.00	197,639,924.00
应付利息	115,966,174.00	120,392,547.00
应付股利		
其他应付款	143,950,443.00	114,818,088.00
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	50,000,000.00	1,700,000.00
其他流动负债	1,488,682,001.00	300,136,288.00
流动负债合计	5,653,875,662.00	3,275,765,812.00
非流动负债：		
长期借款	850,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	2,884,521,311.00	4,365,749,880.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	600,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	65,000,000.00	40,000,000.00
预计负债		
递延收益	94,774,641.00	70,856,664.00
递延所得税负债	84,293,164.00	120,566,334.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,578,589,116.00	4,647,172,878.00
负债合计	10,232,464,778.00	7,922,938,690.00
所有者权益：		
股本	720,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,415,117,459.00	4,644,853,761.00
减：库存股		
其他综合收益	89,077,950.00	-656,841.00
专项储备		
盈余公积	441,478,615.00	363,873,358.00
一般风险准备		
未分配利润	5,073,804,324.00	4,271,855,890.00
归属于母公司所有者权益合计	10,739,478,348.00	9,759,926,168.00
少数股东权益	230,892,190.00	263,986,576.00
所有者权益合计	10,970,370,538.00	10,023,912,744.00

负债和所有者权益总计	21,202,835,316.00	17,946,851,434.00
------------	-------------------	-------------------

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

## 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	1,601,007,337.00	1,799,380,887.00
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	641,681,247.00	637,514,796.00
应收账款	1,810,579,817.00	1,515,150,743.00
预付款项	41,012,081.00	65,166,602.00
应收利息	78,471,855.00	39,918,611.00
应收股利		
其他应收款	9,415,632,776.00	7,561,198,763.00
存货	658,900,008.00	598,703,377.00
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	5,466,175.00	3,239,342.00
流动资产合计	14,252,751,296.00	12,220,273,121.00
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	2,241,429,396.00	1,655,671,014.00
投资性房地产		
固定资产	947,613,394.00	980,637,526.00
在建工程	268,255,613.00	80,296,287.00
工程物资	526,899.00	2,220,520.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	65,542,773.00	79,357,541.00
开发支出	117,524,279.00	44,195,659.00
商誉		
长期待摊费用	9,648,320.00	15,003,405.00
递延所得税资产	4,982,669.00	3,258,196.00
其他非流动资产	239,345,420.00	130,567,299.00
非流动资产合计	3,894,868,763.00	2,991,207,447.00
资产总计	18,147,620,059.00	15,211,480,568.00
流动负债：		
短期借款	1,957,793,705.00	1,120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	624,851,394.00	494,787,701.00
预收款项	8,872,298.00	1,804,064.00
应付职工薪酬	10,427,836.00	10,718,809.00
应交税费	122,022,096.00	131,240,484.00
应付利息	115,966,174.00	120,392,547.00
应付股利		
其他应付款	312,502,447.00	160,956,454.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	1,700,000.00
其他流动负债	1,488,682,001.00	299,736,288.00
流动负债合计	4,691,117,951.00	2,341,336,347.00
非流动负债：		
长期借款	850,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	2,884,521,311.00	4,365,749,880.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	600,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	25,422,459.00	23,349,003.00
递延所得税负债	1,447,248.00	2,250,511.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,361,391,018.00	4,441,349,394.00
负债合计	9,052,508,969.00	6,782,685,741.00
所有者权益：		
股本	720,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,488,033,309.00	4,717,769,611.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	440,913,761.00	363,308,504.00
未分配利润	3,446,164,020.00	2,867,716,712.00
所有者权益合计	9,095,111,090.00	8,428,794,827.00
负债和所有者权益总计	18,147,620,059.00	15,211,480,568.00

### 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	8,023,421,289.00	6,831,281,981.00
其中：营业收入	8,023,421,289.00	6,831,281,981.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,949,593,728.00	5,684,695,526.00
其中：营业成本	4,607,806,540.00	3,712,055,490.00
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	71,494,637.00	66,638,406.00
销售费用	1,048,872,374.00	887,038,828.00
管理费用	855,345,809.00	695,188,446.00
财务费用	212,911,685.00	163,664,500.00
资产减值损失	153,162,683.00	160,109,856.00
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）	14,924,393.00	1,952,197.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,058,532.00	1,952,197.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,088,751,954.00	1,148,538,652.00
加：营业外收入	89,476,395.00	162,224,790.00
其中：非流动资产处置利得	619,692.00	56,453,713.00
减：营业外支出	29,519,988.00	28,254,140.00
其中：非流动资产处置损失	15,851,854.00	12,675,866.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,148,708,361.00	1,282,509,302.00
减：所得税费用	164,026,193.00	191,010,257.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	984,682,168.00	1,091,499,045.00
归属于母公司所有者的净利润	1,001,902,613.00	1,079,521,586.00
少数股东损益	-17,220,445.00	11,977,459.00
六、其他综合收益的税后净额	88,906,427.00	-1,041,549.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	89,734,791.00	-557,174.00
（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	89,734,791.00	-557,174.00

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	94,166,078.00	
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	-4,431,287.00	-557,174.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-828,364.00	-484,375.00
七、综合收益总额	1,073,588,595.00	1,090,457,496.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,091,637,404.00	1,078,964,412.00
归属于少数股东的综合收益总额	-18,048,809.00	11,493,084.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.39	1.50
（二）稀释每股收益	1.39	1.50

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：赖德贵

会计机构负责人：黄俊

#### 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	4,457,878,172.00	4,271,930,971.00
减：营业成本	2,373,598,220.00	2,388,965,638.00
营业税金及附加	44,471,023.00	37,765,253.00
销售费用	614,421,621.00	507,507,451.00
管理费用	348,119,369.00	342,161,532.00
财务费用	212,735,780.00	157,892,758.00
资产减值损失	10,834,412.00	151,299,727.00
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）	24,858,532.00	28,820,664.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,058,532.00	1,952,197.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	878,556,279.00	715,159,276.00
加：营业外收入	38,539,522.00	54,635,795.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,408,838.00	5,124,228.00
其中：非流动资产处置损失	3,609,673.00	2,565,231.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	904,686,963.00	764,670,843.00
减：所得税费用	128,634,398.00	121,585,497.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	776,052,565.00	643,085,346.00
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	776,052,565.00	643,085,346.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.08	0.89

(二) 稀释每股收益	1.08	0.89
------------	------	------

## 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	8,857,754,812.00	7,434,265,847.00
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	166,159,388.00	466,367,873.00
经营活动现金流入小计	9,023,914,200.00	7,900,633,720.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,348,553,679.00	4,762,387,649.00
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	1,178,996,542.00	978,854,249.00
支付的各项税费	960,909,297.00	853,882,914.00
支付其他与经营活动有关的现金	316,718,744.00	255,135,063.00
经营活动现金流出小计	7,805,178,262.00	6,850,259,875.00

经营活动产生的现金流量净额	1,218,735,938.00	1,050,373,845.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	13,167,603.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,907,447.00	58,065,795.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	71,000,000.00	102,950,480.00
投资活动现金流入小计	98,075,050.00	161,016,275.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,757,684,873.00	2,258,854,352.00
投资支付的现金	328,891,129.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		6,424,806.00
投资活动现金流出小计	3,086,576,002.00	2,265,279,158.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,988,500,952.00	-2,104,262,883.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,424,806.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,424,806.00
取得借款收到的现金	2,948,908,063.00	2,133,537,400.00
发行债券收到的现金		1,383,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	637,200,163.00	7,842,680.00
筹资活动现金流入小计	3,586,108,226.00	3,531,204,886.00
偿还债务支付的现金	1,507,718,518.00	2,136,537,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	516,477,599.00	410,098,129.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,200,000.00	14,507,522.00
支付其他与筹资活动有关的现金	427,920,748.00	37,572,612.00
筹资活动现金流出小计	2,452,116,865.00	2,584,208,141.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,133,991,361.00	946,996,745.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-5,259,651.00	-1,054,899.00

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-641,033,304.00	-107,947,192.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,242,888,506.00	2,350,835,698.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,601,855,202.00	2,242,888,506.00

## 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	4,533,467,710.00	4,308,448,258.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	268,701,860.00	112,394,717.00
经营活动现金流入小计	4,802,169,570.00	4,420,842,975.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,545,443,885.00	2,326,295,984.00
支付给职工以及为职工支付的现金	424,192,125.00	362,856,979.00
支付的各项税费	537,468,395.00	446,718,073.00
支付其他与经营活动有关的现金	223,712,754.00	321,786,216.00
经营活动现金流出小计	3,730,817,159.00	3,457,657,252.00
经营活动产生的现金流量净额	1,071,352,411.00	963,185,723.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	23,101,742.00	16,576,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,388,537.00	2,598,186.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,391,857.00
收到其他与投资活动有关的现金	130,974,898.00	95,577,541.00
投资活动现金流入小计	157,465,177.00	130,143,584.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,431,172.00	315,931,653.00
投资支付的现金	584,001,591.00	148,930,000.00
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	1,915,488,906.00	1,796,734,750.00

投资活动现金流出小计	2,968,921,669.00	2,261,596,403.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,811,456,492.00	-2,131,452,819.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,918,908,063.00	2,103,537,400.00
发行债券收到的现金		1,383,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	600,861,478.00	6,096,580.00
筹资活动现金流入小计	3,519,769,541.00	3,493,033,980.00
偿还债务支付的现金	1,477,718,518.00	2,106,537,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	499,459,013.00	391,223,308.00
支付其他与筹资活动有关的现金	423,417,237.00	1,233,927.00
筹资活动现金流出小计	2,400,594,768.00	2,498,994,635.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,119,174,773.00	994,039,345.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,174,208.00
五、现金及现金等价物净增加额	-620,929,308.00	-175,401,959.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,798,519,408.00	1,973,921,367.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,177,590,100.00	1,798,519,408.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	480,000,000.00				4,644,853,761.00		-656,841.00		363,873,358.00		4,271,855,890.00	263,986,576.00	10,023,912,744.00	
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	480,000.00			4,644,853,761.00		-656,841.00	363,873,358.00		4,271,855,890.00	263,986,576.00	10,023,912,744.00	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	240,000.00			-229,736,302.00		89,734,791.00	77,605,257.00		801,948,434.00	-33,094,386.00	946,457,794.00	
(一)综合收益总额						89,734,791.00			1,001,902,613.00	-18,048,809.00	1,073,588,595.00	
(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							77,605,257.00		-199,954,179.00	-15,045,577.00	-137,394,499.00	
1. 提取盈余公积							77,605,257.00		-77,605,257.00			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-120,000,000.00	-13,200,000.00	-133,200,000.00	
4. 其他									-2,348,922.00	-1,845,577.00	-4,194,499.00	
(四)所有者权益内部结转	240,000.00			-240,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,000.00			-240,000.00								

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					10,263,698.00								10,263,698.00
四、本期期末余额	720,000,000.00				4,415,174,599.00		89,077,950.00		441,478,615.00		5,073,804,324.00	230,892,190.00	10,970,370,538.00

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	480,000,000.00				4,644,951,077.00		-99,667.00		299,822,264.00		3,378,161,281.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00
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	480,000,000.00				4,644,951,077.00		-99,667.00		299,822,264.00		3,378,161,281.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-97,316.00		-557,174.00		64,051,094.00		893,694,609.00	2,743,768.00	959,834,981.00
（一）综合收益总额							-557,174.00				1,079,521,586.00	11,493,084.00	1,090,457,496.00

										00		00	
(二)所有者投入和减少资本											6,424,806.00	6,424,806.00	
1. 股东投入的普通股											6,424,806.00	6,424,806.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							64,308,535.00			-186,181,734.00	-15,174,122.00	-137,047,321.00	
1. 提取盈余公积							64,308,535.00			-64,308,535.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-120,000,000.00	-13,702,322.00	-133,702,322.00	
4. 其他										-1,873,199.00	-1,471,800.00	-3,344,999.00	
(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							-97,316.00			-257,441.00	354,757.00		
(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	480,00						4,644,8			-656,84	363,873	4,271,8263,986	10,023,

	0,000.00				53,761.00		1.00		,358.00		55,890.00	,576.00	912,744.00
--	----------	--	--	--	-----------	--	------	--	---------	--	-----------	---------	------------

## 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	480,000,000.00				4,717,769,611.00				363,308,504.00	2,867,716,712.00	8,428,794,827.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				4,717,769,611.00				363,308,504.00	2,867,716,712.00	8,428,794,827.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,000,000.00				-229,736,302.00				77,605,257.00	578,447,308.00	666,316,263.00
（一）综合收益总额										776,052,565.00	776,052,565.00
（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									77,605,257.00	-197,605,257.00	-120,000,000.00

1. 提取盈余公积									77,605,257.00	-77,605,257.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-120,000,000.00	-120,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	240,000,000.00				-240,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,000,000.00				-240,000,000.00						
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					10,263,698.00						10,263,698.00
四、本期期末余额	720,000,000.00				4,488,033,309.00				440,913,761.00	3,446,164,020.00	9,095,111,090.00

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	480,000,000.00				4,717,769,611.00				298,999,969.00	2,408,939,901.00	7,905,709,481.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				4,717,769,611.00				298,999,969.00	2,408,939,901.00	7,905,709,481.00

										00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									64,308,535.00	458,776,811.00	523,085,346.00
（一）综合收益总额										643,085,346.00	643,085,346.00
（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									64,308,535.00	-184,308,535.00	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积									64,308,535.00	-64,308,535.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-120,000,000.00	-120,000,000.00
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	480,000,000.00				4,717,769,611.00				363,308,504.00	2,867,716,712.00	8,428,794,827.00
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------

### 三、公司基本情况

四川科伦药业股份有限公司（以下简称“本公司”）是在中华人民共和国四川省成都市成立的股份有限公司，总部位于四川省成都市。本公司的最终实际控制人为刘革新先生。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事：研究、生产大容量注射剂，销售自产产品；直立式聚丙烯输液袋的技术开发、生产；生产、销售：原料药（在许可证有效范围内生产销售）；制造、销售：硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、软胶囊剂、片剂、滴丸剂、抗生素中间体；生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；生产经营新型药品包装材料、容器、新型软包装大输液，制剂、消毒剂，研究开发化学药、中药、保健品；生产销售无菌原料药、粉针剂（头孢菌素类）、销售化工原料（危险化学品除外）；制造、销售橡胶制品、塑料制品；国家允许经营的进出口贸易；美洲大蠊的养殖、销售及养殖技术咨询服务；医药生物技术、医用材料、医用器械、试剂、药品的研究开发，保健用品、化妆品的研究开发、成果转让及以上项目的技术咨询服务；医药项目投资；生产：医疗器械、冲洗剂、滴眼剂、凝胶剂；药品研究开发；医药技术、医药产品的技术研发、技术转让、技术服务、技术咨询，并提供相关商务咨询。本公司子公司的相关信息参见附注九。

于2014年8月1日，本公司成立天津科伦药物研究有限公司（以下简称“天津研究院”）。

于2014年8月7日，本公司子公司广西科伦制药有限公司（以下简称“广西科伦”）成立广西科伦制药有限公司灵川分公司（以下简称“灵川分公司”）。于2014年9月25日，广西科伦注销了广西科伦制药有限公司苏桥分公司（以下简称“苏桥分公司”）。

于2014年10月31日，本公司子公司科伦国际发展有限公司（以下简称“科伦国际”）在美国新泽西州设立KLUS Pharma Inc.（以下简称“美国科伦”）。

于2014年11月3日，本公司子公司四川科伦医药销售有限责任公司（以下简称“销售公司”）成立贵州科伦医药贸易有限公司（以下简称“贵州科伦医贸”）。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件

以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的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日的合并财务状况和财务状况、2014年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司将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作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9进行了折算。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按

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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、14(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、18）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。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，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下的其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、14）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

本集团于本报告期及比较期间均不持有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和持有至到期投资。

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

- 应收款项

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。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，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形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注五、28(3)）。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注五、25）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资

人可能无法收回投资成本；

(f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11，其他金融资产的减值方法如下：

- 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，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，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。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，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为应收款项前五名的款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0.00%
1—2 年	20.00%
2—3 年	50.00%
3 年以上	100.00%
3—4 年	100.00%
4—5 年	100.00%
5 年以上	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	管理层判断应收款项的未来现金流量现值低于应收款项账面价值
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

无。

### 14、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资投资成本确定

##### 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

##### b. 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

##### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司的投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6进行处理。

##### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、14(3)）的企业且对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、14(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意；

重大影响指本集团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。

## 15、投资性房地产

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务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。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、17确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

## (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	20 - 30 年	5.00%	3.2 - 4.8%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
专用设备	年限平均法	6 - 30 年	5.00%	3.2 - 15.8%
运输工具	年限平均法	5 - 8 年	5.00%	11.9 - 19.0%
办公设备及其他设备	年限平均法	3 - 5 年	5.00%	19.0 - 31.7%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

## (3) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、18）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、22）在资产负债表内列示。

## 18、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

-对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、22）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50 - 70年
非专利技术	8 - 15年
软件	2年
产品生产经营权	15年
商标权	15年
专利权	10 - 20年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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，予以资本化，其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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，应当证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、22）在资产负债表内列示。

## 22、长期资产减值

除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 开发支出
- 商誉等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
经营租赁固定资产改良支出	3 - 10年
静脉用药调配中心支出	5年
其他	5 - 10年

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负

债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

## 26、股份支付

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务收入

提供劳务收入为来料加工收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 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

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债/所得税费用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

### (2) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### (3) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### (4) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

经营分部是本集团能够在日常活动中产生收入、发生费用的组成部分，本集团以管理层定期审阅以作为配置资源及对组成部分业绩进行评价的内部财务报告为基础而确定经营分部。本报告期内，由于本集团仅从事制药及相关业务并以此作为配置资源及评价业绩的基础，因此本集团没有其他经营分部，无需披露分部报告。

### (5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；

(h)本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(i)本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(j)本公司母公司的关键管理人员；

(k)与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及

(l)本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本集团或本公司的关联方：

(m)持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；

(n)直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(o)在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述（a），（c）和（m）情形之一的企业；

(p)在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在（i），（j）和（n）情形之一的个人；及

(q)由（i），（j），（n）和（p）直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### （6）主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注五、16及附注八载有关于商誉减值及金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

##### （a）应收款项减值

如附注五、11所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

##### （b）存货跌价准备

如附注五、12所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

##### （c）除存货、金融资产外的其他资产减值

如附注五、22所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

##### （d）固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注五、16和21所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资

产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (e) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本集团自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则	公司第四届董事会第二十五次会议于 2014 年 12 月 15 日以 9 票同意, 0 票反对, 0 票弃权, 审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

受影响的 2013 年 12 月 31 日资产负债表项目递延收益增加 70,856,664 元，其他非流动负债减少 70,856,664 元；2013 年 12 月 31 日资产负债表项目其他综合收益减少 656,841 元，外币报表折算差额增加 656,841 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额。在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳营业税及应交增值税的 7% 或 5%

教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳营业税及应交增值税的 3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5% - 35%

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
本公司本部	15%
四川科伦药业股份有限公司广安分公司 (以下简称"广安分公司")	15%
四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司 (以下简称"仁寿分公司")	15%
四川科伦药业股份有限公司简阳分公司 (以下简称"简阳分公司")	15%
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司 (以下简称"安岳分公司")	15%
昆明南疆制药有限公司 (以下简称"昆明南疆")	15%
崇州君健塑胶有限公司 (以下简称"君健塑胶")	15%
江西科伦药业有限公司 (以下简称"江西科伦")	15%
湖南科伦制药有限公司 (以下简称"湖南科伦")	15%
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司 (以下简称"岳阳分公司")	15%
辽宁民康制药有限公司 (以下简称"辽宁民康")	15%
成都青山利康药业有限公司 (以下简称"青山利康")	15%
腾冲县福德生物资源开发有限公司 (以下简称"福德生物")	12.50%
四川科伦药物研究院有限公司(以下简称"科伦研究院")	25%
科伦国际	16.50%
科伦 KAZ 药业有限责任公司(以下简称"科伦 KAZ")	20%
四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司(以下简称"邛崃分公司")	25%
贵州科伦药业有限公司(以下简称"贵州科伦")	25%
黑龙江科伦制药有限公司(以下简称"黑龙江科伦")	25%
黑龙江科伦药品包装有限公司(以下简称"黑龙江药包")	25%
山东科伦药业有限公司 (以下简称"山东科伦")	25%
抚州科伦技术中心有限公司(以下简称"抚州科伦")	25%
湖北科伦药业有限公司 (以下简称"湖北科伦")	25%
河南科伦药业有限公司(以下简称"河南科伦")	25%
浙江国镜药业有限公司(以下简称"浙江国镜")	15%
新疆科伦生物技术有限公司 (以下简称"新疆科伦")	25%
伊犁川宁生物技术有限公司 (以下简称"伊犁川宁")	25%
广东科伦药业有限公司(以下简称"广东科伦")	25%
广西科伦	25%
新迪医化	25%

四川科伦药业股份有限公司温江分公司(以下简称"温江分公司")	25%
销售公司	15%
苏桥分公司	25%
苏州科伦药物研究有限公司(以下简称"苏州研究院")	25%
灵川分公司	25%
天津研究院	25%
贵州科伦医贸	25%
美国科伦	35%

## 2、税收优惠

### (1) 本公司本部

财政部、海关总署和国税总局联合签署的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)(以下简称“财税[2011]58号文”)，通知明确自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，继续减按15%的税率征收企业所得税。

根据四川省成都市新都区地方税务局于2014年5月5日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意本公司本部2013年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于本公司本部2014年度的生产及经营与2013年度相比并无重大变更，管理层预计本公司本部2014年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2014年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

### (2) 广安分公司

根据四川省岳池县地方税务局于2014年4月4日批复的《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，同意广安分公司2013年继续享受西部大开发15% 优惠税率。由于广安分公司2014年度的生产及经营与2013年度相比并无重大变更，管理层预计广安分公司2014年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2014年度仍按15% 的所得税税率确认所得税费用。

### (3) 仁寿分公司

根据仁寿县地方税务局于2014年5月20日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意仁寿分公司2013年度继续享受西部大开发15% 优惠税率。由于仁寿分公司2014年度的生产及经营与2013年度相比并无重大变更，管理层预计仁寿分公司2014年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2014年度仍按15% 的所得税税率确认所得税费用。

### (4) 简阳分公司和安岳分公司

国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)明确总机构设在西部大开发税收优惠地区的企业，仅就设在优惠地区的总机构和分支机构(不含优惠地区外设立的二级分支机构在优惠地区内设立的三级以下分支机构)的所得确定适用15% 优惠税率。简阳分公司和安岳分公司位于西部大开发税收优惠地区，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》的要求，且其主营业务收入占企业收入总额70% 以上，因此简阳分公司和安岳分公司适用总机构15% 的所得税税率。

### (5) 昆明南疆

根据昆明市国家税务局于2014年4月4日批复的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表》，同意昆明南疆2013年继续享受西部大开发15% 优惠税率。由于昆明南疆2014年度的生产及经营与2013年度相比并无重大变更，管理层预计昆明南疆2014年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2014年度仍按15% 的所得税税率确认所得税费用。

#### (6) 君健塑胶

根据崇州市国家税务局于2012年12月12日批复的崇国税减免[2012]18号《减、免税批准通知书》，同意君健塑胶自2011年1月1日起享受西部大开发15% 优惠税率。由于君健塑胶2014年度的生产及经营与2011年度相比并无重大变更，管理层预计君健塑胶2014年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2014年度仍按15% 的所得税税率确认所得税费用。

#### (7) 江西科伦

江西科伦于2012年4月20日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局以及江西省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦2014年度企业所得税仍按15% 税率征收。

#### (8) 湖南科伦

湖南科伦于2012年11月12日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦2014年度企业所得税仍按15% 税率征收。

#### (9) 岳阳分公司

根据湖南省岳阳市岳阳楼区地方税务局于2012年12月23日批复的《减免税备案表》，同意岳阳分公司自2012年起按母公司湖南科伦高新技术企业15% 的所得税税率缴纳企业所得税。由于岳阳分公司2014年度的生产及经营与以前年度相比并无重大变更，管理层预计岳阳分公司2014年度仍可取得优惠税率批复，因此2014年度仍按15% 的所得税税率确认所得税费用。

#### (10) 辽宁民康

辽宁民康于2012年11月29日通过复审获大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局以及大连市地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，辽宁民康2014年度企业所得税减按15% 税率征收。

#### (11) 青山利康

青山利康于2014年10月11日通过四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局以及四川省地方税务局的复审，被认定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，青山利康2014年企业所得税仍按15% 税率征收。

#### (12) 福德生物

福德生物从事内陆养殖业，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，减半征收企业所得税，按12.5% 的税率确认所得税费用。

#### (13) 浙江国镜

浙江国镜于2013年12月30日通过审核获浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江省地方税务局评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，浙江国镜2014年度企业所得税仍按15% 税率征收。

#### (14) 伊犁川宁

根据中华人民共和国财政部和中华人民共和国国家税务总局颁布的《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（“《优惠目录》”）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据伊宁市国家税务局于2014年4月16日批复的《企业所得税优惠项目备案登记表》，伊犁川宁属于在霍尔果斯新办企业且符合《优惠目录》规定，2014年可以享受上述税收优惠。

#### (15) 销售公司

根据成都市新都区国家税务局于2014年5月26日批复的《企业所得税优惠申请审批（确认）表》，同

意销售公司2013年享受西部大开发15% 优惠税率。由于销售公司2014年度的生产及经营与2013年度相比并无重大变更，管理层预计销售公司2014年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2014年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

### 3、其他

无

## 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	2,457,927.00	2,907,201.00
银行存款	1,599,397,275.00	2,239,981,305.00
其他货币资金	427,920,748.00	37,200,163.00
合计	2,029,775,950.00	2,280,088,669.00
其中：存放在境外的款项总额	43,243,087.00	6,359,020.00

其他说明

于2014年12月31日，其他货币资金主要为人民币14,537,177元的信用证保证金、人民币33,383,571元的银行承兑汇票保证金及用于质押贷款的人民币380,000,000元定期存单。于2013年12月31日，其他货币资金主要为人民币32,828,624元的信用证保证金及人民币4,369,361元的银行承兑汇票保证金。上述信用证、银行承兑汇票保证金及用于质押的定期存单均为使用受限制的货币资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	979,589,672.00	1,039,219,642.00
合计	979,589,672.00	1,039,219,642.00

上述应收票据均为一年内到期。

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无

## (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	2,338,742,994.00	
合计	2,338,742,994.00	

于2014年12月31日，本集团为结算应付款项人民币2,278,742,994元而将等额的未到期应收票据背书予供货商，已贴现未到期的应收票据金额为人民币60,000,000元。由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的最大可能损失为本集团背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据，于2014年12月31日共计人民币2,338,742,994元。该等未到期应收票据限期为不超过六个月。

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 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	2,627,974,343.00	100.00%	4,837,004.00	75.00%	2,623,137,339.00	2,173,850,537.00	100.00%	2,999,728.00	65.00%	2,170,850,809.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,614,674.00		1,614,674.00	25.00%	0.00	1,614,674.00		1,614,674.00	35.00%	0.00
合计	2,629,589,017.00	100.00%	6,451,678.00	100.00%	2,623,137,339.00	2,175,465,211.00	100.00%	4,614,402.00	100.00%	2,170,850,809.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	2,615,671,043.00		
1 年以内小计	2,615,671,043.00		
1 至 2 年	9,321,807.00	1,864,361.00	20.00%
2 至 3 年	17,700.00	8,850.00	50.00%
3 年以上	2,963,793.00	2,963,793.00	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,963,793.00	2,963,793.00	100.00%
合计	2,627,974,343.00	4,837,004.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## （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 1,869,671.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,395.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 754,236,690 元，占应收账款年末余额合计数的 29%。

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	218,916,488.00	84.00%	241,291,036.00	96.00%
1 至 2 年	41,829,938.00	16.00%	10,762,447.00	4.00%
2 至 3 年	28,718.00			
合计	260,775,144.00	--	252,053,483.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄自预付款项确认日起开始计算。

本报告期末账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为本集团预付伊犁冠通生物科技有限公司（“冠通生物”）的采购原材料款人民币26,573,999元。2013年12月31日，本集团预付冠通生物的余额为人民币79,429,507元。2014年度，本集团收到冠通生物原材料（含税价）人民币52,855,508元，预付冠通生物人民币79,485,370元用于采购原材料。于2014年12月31日，本集团预付冠通生物的余额为人民币106,059,369元。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币145,881,490元，占预付款项年末余额合计数的56%。

**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	28,978,465.00	13,050,595.00
资金占用费	50,243,734.00	27,283,095.00
合计	79,222,199.00	40,333,690.00

资金占用费主要为本公司应收非全资子公司浙江国镜、伊犁川宁、广西科伦、贵州科伦、福德生物及科伦KAZ少数股东的资金占用费。本公司分别与上述非全资子公司签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上六家公司补充营运资金之用。由于上述六家公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司与上述六家公司的少数股东签订的协议，相关少数股东按约定利率在本公司提供财务资助的期间承担相应的资金占用费。

**(2) 重要逾期利息**

无

**8、应收股利**

不适用

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	183,195,838.00	100.00%	115,800.00	100.00%	183,080,038.00	214,642,452.00	100.00%	10,315,800.00	100.00%	204,326,652.00
合计	183,195,838.00	100.00%	115,800.00	100.00%	183,080,038.00	214,642,452.00	100.00%	10,315,800.00	100.00%	204,326,652.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,200,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广东科伦原股东	10,000,000.00	法院判决（转回）
合计	10,000,000.00	--

根据广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）于2013年3月11日作出的粤高法执复字第7号《执行裁定书》，广东科伦（原名广东庆发药业有限公司）应支付广东科伦原股东人民币10,000,000元。根据本

公司与广东科伦原股东于2010年12月4日签订的《股权转让协议》，本公司有权向其追索该款项。但本公司判断收回该款项的可能性较低，故于2013年12月31日对此其他应收款计提坏账准备。2014年10月29日广东高院作出粤高法执监字第9号《执行裁定书》，撤销该院作出的对该案继续执行的粤高法执复字第7号《执行裁定书》，因此广东科伦无需支付该等款项，也无需追收广东科伦原股东该等款项，所以转回2013年度计提的坏账准备。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	32,723,230.00	31,904,068.00
暂借款	116,736,006.00	147,504,363.00
应收土地金退款	10,734,000.00	5,436,907.00
其他	23,002,602.00	29,797,114.00
合计	183,195,838.00	214,642,452.00

### (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
成都珈胜能源有限公司(“成都珈胜”)	代垫股权款	44,000,000.00	3年以上	24.00%	
伊宁市边境经济合作区财政局	代垫土地款和工程款	24,300,000.00	2年至3年(含3年)	13.00%	
远东国际租赁有限公司(“远东国际”)	保证金	10,000,000.00	1年以内(含1年)	5.00%	
伊宁市边境经济合作区管理委员会	代垫工程款	9,900,000.00	1年至2年(含2年)	5.00%	
贵州安康制药有限公司	应收土地金退款	7,000,000.00	1年以内(含1年)	4.00%	
合计	--	95,200,000.00	--	51.00%	

2010年9月，本公司与成都珈胜共同投资人民币100,000,000元设立新疆科伦，其中本公司以自有资金出资人民币51,000,000元，成都珈胜出资额人民币49,000,000元中的44,000,000元由四川科伦实业集团有限公司（以下简称“科伦集团”）代本公司借予成都珈胜。因此本公司应收成都珈胜人民币44,000,000元，同时应付科伦集团人民币44,000,000元。

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	790,625,074.00		790,625,074.00	610,338,989.00		610,338,989.00
在产品	24,820,103.00		24,820,103.00	21,427,992.00		21,427,992.00
库存商品	1,202,612,440.00	20,539,737.00	1,182,072,703.00	1,086,600,921.00	4,331,175.00	1,082,269,746.00
周转材料	68,249,277.00		68,249,277.00	45,519,013.00		45,519,013.00
半成品	7,716,490.00		7,716,490.00	8,405,297.00		8,405,297.00
合计	2,094,023,384.00	20,539,737.00	2,073,483,647.00	1,772,292,212.00	4,331,175.00	1,767,961,037.00

**(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	
库存商品	4,331,175.00	22,489,355.00		6,280,793.00		20,539,737.00
合计	4,331,175.00	22,489,355.00		6,280,793.00		20,539,737.00

本年计提存货跌价准备的依据为期末存货可变现净值与账面价值孰低计量。上述存货跌价准备的转销，是因为已计提存货减值准备的产成品在2014年度已经实现销售。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

本集团存货年末余额中无借款费用资本化金额（2013年：无）。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	475,085,736.00	431,888,212.00
减：减值准备		
合计	475,085,736.00	431,888,212.00

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	408,057,207.00		408,057,207.00			
按公允价值计量的	408,057,207.00		408,057,207.00			
合计	408,057,207.00		408,057,207.00			

2014年6月4日，本公司子公司科伦国际以每股2.75港元从第三方收购香港联合交易所有限公司上市公司利君国际医药（控股）有限公司（以下简称“利君国际”）145,300,000股普通股，占利君国际已发行普通股股份数的4.96%，共计支出港币399,575,000元，折合人民币313,891,129元。于2014年12月31日，科伦国际持有的利君国际股份按照其在香港交易及结算所发布的实时股价计算的公允价值为人民币408,057,207元。

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	313,891,129.00	408,057,207.00	94,166,078.00	
合计	313,891,129.00	408,057,207.00	94,166,078.00	

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

## 15、持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

不适用

## 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											
科伦斗山	14,678,36 5.00			7,152,868 .00			-5,251,74 0.00			16,579,49 3.00	
小计	14,678,36 5.00			7,152,868 .00			-5,251,74 0.00			16,579,49 3.00	
二、联营企业											
广玻公司	15,794,48 5.00			940,161.0 0			-1,050,00 2.00			15,684,64 4.00	

格林泰科		15,000,00 0.00		-34,497.0 0					14,965,50 3.00	
小计	15,794,48 5.00	15,000,00 0.00		905,664.0 0			-1,050,00 2.00		30,650,14 7.00	
合计	30,472,85 0.00	15,000,00 0.00		8,058,532 .00			-6,301,74 2.00		47,229,64 0.00	

## 18、投资性房地产

不适用

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输设备	专用设备	合计
一、原值						
1.期初余额	2,681,187,153. 00	2,590,539,498. 00	87,317,099.00	97,206,147.00	629,170,236.00	6,085,420,133.00
2.本期增加金额						
(1) 购置	18,108,345.00	160,374,708.00	10,938,748.00	9,323,718.00	19,820.00	198,765,339.00
(2) 在建工程转入	575,365,002.00	624,411,496.00	5,410,611.00	251,148.00	16,272,072.00	1,221,710,329.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	31,726,896.00	150,145,906.00	3,759,696.00	2,331,416.00	0.00	187,963,914.00
4.期末余额	3,242,933,604. 00	3,225,179,796. 00	99,906,762.00	104,449,597.00	645,462,128.00	7,317,931,887.00
二、累计折旧						
1.期初余额	217,004,176.00	633,205,556.00	42,177,553.00	48,503,661.00	8,375,224.00	949,266,170.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	111,517,734.00	260,618,797.00	14,004,119.00	13,097,539.00	33,698,678.00	432,936,867.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	11,643,788.00	93,875,065.00	3,452,043.00	2,159,843.00	0.00	111,130,739.00
4.期末余额	316,878,122.00	799,949,288.00	52,729,629.00	59,441,357.00	42,073,902.00	1,271,072,298.00
三、减值准备						
1.期初余额	9,449,222.00	24,464,959.00	339,095.00	151,506.00	0.00	34,404,782.00

2.本期增加金额						
(1) 计提	24,233,195.00	31,058,987.00	412,014.00	26,280.00	0.00	55,730,476.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	12,418.00	3,883,692.00	48,352.00	7,928.00	0.00	3,952,390.00
4.期末余额	33,669,999.00	51,640,254.00	702,757.00	169,858.00	0.00	86,182,868.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,892,385,483.00	2,373,590,254.00	46,474,376.00	44,838,382.00	603,388,226.00	5,960,676,721.00
2.期初账面价值	2,454,733,755.00	1,932,868,983.00	44,800,451.00	48,550,980.00	620,795,012.00	5,101,749,181.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	11,388,205.00	8,784,135.00	977,187.00	1,626,883.00	
办公设备	360,161.00	163,931.00	195,539.00	691.00	
运输设备	9,737.00	9,250.00	0.00	487.00	
合计	11,758,103.00	8,957,316.00	1,172,726.00	1,628,061.00	

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	684,575,726.00	相关手续正在办理中

## 固定资产减值准备

2014年度本集团对以下固定资产计提资产减值准备：

项目	资产减值准备
闲置及终止使用的固定资产（注1）	44,378,855
经济效益低于预期的固定资产（注2）	11,351,621
合计	55,730,476

注1：本集团在本报告期内对出现闲置的固定资产进行清理，并计提资产减值准备人民币44,378,855元；

注2：由于本集团部分固定资产及无形资产构成的资产组2014年实际经济效益低于预期，存在减值迹象，管理层因此在本报告期末开展减值测试并计提资产减值准备。本集团采用资产组公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流现值两者孰高的方式确定资产组的可收回金额：

以预计未来现金流量现值的方法：本集团根据管理层批准的最近未来5年或6年财务预算和16%至18%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年或6年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定；

以公允价值的方法：本集团根据资产组中不同资产的性质，采用重置成本法、市场比价法、收益法等方法对相应资产组的公允价值进行评估。

根据评估测试结果，本集团对有关固定资产计提减值准备人民币11,351,621元。

## 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
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	3,387,001,415.00	0.00	3,387,001,415.00	1,897,473,996.00	0.00	1,897,473,996.00
新迪医药化工中间体生产线建设项目	223,966,087.00	0.00	223,966,087.00	95,040,402.00	0.00	95,040,402.00
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	145,908,126.00	0.00	145,908,126.00	302,379,421.00	0.00	302,379,421.00
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	126,362,611.00	0.00	126,362,611.00	735,849.00	0.00	735,849.00

邛崃分公司化学原料药生产线建设项目	92,787,119.00	0.00	92,787,119.00	46,419,185.00	0.00	46,419,185.00
青山利康双流新建项目	64,696,375.00	0.00	64,696,375.00	137,987,058.00	0.00	137,987,058.00
江西科伦异地改扩建新厂项目	52,137,038.00	0.00	52,137,038.00	38,622,430.00	0.00	38,622,430.00
湖北科伦塑瓶水针二期工程	46,864,999.00	0.00	46,864,999.00	200,000.00	0.00	200,000.00
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	46,360,972.00	0.00	46,360,972.00	8,168,576.00	0.00	8,168,576.00
其他	155,236,813.00	0.00	155,236,813.00	325,254,530.00	0.00	325,254,530.00
合计	4,341,321,555.00	0.00	4,341,321,555.00	2,852,281,447.00	0.00	2,852,281,447.00

## (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
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	6,126,552,400.00	1,897,473,996.00	1,770,612,101.00	-281,084,682.00	0.00	3,387,001,415.00	85.00%	88%	222,093,440.00	113,023,832.00	6.19%	募股及自筹资金
新迪医药化工中间体生产线建设项目	207,388,800.00	95,040,402.00	128,925,685.00	0.00	0.00	223,966,087.00	108.00%	99%	9,125,407.00	7,230,495.00	6.19%	自筹资金
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	367,000,000.00	302,379,421.00	48,801,705.00	-205,273,000.00	0.00	145,908,126.00	96.00%	99%	8,850,875.00	0.00	0.00%	自有及自筹资金

科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	698,210,000.00	735,849,000.00	125,626,762.00	0.00	0.00	126,362,611.00	18.00%	20%	435,424.00	435,424.00	6.19%	募股、自有及自筹资金
邛崃分公司化学原料药生产线建设项目	101,613,800.00	46,419,185.00	46,367,934.00	0.00	0.00	92,787,119.00	91.00%	98%	0.00	0.00	0.00%	自有资金
青山利康双流新建项目	234,929,000.00	137,987,058.00	56,964,484.00	-130,255,167.00	0.00	64,696,375.00	83.00%	85%	0.00	0.00	0.00%	自有资金
江西科伦异地改扩建新厂项目	218,123,000.00	38,622,430.00	39,281,724.00	-25,767,116.00	0.00	52,137,038.00	108.00%	99%	4,987,430.00	0.00	0.00%	自有及自筹资金
湖北科伦塑瓶水针二期工程	50,390,980.00	200,000.00	46,664,999.00	0.00	0.00	46,864,999.00	93.00%	95%	0.00	0.00	0.00%	自有资金
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	205,457,900.00	8,168,576.00	44,517,330.00	-6,324,934.00	0.00	46,360,972.00	53.00%	90%	0.00	0.00	0.00%	募股及自有资金
科伦 KAZ 建造项目	240,000,000.00	118,810,901.00	125,947,405.00	-244,758,306.00	0.00	0.00	102.00%	100%	4,285,147.00	4,285,147.00	6.19%	自有及自筹资金
岳阳分公司朝晖工程项目(中南科	685,401,800.00	68,111,424.00	83,266,849.00	-146,835,407.00	0.00	4,542,866.00	81.00%	98%	1,784,387.00	0.00	0.00%	募股、自有及自筹资金

伦原有 生产线 技术改 造工程 项目)												
贵州科 伦 E 线 工程项 目	73,000,0 00.00	53,256,6 19.00	10,103,7 84.00	-63,360, 403.00	0.00	0.00	87.00%	100%	0.00	0.00	0.00%	自有资 金
湖南科 伦尾灌 软袋 S、 T 线项目	44,040,0 00.00	3,088,59 7.00	29,319,5 16.00	-32,408, 113.00	0.00	0.00	74.00%	100%	0.00	0.00	0.00%	自有资 金
合计	9,252,10 7,680.00	2,770,29 4,458.00	2,556,40 0,278.00	-1,136,0 67,128.0 0	0.00	4,190,62 7,608.00	--	--	251,562, 110.00	124,974, 898.00		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程周转材料款	22,109,493.00	48,587,647.00
合计	22,109,493.00	48,587,647.00

## 22、固定资产清理

不适用

## 23、生产性生物资产

不适用

## 24、油气资产

不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	575,404,787.00	198,340,572.00	63,432,200.00	397,751,396.00	1,234,928,955.00
2.本期增加金额	22,776,447.00	0.00	55,695,340.00	3,203,984.00	81,675,771.00
(1) 购置	22,776,447.00			3,203,984.00	25,980,431.00
(2) 内部研发			55,695,340.00	0.00	55,695,340.00
3.本期减少金额	32,818,189.00			0.00	32,818,189.00
(1) 处置	32,818,189.00			0.00	32,818,189.00
4.期末余额	565,363,045.00	198,340,572.00	119,127,540.00	400,955,380.00	1,283,786,537.00
二、累计摊销					
1.期初余额	30,186,421.00	49,219,443.00	13,075,785.00	93,434,171.00	185,915,820.00
2.本期增加金额	8,039,217.00	18,974,042.00	7,501,041.00	28,895,665.00	63,409,965.00
3.本期减少金额	1,005,155.00				1,005,155.00
(1) 处置	1,005,155.00				1,005,155.00
4.期末余额	37,220,483.00	68,193,485.00	20,576,826.00	122,329,836.00	248,320,630.00
三、减值准备					
1.期初余额	848,299.00			0.00	848,299.00
2.本期增加金额		5,948,935.00		48,999,826.00	54,948,761.00
(1) 计提		5,948,935.00		48,999,826.00	54,948,761.00
4.期末余额	848,299.00	5,948,935.00		48,999,826.00	55,797,060.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	527,294,263.00	124,198,152.00	98,550,714.00	229,625,718.00	979,668,847.00
2.期初账面价值	544,370,067.00	149,121,129.00	50,356,415.00	304,317,225.00	1,048,164,836.00

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 5.40%。

## (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
土地使用权	126,969,046.00	相关手续正在办理中

### (3) 无形资产减值准备

2014年度，本集团对经济效益低于预期的无形资产计提资产减值准备。

由于本集团部分无形资产及固定资产构成的资产组2014年实际经济效益低于预期，存在减值迹象，管理层因此在本报告期末开展减值测试并计提资产减值准备。本集团采用资产组公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量现值两者孰高的方式确定资产组的可收回金额：

以预计未来现金流量现值的方法：本集团根据管理层批准的最近未来5年或6年财务预算和16%至18%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年或6年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定；

以公允价值的方法：本集团根据资产组中不同资产的性质，采用重置成本法、市场比价法、收益法等方法对相应资产组的公允价值进行评估。

根据评估测试结果，本集团对有关无形资产计提减值准备人民币54,948,761元。

## 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	
化学药品	53,167,402.00	56,785,306.00	8,952,397.00		137,954.00		118,767,151.00
中药	1,356,448.00	278,269.00					1,634,717.00
原料药技术攻关	83,856,648.00	6,663,359.00		55,695,340.00		28,356,815.00	6,467,852.00
生物制药	1,958,150.00	3,700,000.00					5,658,150.00
合计	140,338,648.00	67,426,934.00	8,952,397.00	55,695,340.00	137,954.00	28,356,815.00	132,527,870.00

其他说明

由于本集团2014年度对部分研发项目进行了调整，决定中止某原料药技术攻关项目，因此对该项目已发生的开发支出全额计提减值准备人民币28,356,815元。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
岳阳分公司	3,813,133.00					3,813,133.00
河南科伦	10,050,723.00					10,050,723.00
浙江国镜	86,801,126.00					86,801,126.00

广东科伦	46,016,511.00					46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00					61,968,692.00
君健塑胶	70,181,160.00					70,181,160.00
贵州科伦	1,010,035.00					1,010,035.00
青山利康	9,828,031.00					9,828,031.00
福德生物	2,410,938.00					2,410,938.00
合计	292,080,349.00					292,080,349.00

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
浙江国镜	27,014,797.00					27,014,797.00
广东科伦	46,016,511.00					46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00					61,968,692.00
合计	135,000,000.00					135,000,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(a) 本集团于2006年支付人民币7,300,000元合并成本收购了湖南中南科伦药业有限公司(以下简称“中南科伦”)15%的权益。合并成本超过按新取得的股权比例计算应享有中南科伦可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币3,813,133元,确认为与中南科伦相关的商誉。中南科伦于2012年4月25日由本公司子公司变更为本公司子公司湖南科伦的岳阳分公司。

(b) 本集团于2010年支付人民币40,050,000元合并成本收购了河南科伦90%的权益。合并成本超过按比例取得的河南科伦可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币10,050,723元,确认为与河南科伦相关的商誉。

(c) 本集团于2010年支付人民币246,500,000元合并成本收购了浙江国镜85%的权益。合并成本超过按比例取得的浙江国镜考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币86,801,126元,确认为与浙江国镜相关的商誉。

(d) 本集团于2011年支付人民币24,300,000元合并成本收购了广东科伦100%的权益。合并成本超过按比例取得的广东科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币46,016,511元,确认为与广东科伦相关的商誉。

(e) 本集团于2011年支付人民币144,000,000元合并成本收购了广西科伦80%的权益。合并成本超过按比例取得的广西科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币61,968,692元,确认为与广西科伦相关的商誉。

(f) 本集团于2011年支付人民币426,000,000元合并成本收购了君健塑胶100%的权益。合并成本超过按比例取得的君健塑胶考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币70,181,160元,确认为与君健塑胶相关的商誉。

(g) 本集团于2012年支付人民币20,000,000元合并成本收购了贵州科伦84.5%的权益。合并成本超过按比例取得的贵州科伦考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币1,010,035元,

确认为与贵州科伦相关的商誉。

(h) 本集团于2012年支付人民币206,000,000元合并成本收购了青山利康56%的权益。合并成本超过按比例取得的青山利康考虑递延所得税后的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币9,828,031元，确认为与青山利康相关的商誉。

(i) 本集团于2012年支付人民币3,134,300元合并成本收购了福德生物70%的权益。合并成本超过按比例取得的福德生物的可辨认资产、负债公允价值份额的差额为人民币2,410,938元，确认为与福德生物相关的商誉。

#### 其他说明

各个资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年或6年财务预算和16%至18%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年或6年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。本集团对可收回金额的预计结果并没有导致进一步确认减值损失。但预计湖南科伦/岳阳分公司、河南科伦、浙江国镜、君健塑胶、贵州科伦、青山利康和福德生物各资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

## 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
经营租赁固定资产改良支出	4,608,791.00		4,608,791.00		
静脉用药调配中心支出	15,003,405.00		5,355,084.00		9,648,321.00
其他	4,263,222.00	1,623,681.00	600,535.00		5,286,368.00
合计	23,875,418.00	1,623,681.00	10,564,410.00		14,934,689.00

## 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
坏账准备	6,567,478.00	1,252,070.00	14,930,202.00	3,479,642.00
存货跌价准备	19,062,482.00	3,327,242.00	2,484,590.00	381,006.00
固定资产减值准备	74,847,182.00	16,887,961.00	34,404,782.00	6,929,007.00
药品开发费			1,322,109.00	198,316.00
递延收益	8,641,626.00	1,296,244.00	5,778,170.00	866,726.00
暂未收到发票的费用	3,728,500.00	559,275.00	5,778,899.00	866,836.00

可抵扣之税前亏损	147,099,618.00	33,294,971.00	90,129,979.00	22,338,727.00
预计辞退福利	112,461.00	28,115.00	925,920.00	138,888.00
未实现内部利润	126,078,188.00	30,907,062.00	89,487,312.00	21,974,553.00
合计	386,137,535.00	87,552,940.00	245,241,963.00	57,173,701.00

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	444,727,867.00	82,845,916.00	599,388,639.00	118,315,823.00
长期待摊费用摊销年限差异	9,648,320.00	1,447,248.00	15,003,405.00	2,250,511.00
合计	454,376,187.00	84,293,164.00	614,392,044.00	120,566,334.00

## (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		87,552,940.00		57,173,701.00
递延所得税负债		84,293,164.00		120,566,334.00

## (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
可抵扣暂时性差异	3,118,973.00	3,816,988.00
可抵扣亏损	92,896,998.00	25,182,588.00
合计	96,015,971.00	28,999,576.00

## (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	671,035.00	671,035.00	
2016 年	3,089,453.00	3,089,453.00	

2017 年	2,148,705.00	2,148,705.00	
2018 年	18,701,308.00	19,273,395.00	
2019 年	68,286,497.00		
合计	92,896,998.00	25,182,588.00	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	49,309,022.00	29,761,982.00
预付工程款	108,561,173.00	91,510,300.00
预付设备款	189,656,085.00	179,132,881.00
合计	347,526,280.00	300,405,163.00

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	341,793,705.00	
保证借款	1,446,000,000.00	1,070,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	80,000,000.00
合计	1,987,793,705.00	1,150,000,000.00

短期借款分类的说明：

根据本公司与兴业银行成都分行（“兴业银行”）于2014年6月5日签订的《单位定期存单质押合同》，本公司质押人民币380,000,000元定期存单以获得兴业银行港币433,270,000元（折合人民币341,793,705元）借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

### 33、衍生金融负债

不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,404,641.00	5,010,729.00
合计	4,404,641.00	5,010,729.00

本报告期末无已到期未支付的应付票据。上述金额均为一年内到期的应付票据。

### 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	586,980,778.00	470,194,632.00
应付工程及设备款	1,054,543,881.00	869,865,359.00
合计	1,641,524,659.00	1,340,059,991.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于2014年12月31日及2013年12月31日，账龄在1年以上的应付账款主要为应付工程及设备款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,819,674.00	20,233,967.00
合计	24,819,674.00	20,233,967.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

于2014年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要预收账款（2013年：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	21,139,186.00	1,061,052,200.00	1,060,009,214.00	22,182,172.00
二、离职后福利-设定提存计划	3,709,172.00	150,886,309.00	153,113,654.00	1,481,827.00
三、辞退福利	925,920.00	1,971,725.00	2,785,184.00	112,461.00
合计	25,774,278.00	1,213,910,234.00	1,215,908,052.00	23,776,460.00

## (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	10,564,013.00	883,211,580.00	883,859,718.00	9,915,875.00
2、职工福利费		55,315,351.00	55,315,351.00	
3、社会保险费	295,685.00	61,352,509.00	61,541,730.00	106,464.00
其中：医疗保险费	233,670.00	51,108,300.00	51,248,294.00	93,676.00
工伤保险费	33,797.00	6,726,146.00	6,751,482.00	8,461.00
生育保险费	12,109.00	3,334,344.00	3,342,177.00	4,276.00
综合保险费	16,109.00	183,719.00	199,777.00	51.00
4、住房公积金	533,257.00	43,944,015.00	43,862,235.00	615,037.00
5、工会经费和职工教育经费	9,746,231.00	17,155,427.00	15,356,862.00	11,544,796.00
其他短期薪酬		73,318.00	73,318.00	
合计	21,139,186.00	1,061,052,200.00	1,060,009,214.00	22,182,172.00

## (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	2,532,184.00	136,409,679.00	137,633,222.00	1,308,641.00

2、失业保险费	1,176,988.00	14,476,630.00	15,480,432.00	173,186.00
合计	3,709,172.00	150,886,309.00	153,113,654.00	1,481,827.00

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,004,410.00	68,013,912.00
营业税	2,475,206.00	1,336,325.00
企业所得税	102,770,615.00	117,846,466.00
个人所得税	2,279,130.00	693,780.00
城市维护建设税	2,908,753.00	2,447,337.00
教育费附加	2,275,030.00	2,465,607.00
土地使用税	823,991.00	836,710.00
房产税	737,528.00	1,271,782.00
其他	2,683,242.00	2,728,005.00
合计	172,957,905.00	197,639,924.00

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券利息	0.00	10,766,129.00
应付中期票据利息	47,899,998.00	47,899,998.00
应付公司债券利息	61,534,946.00	61,534,946.00
应付短期借款利息	913,697.00	191,474.00
应付长期借款利息	5,617,533.00	0.00
合计	115,966,174.00	120,392,547.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

于2014年12月31日，本集团无已逾期未支付的利息。

### 40、应付股利

不适用

#### 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
应付市场开发费	47,617,048.00	22,417,876.00
押金、保证金	22,509,855.00	22,809,502.00
应付科伦集团	44,000,000.00	44,000,000.00
其他	29,823,540.00	25,590,710.00
合计	143,950,443.00	114,818,088.00

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付科伦集团	44,000,000.00	该款项将待成都珈胜所持新疆科伦的股权抵偿本集团的往来款项后偿还
合计	44,000,000.00	--

#### 42、划分为持有待售的负债

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	1,700,000.00
合计	50,000,000.00	1,700,000.00

其他说明：

本年末无已逾期未偿还的一年内到期的长期借款。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		299,736,288.00
附回售选择权的公司债	1,488,682,001.00	
其他		400,000.00
合计	1,488,682,001.00	300,136,288.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
13 科伦 CP001	300,000,000.00	2013 年 03 月 11 日	2014 年 03 月 10 日	300,000,000.00	299,736,288.00	0.00	13,350,000.00	263,712.00	313,350,000.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	300,000,000.00	299,736,288.00	0.00	13,350,000.00	263,712.00	313,350,000.00	0.00	0.00

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	
保证借款	600,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	850,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明:

保证借款是由本集团最终实际控制人刘革新先生提供担保。

长期借款利率:

项目	借款合同利率区间
保证借款	6.9%-7.8%
抵押借款	6.57%
信用借款	6.77%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
11 科伦 MTN1	198,904,715.00	198,302,465.00
12 科伦 MTN1	1,596,029,304.00	1,595,654,799.00
12 科伦 01	0.00	1,485,120,086.00
12 科伦 02	1,089,587,292.00	1,086,672,530.00
合计	2,884,521,311.00	4,365,749,880.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
11 科伦 MTN1	200,000,000.00	2011 年 09 月 29 日	2016 年 09 月 30 日	200,000,000.00	198,302,465.00	0.00	15,600,000.00	602,250.00	15,600,000.00	0.00	198,904,715.00
12 科伦 MTN1	1,600,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 25 日	1,600,000,000.00	1,595,654,799.00	0.00	88,000,000.00	374,505.00	88,000,000.00	0.00	1,596,029,304.00
12 科伦 02	1,100,000,000.00	2013 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 05 日	1,100,000,000.00	1,086,672,530.00	0.00	59,400,000.00	2,914,762.00	59,400,000.00	0.00	1,089,587,292.00
合计	--	--	--	2,900,000,000.00	2,880,629,794.00	0.00	163,000,000.00	3,891,517.00	163,000,000.00	0.00	2,884,521,311.00

根据 12 科伦 01 债券募集说明书，该债券持有者可以于 2015 年 11 月对该债券行使回售选择权，本公司于 2014 年 12 月 31 日将该债券转入其他流动负债。该债券的发行金额为人民币 1,500,000,000 元，本报告期期初余额为人民币 1,485,120,086 元，2014 年按面值计提的利息为人民币 84,000,000 元，偿还人民币 84,000,000 元，折溢价摊销为人民币 3,561,915 元，2014 年 12 月 31 日余额为人民币 1,488,682,001 元。

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
最终实际控制人借款	600,000,000.00	

其他说明：

根据本公司最终实际控制人刘革新先生与本公司于2014年8月30日签订的《财务资助协议》，刘革新先生于2014年向本公司提供人民币600,000,000元无息财务资助，刘革新先生确认于2015年12月31日前不会主动要求本公司偿还该等款项。

#### 48、长期应付职工薪酬

不适用

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
江西科伦厂区搬迁项目	40,000,000.00		40,000,000.00	0.00	拆迁补偿款
浙江国镜厂区搬迁项目		65,000,000.00		65,000,000.00	拆迁补偿款
合计	40,000,000.00	65,000,000.00	40,000,000.00	65,000,000.00	--

其他说明：

根据浙江省龙泉市人民政府办公室《关于印发龙泉市土地储备实施办法的通知》（龙政办发【2005】157号）以及浙江国镜与浙江省龙泉市人民政府办公室于2014年11月签订的《退二进三补充协议书》，浙江国镜2014年度收到人民币65,000,000元拆迁补偿款。于2014年12月31日，浙江国镜厂区搬迁项目尚未启动。

#### 50、预计负债

不适用

#### 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	70,856,664.00	32,459,200.00	8,541,223.00	94,774,641.00	财政拨款
合计	70,856,664.00	32,459,200.00	8,541,223.00	94,774,641.00	--

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

GMP 技改线工程	3,343,710.00		352,114.00		2,991,596.00	与资产相关
国家地方联合实验室	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	1,403,600.00		245,630.00		1,157,970.00	与资产相关
科技计划-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究与开发	377,100.00	282,800.00			659,900.00	与资产相关
重大新药创新-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究	653,760.00	778,100.00			1,431,860.00	与资产相关
多西他赛白蛋白纳米靶向康肿瘤项目		2,400,300.00			2,400,300.00	与资产相关
2012 年中央补助公共租赁住房专项资金	466,412.00				466,412.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
公共租赁住房专项资金补贴项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
2013 年桂林市本级第一批企业发展专项基金	1,800,000.00	1,800,000.00			3,600,000.00	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	700,000.00		70,000.00		630,000.00	与资产相关
新品种产业化推广项目	26,658,769.00		2,056,125.00		24,602,644.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展项目	2,867,400.00				2,867,400.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产	5,385,833.00		562,000.00		4,823,833.00	与资产相关

线建设项目						
脱细胞生物羊膜及衍生产品项目	800,000.00		800,000.00		0.00	与资产相关
生物敷料系列产品的开发与产业化	350,000.00		350,000.00		0.00	与资产相关
眼科用脱细胞生物羊膜的开发应用项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
年产 4000 万袋大容量注射剂等生产项目		24,898,000.00	2,253,813.00		22,644,187.00	与资产相关
万吨抗生素中间体建设项目	2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	1,122,104.00		328,684.00		793,420.00	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	7,570,833.00		790,000.00		6,780,833.00	与资产相关
建设第二条液固双腔袋输液生产线	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
即配型粉液双室袋输液技术产业化示范项目		1,800,000.00	540,000.00		1,260,000.00	与收益相关
2012 年省级战略性新兴产业发展专项资金	857,143.00		142,857.00		714,286.00	与资产相关
合计	70,856,664.00	32,459,200.00	8,541,223.00		94,774,641.00	--

## 52、其他非流动负债

不适用

## 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	480,000,000.00			240,000,000.00		240,000,000.00	720,000,000.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

其他说明：

根据2014年5月21日召开的2013年度股东大会批准，本公司于2014年7月1日以2013年12月31日总股本480,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增股本5股，共计转增240,000,000股。转增后，本公司的股份总数由480,000,000股增加至720,000,000股，股本由人民币480,000,000元增加至720,000,000元。

## 54、其他权益工具

不适用

## 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）	4,644,769,762.00		240,000,000.00	4,404,769,762.00
其他资本公积	83,999.00	10,263,698.00		10,347,697.00
合计	4,644,853,761.00	10,263,698.00	240,000,000.00	4,415,117,459.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期增加的其他资本公积为本公司最终实际控制人刘革新先生向本公司提供的无息财务资助（参见附注七、47）对应的资金占用费。

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-656,841.00	88,906,427.00			89,734,791.00	-828,364.00	89,077,950.00
可供出售金融资产公允价值变动损益		94,166,078.00			94,166,078.00		94,166,078.00
外币财务报表折算差额	-656,841.00	-5,259,651.00			-4,431,287.00	-828,364.00	-5,088,128.00

其他综合收益合计	-656,841.00	88,906,427.00			89,734,791.00	-828,364.00	89,077,950.00
----------	-------------	---------------	--	--	---------------	-------------	---------------

## 58、专项储备

不适用

## 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	363,873,358.00	77,605,257.00		441,478,615.00
合计	363,873,358.00	77,605,257.00		441,478,615.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加是根据本公司税后净利润的10%提取的法定盈余公积金。

## 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	4,271,855,890.00	3,378,161,281.00
调整后期初未分配利润	4,271,855,890.00	3,378,161,281.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,001,902,613.00	1,079,521,586.00
减：提取法定盈余公积	77,605,257.00	64,308,535.00
应付普通股股利	120,000,000.00	120,000,000.00
所有者权益内部结转		354,757.00
提取职工奖励及福利基金	2,348,922.00	1,873,199.00
期末未分配利润	5,073,804,324.00	4,271,855,890.00

调整期初未分配利润明细：

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

所有者权益内部结转系2013年度四川药包注销，资本公积和盈余公积转入未分配利润形成。

- 7)、本年内分配普通股股利

根据2014年5月21日召开的2013年度股东大会的批准，本公司于2014年7月1日向普通股股东派发现金

股利，每股人民币0.25元（2013年：每股人民币0.25元），共计人民币120,000,000元（2013年：人民币120,000,000元）。

#### 8)、年末未分配利润的说明

截至2014年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币144,329,796元（2013年：人民币136,852,669元）。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,944,868,976.00	4,538,986,366.00	6,813,494,549.00	3,701,253,744.00
其他业务	78,552,313.00	68,820,174.00	17,787,432.00	10,801,746.00
合计	8,023,421,289.00	4,607,806,540.00	6,831,281,981.00	3,712,055,490.00

### 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,292,158.00	898,392.00
城市维护建设税	35,802,421.00	33,329,857.00
教育费附加	17,616,521.00	16,444,796.00
地方教育费附加	11,744,350.00	11,078,243.00
副食品调控基金	5,039,187.00	4,887,118.00
合计	71,494,637.00	66,638,406.00

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费用	624,398,297.00	479,114,382.00
运输费	375,582,781.00	346,620,291.00
职工薪酬	6,341,754.00	6,846,252.00
其他	42,549,542.00	54,457,903.00
合计	1,048,872,374.00	887,038,828.00

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	312,350,891.00	300,058,109.00
修理费	98,016,772.00	66,882,224.00
职工薪酬	152,773,013.00	107,325,795.00
折旧摊销	102,598,659.00	84,622,844.00
税费	37,136,042.00	26,290,755.00
专业咨询费	16,924,235.00	10,842,086.00
其他	135,546,197.00	99,166,633.00
合计	855,345,809.00	695,188,446.00

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	389,205,571.00	312,986,975.00
减：资本化的利息支出	124,974,898.00	102,628,215.00
存款及应收款项的利息收入	-61,229,921.00	-61,903,621.00
净汇兑亏损 / (收益以“-”号填列)	-3,397,161.00	13,350.00
其它财务费用	13,308,094.00	15,196,011.00
合计	212,911,685.00	163,664,500.00

其他说明：

本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为6.19%（2013年：5.80%）。

**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	-8,362,724.00	9,962,652.00
二、存货跌价损失	22,489,355.00	6,341,693.00
七、固定资产减值损失	55,730,476.00	8,805,511.00
十二、无形资产减值损失	54,948,761.00	
十三、商誉减值损失		135,000,000.00
十四、其他	28,356,815.00	

合计	153,162,683.00	160,109,856.00
----	----------------	----------------

## 67、公允价值变动收益

不适用

## 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	8,058,532.00	1,952,197.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,865,861.00	
合计	14,924,393.00	1,952,197.00

## 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	619,692.00	56,453,713.00	619,692.00
其中：固定资产处置利得	619,692.00	56,453,713.00	619,692.00
政府补助	88,140,271.00	103,444,814.00	88,140,271.00
其他	716,432.00	2,326,263.00	716,432.00
合计	89,476,395.00	162,224,790.00	89,476,395.00

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
政府奖励	33,325,969.00	34,576,757.00	与收益相关
技改研发资金	54,814,302.00	68,868,057.00	与收益相关
合计	88,140,271.00	103,444,814.00	--

## 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	15,851,854.00	12,675,866.00	15,851,854.00
其中：固定资产处置损失	15,851,854.00	12,675,866.00	15,851,854.00
对外捐赠	9,628,296.00	6,268,056.00	9,628,296.00
其他	4,039,838.00	9,310,218.00	4,039,838.00
合计	29,519,988.00	28,254,140.00	29,519,988.00

## 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	230,678,602.00	221,068,622.00
递延所得税费用	-66,652,409.00	-30,058,365.00
合计	164,026,193.00	191,010,257.00

### (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	1,148,708,361.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	287,177,090.00
子公司适用不同税率的影响	-137,094,203.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,324,774.00
准予加计扣除的研发费	-13,850,826.00
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损影响	27,200,456.00
非应税收入的影响	-3,731,098.00
所得税费用	164,026,193.00

其他说明

本集团准予加计扣除的研发费主要是指符合国税发（1999）第49号文《企业技术开发费税前扣除管理办法的通知》与国发〔2006〕第006号文规定准予按照实际发生研发费加计扣除的研发费。在2006年后为鼓励研究开发技术，均可按照实际发生研发费的50%加计扣除。

## 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
退回货款		318,637,469.00
政府补助	88,140,271.00	103,444,814.00
银行存款利息收入	22,341,412.00	42,585,678.00
其他	55,677,705.00	1,699,912.00
合计	166,159,388.00	466,367,873.00

## (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
研究开发费	102,873,641.00	71,655,769.00
专业咨询费	16,924,235.00	11,683,012.00
维修费	98,338,326.00	66,882,224.00
办公费	31,808,000.00	19,783,131.00
业务招待费	25,160,956.00	23,778,228.00
其他	41,613,586.00	61,352,699.00
合计	316,718,744.00	255,135,063.00

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
浙江国镜厂区搬迁项目	65,000,000.00	
广玻公司归还借款	6,000,000.00	
成都久易贸易有限公司退回设备采购款		80,981,780.00
江西科伦厂区搬迁项目		20,000,000.00
其他		1,968,700.00
合计	71,000,000.00	102,950,480.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		6,424,806.00
合计		6,424,806.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	600,000,000.00	
票据保证金收回	37,200,163.00	7,842,680.00
合计	637,200,163.00	7,842,680.00

## (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
支付的票据保证金	47,920,748.00	37,200,163.00
质押贷款定期存单	380,000,000.00	
其他		372,449.00
合计	427,920,748.00	37,572,612.00

## 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	984,682,168.00	1,091,499,045.00
加：资产减值准备	153,162,683.00	160,109,856.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	432,936,867.00	265,981,607.00

无形资产摊销	63,409,965.00	59,703,878.00
长期待摊费用摊销	10,564,410.00	6,228,710.00
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）	15,232,162.00	-43,777,847.00
财务费用（收益以“-”号填列）	253,891,339.00	204,761,435.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,924,393.00	-1,952,197.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,379,239.00	-18,724,871.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,273,170.00	-11,333,494.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-328,011,965.00	-442,658,488.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-470,376,784.00	-509,627,794.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,821,895.00	290,164,005.00
经营活动产生的现金流量净额	1,218,735,938.00	1,050,373,845.00
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	1,601,855,202.00	2,242,888,506.00
减：现金的期初余额	2,242,888,506.00	2,350,835,698.00
现金及现金等价物净增加额	-641,033,304.00	-107,947,192.00

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （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	1,601,855,202.00	2,242,888,506.00
其中：库存现金	2,457,927.00	2,907,201.00
可随时用于支付的银行存款	1,599,397,275.00	2,239,981,305.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,601,855,202.00	2,242,888,506.00

## 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	427,920,748.00	所有权受限的货币资金主要为人民币 14,537,177 元的信用证保证金、人民币 33,383,571 元的银行承兑汇票保证金及用于质押贷款的 380,000,000 元定期存单。
固定资产	160,080,322.00	根据本公司与远东国际于 2014 年 11 月 20 日签订的相关协议，本公司以原值人民币 201,646,174 元的固定资产作为抵押，从远东国际获得人民币 200,000,000 元的三年期借款。于 2014 年 12 月 31 日，该抵押的固定资产账面净值为人民币 160,080,322 元。
合计	588,001,070.00	--

## 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	3,308,702.00	6.1190	20,245,948.00
欧元	251.00	7.4556	1,870.00
港币	29,019,991.00	0.7889	22,893,000.00
坚戈	40,145,387.00	0.0338	1,302,266.00
应收账款			
其中：美元	1,177,406.00	6.1190	7,204,547.00
短期借款			
其中：港币	433,270,000.00	0.7889	341,793,705.00
预收账款			
其中：美元	466,682.00	6.1190	2,855,627.00

(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

科伦KAZ注册地及主要经营地为哈萨克斯坦, 记账本位币是坚戈, 经营范围包括生产塑料输液瓶、小油针、粉针的生产线; 制造并销售塑料瓶、小油针; 贸易和采购活动; 消费品的批发和零售贸易, 应税产品除外; 对外经济活动, 包括出口和经济服务; 房产的组织、运营和租赁; 租赁房产、土地、设备, 租赁服务; 建筑、维修、组装、电气、保洁工程和调试工程; 投资活动; 与国外合伙人设立合资商业及制造业企业; 哈萨克斯坦法律不禁止的其他各类活动。

美国科伦注册地及主要经营地为美国新泽西州, 记账本位币是美元, 成立日期是2014年10月31日。

科伦国际注册地及主要经营地为中国香港, 记账本位币是港币, 经营范围包括进出口贸易、投资。

## 78、套期

不适用

## 79、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

无

### 5、其他原因的合并范围变动

(1) 广西科伦苏桥分公司于2014年9月25日注销。

(2) 广西科伦灵川分公司于2014年8月7日成立。

(3) 天津研究院于2014年8月1日成立。

- (4) 美国科伦于2014年10月31日设立。
- (5) 贵州科伦医贸于2014年11月3日成立。

## 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	
湖南科伦	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北科伦	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东科伦	山东省滨州市	山东省滨州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江西科伦	江西省抚州市	江西省抚州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
昆明南疆	云南省昆明市	云南省昆明市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
黑龙江科伦	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁民康	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
黑龙江药包	黑龙江省阿城市	黑龙江省阿城市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
科伦研究院	四川省成都市	四川省成都市	制造业	99.00%		非同一控制下企业合并
河南科伦	河南省安阳市	河南省安阳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江国镜	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	制造业	85.00%		非同一控制下企业合并
新疆科伦	新疆省	伊犁哈萨克自治州	制造业	51.00%		设立
伊犁川宁	新疆省	伊犁哈萨克自治州	制造业	95.00%		设立
广东科伦	广东省梅州市	广东省梅州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广西科伦	广西省灵川县	广西省灵川县	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
君健塑胶	四川省崇州市	四川省崇州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新迪医化	四川省邛崃市	四川省邛崃市	制造业	90.00%	10.00%	设立
抚州科伦	江西省福州市	江西省福州市	研究开发业	100.00%		设立
销售公司	四川省成都市	四川省成都市	贸易	100.00%		设立
科伦国际	香港	香港	进出口、投资业	100.00%		设立
贵州科伦	贵州省清镇市	贵州省清镇市	制造业	84.50%		非同一控制下企业合并
青山利康	四川省成都市	四川省成都市	制造业	56.00%		非同一控制下企业合并
福德生物	云南省腾冲市	云南省腾冲市	养殖业	70.00%		非同一控制下企业合并

科伦 KAZ	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	制造业	51.12%		设立
苏州研究院	江苏省苏州市	江苏省苏州市	研究开发业	100.00%		设立
天津研究院	天津市	天津市	研究开发业	100.00%		设立
贵州科伦医贸	贵州省清镇市	贵州省清镇市	贸易	85.00%		设立
美国科伦	美国	新泽西州	研究开发业	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
伊犁川宁	5.00%	-2,866,697.00		-3,623,258.00

## (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
伊犁川宁	1,224,200,049.00	5,458,100,407.00	6,682,300,456.00	6,752,665,624.00	2,100,000.00	6,754,765,624.00	868,283,422.00	3,773,359,179.00	4,641,642,601.00	4,654,673,820.00	2,100,000.00	4,656,773,820.00

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
伊犁川宁	538,729,715.00	-57,333,949.00	-57,333,949.00	-227,788,910.00	22,789,333.00	-21,064,312.00	-21,064,312.00	-4,069,848.00

## (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**

无

**(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**

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	16,579,493.00	14,678,365.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,152,868.00	190,252.00
--综合收益总额	7,152,868.00	190,252.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,650,147.00	15,794,485.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	905,664.00	1,761,945.00
--综合收益总额	905,664.00	1,761,945.00

**(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

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收款项自出具账单日起30至90天内到期。账款逾期时间较长的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的29%（2013年：26%）；于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的51%（2013年：59%）。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合除最终实际控制人借款外其他的借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

### 2014年末折现的合同现金流量

项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	2,049,889,916	-	-	-	2,049,889,916	1,987,793,705
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						
应付账款及其他应付款	1,785,475,102	-	-	-	1,785,475,102	1,785,475,102
其他流动负债	1,571,112,329	-	-	-	1,571,112,329	1,488,682,001
一年内到期的非流动负债	52,687,208	-	-	-	52,687,208	50,000,000
长期借款	122,854,479	764,205,688	273,800,000	-	1,160,860,167	850,000,000
应付债券	163,000,000	363,000,000	2,906,800,000		3,432,800,000	2,884,521,311
合计	5,745,019,034	1,127,205,688	3,180,600,000	-	10,052,824,722	9,046,472,119

### 2013年末折现的合同现金流量

项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	1,198,164,700	-	-	-	1,198,164,700	1,150,000,000
应付账款及其他应付款	1,454,878,079	-	-	-	1,454,878,079	1,454,878,079
其他流动负债	313,350,000	-	-	-	313,350,000	299,736,288
一年内到期的非流动负债	1,700,000	-	-	-	1,700,000	1,700,000
长期借款	3,429,479	52,687,208	-	-	56,116,687	50,000,000
应付债券	259,870,000	247,000,000	4,937,800,000	-	5,444,670,000	4,365,749,880

合计	3,231,392,258	299,687,208	4,937,800,000	-	8,468,879,466	7,322,064,247
----	---------------	-------------	---------------	---	---------------	---------------

### (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

a 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2014 年		2013 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	2.82%-4.675%	748,618,930	2.86%-4.675%	768,048,331
金融负债				
- 短期借款	4.5%-6.95%	-871,793,705	-	-
- 其他流动负债	5.60%	-1,488,682,001	4.45%	-299,736,288
- 应付债券	5.4%-7.8%	-2,884,521,311	5.40-7.80%	-4,365,749,880
合计		-4,496,378,087		-3,897,437,837

浮动利率金融工具：

项目	2014 年		2013 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	1,278,699,093	0.35%-0.385%	1,471,933,541
金融负债				
- 短期借款	6.6%-6.9%	-1,116,000,000	6.00%-6.90%	-1,150,000,000
- 长期借款	6.57%-7.8%	-850,000,000	6.765%	-50,000,000
合计		-687,300,907		271,933,541

### b 敏感性分析

于2014年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率每上升一百个基点将会导致本集团税前利润减少人民币6,873,009元（2013年：增加人民币2,719,335元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年的分析基于同样的假设和方法。

### (4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于12月31日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2014 年		2013 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	3,308,702	20,245,948	626,207	3,817,915
- 欧元	251	1,870	258	2,172
- 港币	29,019,991	22,893,000	474,342	372,942
- 坚戈	40,145,387	1,302,266	58,763,607	2,321,717
应收账款				
- 美元	1,177,406	7,204,547	2,658,468	16,208,414
预付账款				
- 欧元	-	-	921,112	7,754,750
短期借款				
- 港币	433,270,000	341,793,705	-	-
预收账款				
- 美元	466,682	2,855,627	275,297	1,678,458
资产负债表敞口净额				
- 美元	4,019,426	24,594,868	3,009,378	18,347,871
- 欧元	251	1,870	921,370	7,756,922
- 港币	-404,250,009	-318,900,705	474,342	372,942
- 坚戈	40,145,387	1,302,266	58,763,607	2,321,717

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

记账本位币	外币	平均汇率		报告日中间汇率	
		2014 年	2013 年	2014 年	2013 年
人民币	美元	6.1428	6.2124	6.119	6.0969
人民币	欧元	7.9373	8.2226	7.4556	8.4189
人民币	港币	0.7876	0.7985	0.7889	0.7862
人民币	坚戈	0.0345	0.0407	0.0338	0.0395

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于12月31日人民币对美元、欧元、港币和坚戈的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的增加/(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

2014 年 12 月 31 日	股东权益	净利润
------------------	------	-----

人民币对美元	-206,987	-206,987
人民币对欧元	-16	-16
人民币对港币	2,683,818	2,683,818
人民币对坚戈	-10,960	-10,960
合计	2,465,855	2,465,855

2013 年 12 月 31 日	股东权益	净利润
人民币对美元	-154,413	-154,413
人民币对欧元	-65,281	-65,281
人民币对港币	-3,139	-3,139
人民币对坚戈	-19,539	-19,539
合计	-242,372	-242,372

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、港币和坚戈的汇率变动使人民币贬值1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	408,057,207.00			408,057,207.00
（1）权益工具投资	408,057,207.00			408,057,207.00

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

于2014年12月31日，可供出售金融资产权益工具系本公司子公司科伦国际持有的利君国际（交易代码：2005）4.96%股份，其股价从香港交易及结算所有限公司网站（www.hkex.com.hk）直接取得。

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

本公司的控股股东为自然人刘革新，也为公司最终实际控制人。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
科伦斗山	本公司的合营企业
广玻公司	本公司的联营企业
格林泰科	本公司的联营企业

**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
科伦集团	同受最终实际控制人控制的公司

四川科伦健康产业有限公司 (“科伦健康”)	科伦集团持有该公司 100% 权益
四川惠丰天然药物发展有限公司 (“惠丰天然”)	科伦集团持有该公司 90% 权益
江西科伦医疗器械制造有限公司 (“科伦医械”)	科伦集团持有该公司 80% 权益
四川惠丰投资发展有限责任公司 (“惠丰投资”)	本集团和科伦集团员工持有惠丰投资权益
伊犁伊北煤炭有限责任公司 (“伊北煤炭”)	惠丰投资的子公司
伊犁恒辉淀粉有限公司 (“恒辉淀粉”)	惠丰投资的子公司
四川雪岭天然饮品有限公司 (“雪岭饮品”)	惠丰投资的子公司
四川康贝大药房连锁有限公司 (“四川康贝”)	惠丰投资持有该公司 90% 权益，股东刘绥华先生持有该公司 10% 权益
四川科伦医药贸易有限公司及其下属子公司 (“科伦医贸集团”)	惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益，科伦集团持有科伦医贸 30% 权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸 1.8% 权益
齐鲁制药有限公司 (“齐鲁制药”)	本公司高级管理人员王晶翼任齐鲁制药董事
四川科盟医药贸易有限公司 (“四川科盟”)	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一任四川科盟董事长
浙江万邦药业股份有限公司 (“浙江万邦”)	本公司董事于明德任浙江万邦董事
青海明胶有限责任公司 (“青海明胶”)	本公司独立董事张涛任青海明胶董事
程志鹏先生	股东、本公司董事、本公司高级管理人员
潘慧女士	股东、本公司董事、本公司高级管理人员
刘卫华先生	本公司监事会成员、本公司高级管理人员
刘绥华先生	股东、本公司高级管理人员
贺国生先生 (注释 2)	本公司监事会成员
刘思川先生	本公司董事、本公司高级管理人员
于明德先生	本公司董事
武敏女士	本公司董事
王广基先生 (注释 1)	本公司独立董事
张涛先生 (注释 1)	本公司独立董事
张腾文女士	本公司独立董事
张强先生 (注释 1)	本公司独立董事
刘洪先生 (注释 1)	本公司独立董事
种莹女士	最终实际控制人刘革新先生关系密切的家庭成员之一
郑昌艳女士	本公司监事会成员
薛维刚先生 (注释 2)	本公司监事会成员
陈得光先生	本公司高级管理人员
万阳浴先生	本公司高级管理人员
葛均友先生	本公司高级管理人员

卫俊才先生	本公司高级管理人员
王晶翼先生	本公司高级管理人员
乔晓光先生	本公司高级管理人员
谭鸿波先生	本公司高级管理人员
冯昊先生 (注释 3)	本公司高级管理人员
赖德贵先生 (注释 4)	本公司高级管理人员
熊鹰先生 (注释 5)	本公司高级管理人员
冯伟先生 (注释 6)	本公司高级管理人员

其他说明

注1：王广基先生、张涛先生于2014年5月21日在本公司股东大会上被任命为本公司独立董事；同日，张强先生、刘洪先生辞去本公司独立董事职务。

注2：贺国生先生于2014年4月24日在本公司第四届监事会第八次会议上被任命为本公司监事，同日，薛维刚先生辞去本公司监事职务。

注3：冯昊先生于2014年4月24日在本公司第四届董事会第十五次会议上被任命为本公司副总经理兼董事会秘书职务。

注4：赖德贵先生于2014年10月24日在本公司第四届董事会第二十四次会议上被任命为本公司副总经理兼财务总监职务。

注5：熊鹰先生于2014年1月27日辞去本公司副总经理兼董事会秘书职务。

注6：冯伟先生于2014年10月20日辞去本公司副总经理兼财务总监职务。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广玻公司	材料采购	80,173,586.00	58,165,351.00
科伦健康	材料采购		32,743.00
科伦医贸集团	材料采购	4,127,343.00	4,960,057.00
科伦斗山	材料采购	47,216,825.00	4,041,026.00
科伦医械	材料采购	267,436.00	1,831,848.00
惠丰天然	材料采购	139,563.00	
齐鲁制药	材料采购	3,511,412.00	1,730,370.00
青海明胶	材料采购	1,924,957.00	
浙江万邦	材料采购		2,051,282.00
伊北煤炭	材料采购	27,931,064.00	25,443,065.00

恒辉淀粉	委托加工	30,876,875.00	62,785,692.00
------	------	---------------	---------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科伦医贸集团	商品销售	716,432,697.00	557,424,843.00
广玻公司	商品销售	58,081.00	103,910.00
科伦医械	商品销售	11,043.00	30,714.00
科伦斗山	商品销售	67,563.00	
四川科盟	商品销售	899,316.00	1,313,282.00

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (4) 关联担保情况

本集团作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
科伦斗山	7,000,000.00	2013年05月02日	2015年05月01日	否

本集团作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘革新担保	80,000,000.00	2014年05月30日	2015年05月30日	否
刘革新担保	100,000,000.00	2014年05月30日	2015年05月30日	否
刘革新担保	100,000,000.00	2014年05月30日	2015年05月30日	否
刘革新担保	50,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月16日	否
刘革新担保	70,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月16日	否
刘革新、程志鹏担保	100,000,000.00	2014年05月14日	2015年05月13日	否
刘革新、潘慧担保	100,000,000.00	2014年10月16日	2015年10月15日	否
刘革新、程志鹏担保	50,000,000.00	2014年05月15日	2015年05月14日	否
刘革新、潘慧担保	100,000,000.00	2014年11月26日	2015年11月25日	否

刘革新担保	400,000,000.00	2014 年 10 月 28 日	2016 年 10 月 27 日	否
刘革新担保	200,000,000.00	2014 年 12 月 29 日	2016 年 12 月 28 日	否
刘革新、程志鹏、潘慧担保	40,000,000.00	2014 年 12 月 05 日	2015 年 12 月 04 日	否
刘革新、程志鹏、潘慧担保	26,000,000.00	2014 年 09 月 17 日	2015 年 09 月 17 日	否
刘革新、种莹担保	50,000,000.00	2014 年 10 月 24 日	2015 年 10 月 23 日	否
刘革新、种莹担保	100,000,000.00	2014 年 10 月 31 日	2015 年 10 月 30 日	否
刘革新、种莹担保	50,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2015 年 02 月 27 日	否
刘革新、种莹担保	50,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2015 年 02 月 27 日	否
刘革新、种莹担保	50,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2015 年 02 月 27 日	否
刘革新、种莹担保	100,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 27 日	否
刘革新、种莹、潘慧担保	50,000,000.00	2014 年 12 月 09 日	2015 年 11 月 04 日	否
刘革新、种莹、潘慧担保	80,000,000.00	2014 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 25 日	否
刘革新、种莹、潘慧担保	70,000,000.00	2014 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 25 日	否
科伦集团担保	30,000,000.00	2014 年 12 月 05 日	2015 年 12 月 04 日	否

本集团接受反担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
科伦斗山	科伦药业	7,000,000.00	2013年5月2日	2015年05月2日	否

### (5) 关联方资金拆借

1、2012年度，本公司拆借资金人民币12,000,000元予广玻公司，资金拆借年利率12%。2014年度，广玻公司偿还本公司本金人民币6,000,000元。2014年度本公司共计收取广玻公司拆借资金利息收入人民币1,470,000元(2013年：人民币1,578,700元)。

2、2014年度，本公司最终实际控制人刘革新先生向本公司提供人民币600,000,000元无息财务资助。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,124,332.00	11,100,000.00

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	科伦医贸集团	315,678,583.00		280,594,794.00	
应收账款	科伦医械			34,965.00	
应收账款	四川科盟			580,248.00	
应收票据	科伦医贸集团	76,566,685.00		21,241,466.00	
预付账款	科伦医贸集团			4,836.00	
预付账款	科伦斗山			315,200.00	
其他应收款	广玻公司	6,000,000.00		12,000,000.00	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科伦医贸集团	14,005.00	
应付账款	广玻公司	7,331,437.00	7,537,186.00
应付账款	伊北煤炭	3,632,526.00	6,149,683.00
应付账款	恒辉淀粉	11,730,459.00	
应付账款	科伦医械		1,197,735.00
应付账款	科伦斗山	6,691,854.00	
应付账款	齐鲁制药	1,762,220.00	271,803.00
应付账款	青海明胶	258,750.00	
预收账款	科伦医贸集团	32,839.00	916,575.00
其他应付款	科伦集团	44,000,000.00	44,000,000.00
长期应付款	刘革新先生	600,000,000.00	

**7、关联方承诺**

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

### 5、其他

不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承担

项目	2014年	2013年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	1,036,045,645.00	1,035,206,335.00
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	426,780,486.00	335,192,763.00
已签订的正在或准备履行的土地购买合同	26,649,780.00	34,687,780.00
合计	1,489,475,911.00	1,405,086,878.00

#### (2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2014年	2013年
1年以内(含1年)	3,669,678.00	6,571,077.00

1年以上2年以内 (含2年)	405,556.00	3,321,322.00
2年以上3年以内 (含3年)	241,111.00	3,321,322.00
3年以上		18,710,292.00
合计	4,316,345.00	31,924,013.00

本报告期，青山利康双流分厂区一期建设已基本完工并正式投入运营，因此青山利康于2014年3月与成都航利集团实业有限公司协议解除了租赁厂房协议，原协议总金额共计人民币52,000,000元，租赁期为2006年至2023年。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼

2013年2月16日，本公司在成都市武侯区人民法院起诉成都珈胜为法院受理（案号为（2013）武侯民初字第1366号），诉讼请求为：1）确认原告与被告于2010年9月21日签订的《投资协议书》及《补充协议》已依法解除；2）成都珈胜承担诉讼费用。该案件已于2014年移送至成都市中级人民法院（案号（2013）成民初字第1677号），并与下文所述（2013）成民初字第509号案件在成都市中级人民法院合并审理。成都市中级人民法院于2014年4月29日判决：1）科伦药业与成都珈胜2010年9月21日签订的《投资协议书》及《补充协议》于2011年4月12日依法解除；2）本案案件受理费100元由被告成都珈胜负担（四川省成都市中级人民法院（2013）成民初字第1677号民事判决书）。之后成都珈胜上诉至四川省高级人民法院。

2013年3月5日，成都珈胜在成都市中级人民法院起诉本公司为法院受理（案号为（2013）成民初字第509号），诉讼请求为：1）判令本公司停止违约行为：立即终止合作投资伊犁川宁，停止其在该公司的一切经营、生产活动；2）判令本公司赔偿成都珈胜损失共计人民币5,000万元；3）本公司承担诉讼费用。成都市中级人民法院于2014年4月29日判决：1）驳回成都珈胜的全部诉讼请求；2）受理费291,800元，保全费5,000元，均由成都珈胜负担（四川省成都市中级人民法院（2013）成民初字第509号民事判决书）。之后成都珈胜上诉至四川省高级人民法院。

2015年3月24日，本公司收到四川省高级人民法院分别作出的（2014）670/669号《民事判决书》，终审判决依法确认解除本公司与成都珈胜2010年度签订的《投资协议书》和《补充协议》；同时维持原成都市中级人民法院就案号为（2013）成民初字第509号的判决，驳回成都珈胜的上诉。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

## 2、利润分配情况

2015年3月27日，本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过2014年利润分配及资本公积转增股本方案为：以本公司2014年末总股本720,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.5元（含税），共分配现金股利人民币18,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2014年度股东大会审议批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

## 3、销售退回

不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十六、其他重要事项

### 分部信息

不适用

## 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	1,812,564,909.00	100.00%	1,985,092.00		1,810,579,817.00	1,515,749,351.00	100.00%	598,608.00		1,515,150,743.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,614,674.00		1,614,674.00	100.00%		1,614,674.00		1,614,674.00	100.00%	
合计	1,814,179,583.00	100.00%	3,599,766.00		1,810,579,817.00	1,517,364,025.00	100.00%	2,213,282.00		1,515,150,743.00

						00			
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	1,782,473,692.00		
1 年以内小计	1,782,473,692.00		
1 至 2 年	29,525,004.00	1,418,879.00	20.00%
3 年以上	566,213.00	566,213.00	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	566,213.00	566,213.00	100.00%
合计	1,812,564,909.00	1,985,092.00	

确定该组合依据的说明：

注\*：于2014年12月31日，1至2年的应收账款中包括应收集团内子公司账款人民币22,430,610元，该部分应收账款未计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,418,879.00元；本期收回或转回坏账准备金额32,395.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币916,451,984元，占应收账款年末余额合计数的51%。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,415,632,776.00	100.00%			9,415,632,776.00	7,561,198,763.00	100.00%			7,561,198,763.00
合计	9,415,632,776.00				9,415,632,776.00	7,561,198,763.00				7,561,198,763.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	9,327,632,122.00	7,456,143,216.00
关联方往来款	6,000,000.00	12,000,000.00
押金、保证金	15,384,283.00	7,231,555.00
其他	66,616,371.00	85,823,992.00
合计	9,415,632,776.00	7,561,198,763.00

## (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
伊犁川宁	关联方往来	5,958,292,475.00	3 年以内	63.00%	
湖南科伦	关联方往来	811,347,727.00	3 年以内	9.00%	
广西科伦	关联方往来	574,543,707.00	2 年以内	6.00%	
广东科伦	关联方往来	315,605,078.00	3 年以内	3.00%	
河南科伦	关联方往来	268,558,082.00	3 年以内	3.00%	
合计	--	7,928,347,069.00	--	84.00%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	2,339,027,395.00	144,827,639.00	2,194,199,756.00	1,770,025,803.00	144,827,639.00	1,625,198,164.00
对联营、合营企业投资	47,229,640.00		47,229,640.00	30,472,850.00		30,472,850.00
合计	2,386,257,035.00	144,827,639.00	2,241,429,396.00	1,800,498,653.00	144,827,639.00	1,655,671,014.00

## (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
湖南科伦	102,544,900.00			102,544,900.00		
黑龙江科伦	50,204,086.00			50,204,086.00		
黑龙江药包	21,630,000.00			21,630,000.00		
山东科伦	100,045,425.00			100,045,425.00		
江西科伦	20,748,151.00			20,748,151.00		
湖北科伦	29,907,978.00			29,907,978.00		
昆明南疆	53,003,127.00			53,003,127.00		
科伦研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
辽宁民康	53,002,921.00			53,002,921.00		
河南科伦	103,500,000.00	110,000,000.00		213,500,000.00		
浙江国镜	246,500,000.00			246,500,000.00		47,343,607.00
新疆科伦	51,000,000.00			51,000,000.00		
伊犁川宁	9,500,000.00			9,500,000.00		
广东科伦	24,300,000.00	75,700,000.00		100,000,000.00		24,300,000.00
广西科伦	144,000,000.00			144,000,000.00		73,184,032.00
君健塑胶	426,000,000.00			426,000,000.00		
新迪医化	63,000,000.00			63,000,000.00		
销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
科伦国际	13,535,920.00	382,301,592.00		395,837,512.00		
贵州科伦	20,603,295.00			20,603,295.00		
青山利康	206,000,000.00			206,000,000.00		
苏州研究院	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津研究院		1,000,000.00		1,000,000.00		

美国科伦					
贵州科伦医贸					
合计	1,770,025,803.00	569,001,592.00		2,339,027,395.00	144,827,639.00

## (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											
科伦斗山	14,678,36 5.00			7,152,868 .00			-5,251,74 0.00			16,579,49 3.00	
小计	14,678,36 5.00			7,152,868 .00			-5,251,74 0.00			16,579,49 3.00	
二、联营企业											
广玻公司	15,794,48 5.00			940,161.0 0			-1,050,00 2.00			15,684,64 4.00	
格林泰科		15,000,00 0.00		-34,497.0 0						14,965,50 3.00	
小计	15,794,48 5.00	15,000,00 0.00		905,664.0 0			-1,050,00 2.00			30,650,14 7.00	
合计	30,472,85 0.00	15,000,00 0.00		8,058,532 .00			-6,301,74 2.00			47,229,64 0.00	

## 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	4,386,501,967.00	2,305,752,332.00	4,108,884,969.00	2,229,838,314.00
其他业务	71,376,205.00	67,845,888.00	163,046,002.00	159,127,324.00
合计	4,457,878,172.00	2,373,598,220.00	4,271,930,971.00	2,388,965,638.00

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,800,000.00	16,576,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,058,532.00	1,952,197.00
处置长期股权投资产生的投资收益		10,292,467.00
合计	24,858,532.00	28,820,664.00

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,232,162.00	主要为处置固定资产净损益。
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）	88,140,271.00	主要包括企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,960,639.00	应收部分非全资子公司的少数股东资金占用利息。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000,000.00	转回 2013 年度应收广东科伦原股东计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,951,702.00	主要为捐赠支出。
减：所得税影响额	8,243,519.00	
少数股东权益影响额	1,248,509.00	
合计	83,425,018.00	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.78%	1.39	1.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.97%	1.28	1.28

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,358,678,378.00	2,280,088,669.00	2,029,775,950.00
应收票据	1,024,793,376.00	1,039,219,642.00	979,589,672.00
应收账款	1,621,275,186.00	2,170,850,809.00	2,623,137,339.00
预付款项	609,822,394.00	252,053,483.00	260,775,144.00
应收利息	25,793,007.00	40,333,690.00	79,222,199.00
其他应收款	83,557,482.00	204,326,652.00	183,080,038.00
存货	1,331,644,242.00	1,767,961,037.00	2,073,483,647.00
其他流动资产	250,042,529.00	431,888,212.00	475,085,736.00
流动资产合计	7,305,606,594.00	8,186,722,194.00	8,704,149,725.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			408,057,207.00
长期股权投资	28,520,653.00	30,472,850.00	47,229,640.00
固定资产	2,085,341,425.00	5,101,749,181.00	5,960,676,721.00
在建工程	3,701,743,016.00	2,852,281,447.00	4,341,321,555.00
工程物资	69,617,047.00	48,587,647.00	22,109,493.00
无形资产	987,518,068.00	1,048,164,836.00	979,668,847.00
开发支出	46,963,192.00	140,338,648.00	132,527,870.00
商誉	292,080,349.00	157,080,349.00	157,080,349.00
长期待摊费用	22,586,421.00	23,875,418.00	14,934,689.00
递延所得税资产	38,448,830.00	57,173,701.00	87,552,940.00
其他非流动资产	352,352,646.00	300,405,163.00	347,526,280.00
非流动资产合计	7,625,171,647.00	9,760,129,240.00	12,498,685,591.00
资产总计	14,930,778,241.00	17,946,851,434.00	21,202,835,316.00
流动负债：			

短期借款	503,000,000.00	1,150,000,000.00	1,987,793,705.00
应付票据	1,726,947.00	5,010,729.00	4,404,641.00
应付账款	822,803,750.00	1,340,059,991.00	1,641,524,659.00
预收款项	12,734,412.00	20,233,967.00	24,819,674.00
应付职工薪酬	21,734,891.00	25,774,278.00	23,776,460.00
应交税费	176,893,989.00	197,639,924.00	172,957,905.00
应付利息	75,848,631.00	120,392,547.00	115,966,174.00
其他应付款	74,855,084.00	114,818,088.00	143,950,443.00
一年内到期的非流动 负债		1,700,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	698,907,023.00	300,136,288.00	1,488,682,001.00
流动负债合计	2,388,504,727.00	3,275,765,812.00	5,653,875,662.00
非流动负债：			
长期借款	1,700,000.00	50,000,000.00	850,000,000.00
应付债券	3,274,852,062.00	4,365,749,880.00	2,884,521,311.00
长期应付款			600,000,000.00
专项应付款	20,000,000.00	40,000,000.00	65,000,000.00
递延收益	49,743,861.00	70,856,664.00	94,774,641.00
递延所得税负债	131,899,828.00	120,566,334.00	84,293,164.00
非流动负债合计	3,478,195,751.00	4,647,172,878.00	4,578,589,116.00
负债合计	5,866,700,478.00	7,922,938,690.00	10,232,464,778.00
所有者权益：			
股本	480,000,000.00	480,000,000.00	720,000,000.00
资本公积	4,644,951,077.00	4,644,853,761.00	4,415,117,459.00
其他综合收益	-99,667.00	-656,841.00	89,077,950.00
盈余公积	299,822,264.00	363,873,358.00	441,478,615.00
未分配利润	3,378,161,281.00	4,271,855,890.00	5,073,804,324.00
归属于母公司所有者权益 合计	8,802,834,955.00	9,759,926,168.00	10,739,478,348.00
少数股东权益	261,242,808.00	263,986,576.00	230,892,190.00
所有者权益合计	9,064,077,763.00	10,023,912,744.00	10,970,370,538.00
负债和所有者权益总计	14,930,778,241.00	17,946,851,434.00	21,202,835,316.00

## 5、其他

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动	变动说明
应收利息	79,222,199.00	40,333,690.00	96.42%	应收资金占用费增加。
长期股权投资	47,229,640.00	30,472,850.00	54.99%	对联营企业格林泰科股权投资。
在建工程	4,341,321,555.00	2,852,281,447.00	52.21%	相关工程项目继续增加投入。
工程物资	22,109,493.00	48,587,647.00	-54.50%	工程项目领用物资增加。
长期待摊费用	14,934,689.00	23,875,418.00	-37.45%	长期待摊费用摊销。
递延所得税资产	87,552,940.00	57,173,701.00	53.13%	可弥补亏损及未实现内部利润增加。

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动	变动说明
短期借款	1,987,793,705.00	1,150,000,000.00	72.85%	银行短期借款增加。
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	1,700,000.00	2841.18%	一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	1,488,682,001.00	300,136,288.00	396.00%	应付债券重分类所致。
长期借款	850,000,000.00	50,000,000.00	1600.00%	银行长期借款增加。
应付债券	2,884,521,311.00	4,365,749,880.00	-33.93%	应付债券重分类所致。
专项应付款	65,000,000.00	40,000,000.00	62.50%	子公司浙江国镜收到搬迁补偿款。
递延收益	94,774,641.00	70,856,664.00	33.76%	收到资产相关的政府补助增加。
递延所得税负债	84,293,164.00	120,566,334.00	-30.09%	资产摊销和处置增加。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘革新先生签名的2014年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人赖德贵先生及会计机构负责人黄俊先生签名并盖章的会计报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。