

证券代码：000661

股票简称：长春高新

编号：2014-43



长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
曹家兴	独立董事	因公出差	通过通讯方式出席本次会议并表决，无委托。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告	29
第十节 备查文件目录	118

释义

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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	长春高新	股票代码	000661
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春高新技术产业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长春高新		
公司的外文名称（如有）	Changchun High & New Technology Industries (Group) Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCHN		
公司的法定代表人	杨占民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周伟群	焦敏、刘思
联系地址	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层
电话	0431-85666367	0431-85666367
传真	0431-85675390	0431-85675390
电子信箱	zwq000661@vip.sohu.com	zwq000661@vip.sohu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	876,041,246.05	964,330,144.54	-9.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	106,374,179.24	148,521,231.32	-28.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,187,207.86	124,311,743.50	-15.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	183,113,304.88	185,661,787.00	-1.37%
基本每股收益（元/股）	0.81	1.13	-28.32%
稀释每股收益（元/股）	0.81	1.13	-28.32%
加权平均净资产收益率	8.53%	14.12%	-5.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,966,514,643.38	2,804,640,231.32	5.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,246,627,942.09	1,192,748,855.35	4.52%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,725.92	处置固定资产收益
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）	4,775,219.74	政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,275,565.38	产品报废损失、罚款等
减：所得税影响额	-895,020.77	
少数股东权益影响额（税后）	-2,807,022.17	
合计	1,186,971.38	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年1-6月份，公司以全面推进年初制定的各项经营指标为主线，认真查找影响和制约公司发展的主要问题，通过采取有效措施规避市场风险，最大限度地发挥自身优势，深挖内部潜力等方式来降低公司运行成本，提升盈利水平。

本报告期内，公司实现营业收入87,604.12万元，营业利润21,143.32万元，归属于上市公司股东的净利润10,637.42万元。

因受报告期内房地产结算收入下降和上年同期收回医药集团欠款2,974.62万元增加当期非经常性损益两项不可比因素的影响，本报告期内，公司合并报表实现营业收入和归属于上市公司股东的净利润分别比去年同期下降9.16%和28.38%。

具体分析如下：

1、公司医药产业延续良性发展态势，保持稳定增长。

本报告期内，公司医药企业通过挖潜增效，努力降低成本、费用，实现营业收入82,331.78万元，比上年同期79,477.46万元增长3.59%；实现营业利润23,171.16万元，比上年同期20,079.66万元增长15.40%；实现净利润19,033.73万元，比上年同期15,602.77万元增长21.99%。

其中：金赛药业通过规范市场，整合营销渠道，本期实现的营业收入同比增长7.38%，营业利润同比增长31.43%，净利润同比增长31.25%。

华康药业通过实施股权激励，本期实现的营业收入同比增长4.24%，营业利润同比增长17.45%，净利润同比增长18.59%。

百克生物水痘疫苗销售情况较上年同期稳中有升，但受迈丰药业本期亏损的影响，本报告期内实现的营业收入同比下降13.09%，营业利润同比下降37.51%，净利润同比下降29.17%。

2、房地产行业本期结算收入下降，对本期合并财务报表数据影响较大。

本报告期内，受上年建设施工周期的影响，公司房地产业务预售情况正常，预售房款总额为19,925.91万元，但由于尚未达到结算条件，导致本期结算收入下降。

本报告期内，房地产行业结算收入4,189.58万元，比去年同期15,254.01万元相比下降72.53%；实现净利润-477.63万元，比去年同期3,602.29万元相比下降113.26%。

2014年1-6月份，重点下属控股子公司主要财务数据指标请参见本节“主要子公司、参股公司分析”。

自2013年12月末至2014年6月末期间研发项目取得的进展情况列表如下：

序号	项目名称	类别	截至2014年6月末 项目进展	项目单位	备注
1	聚乙二醇重组人生长激素注射液（长效生长素）	治疗用生物制品9类	已获得生产批件，GMP认证阶段。	金赛	内源性生长激素缺乏引起的儿童生长缓慢
2	注射用重组人促卵泡激素	治疗用生物制品15类	申报生产，即将迎接GMP认证。	同上	用于不孕症
3	胸腺素α1	治疗用生物制品9类	申报生产，正在等待受理。	同上	治疗乙肝等疾病

4	水痘疫苗（新）	补充申请	申报生产	百克	预防水痘，注射2针，扩大使用人群
5	带状疱疹减毒活疫苗	预防用生物制品6类	即将获得临床批件	同上	预防带状疱疹
6	冻干狂犬疫苗	预防用生物制品15类	临床试验前准备	同上	预防狂犬病

（注：其他未取得新进展的研发项目仍以2013年年度报告中列示为准）

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	876,041,246.05	964,330,144.54	-9.16%	
营业成本	138,328,281.70	183,073,724.98	-24.44%	
销售费用	358,304,072.76	362,979,620.09	-1.29%	
管理费用	153,311,355.93	150,242,595.55	2.04%	
财务费用	-2,892,794.79	4,450,065.77	-165.01%	公司减少银行贷款使利息支出减少，同时存款利息收入增加。
所得税费用	37,605,023.27	38,623,231.09	-2.64%	
经营活动产生的现金流量净额	183,113,304.88	185,661,787.00	-1.37%	
投资活动产生的现金流量净额	-66,784,752.26	-102,800,920.63	-35.03%	公司本期购建固定资产等长期资产支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-123,969,878.01	-77,605,995.93	-59.74%	公司本期减少银行借款、增加现金股利分配。
现金及现金等价物净增加额	-7,525,964.17	5,232,468.39	-243.83%	公司筹资活动产生的现金流量净额减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司根据自身发展规划，积极组织实施和落实公司各项经营计划。报告期内，公司执行既定的经营计划与目标，整体营销能力继续提升，销售体系建设进一步规范，研发能力、管理效率和风险防范进一步提高。具体详见董事会报告中的本报告期内各主要产业经营情况说明。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制药业	818,772,992.09	108,379,465.81	86.76%	3.02%	1.63%	0.18%
房地产	41,895,781.00	22,641,611.69	45.96%	-72.53%	-66.57%	-9.64%
服务业	15,372,472.96	7,307,204.20	52.47%	-9.66%	-16.11%	3.66%
合计	876,041,246.05	138,328,281.70	84.21%	-9.16%	-24.44%	3.19%
分产品						
房地产	41,895,781.00	22,641,611.69	45.96%	-72.53%	-66.57%	-9.64%
基因工程药品\生 物类药品	546,386,428.50	49,661,954.14	90.91%	2.42%	-17.49%	2.19%
中成药	272,386,563.59	58,717,511.67	78.44%	4.24%	26.41%	-3.78%
服务业	15,372,472.96	7,307,204.20	52.47%	-9.66%	-16.11%	3.66%
合计	876,041,246.05	138,328,281.70	84.21%	-9.16%	-24.44%	3.19%
分地区						
华北地区	131,416,073.56	20,402,342.85	84.48%	6.62%	15.18%	-1.15%
东北地区	111,830,098.12	32,876,359.36	70.60%	-50.75%	-59.88%	6.69%
华东地区	325,703,180.15	42,660,857.06	86.90%	1.63%	0.49%	0.15%
华南地区	66,586,553.71	8,836,029.73	86.73%	2.03%	0.52%	0.20%
西北地区	29,917,563.13	4,616,893.52	84.57%	5.25%	1.58%	0.56%
华中地区	102,488,489.04	15,372,572.76	85.00%	0.67%	1.31%	-0.10%
西南地区	94,198,202.44	12,203,812.51	87.04%	0.62%	1.63%	-0.13%
国外	13,901,085.90	1,359,413.91	90.22%	212.33%	207.42%	0.16%
合计	876,041,246.05	138,328,281.70	84.21%	-9.16%	-24.44%	3.19%

四、核心竞争力分析

公司在企业管理及产品研发方面均一贯坚持“创新、专注”的经营理念，继续巩固在行业内已经具备的产品及市场竞争力。

在本报告期内，公司加大科技开发投入与市场开发投入，新药研发工作取得了较大的成绩，自主研发的优势产品获批抢占了先机。

公司对下属子公司实行投资管理型的管控模式，对控股企业在保持整体企业文化的基础上强调个性化发展，坚持创新驱动，为公司提供强有力的业绩支撑。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,019,141.70	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
荷兰 Mucosis B.V.公司	研发并销售新型粘膜接种的疫苗技术；研发并销售传染性疾病预防用疫苗；提炼知识产权和行业知识；授权疫苗技术、疫苗、知识产权和行业专业知识给第三方进行产品研发和销售。	10.00%

（2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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

（3）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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

（1）募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
无		

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉林华康药业股份有限公司	子公司	中、西药制造	血栓心脉宁、冠脉宁、银花泌炎灵	9,280 万	561,486,106.59	151,852,466.74	272,386,563.59	19,290,935.56	18,039,415.71
长春金赛药业有限责任公司	子公司	生物制药	基因重组人生长素、基因重组人粒细胞集落刺激因子	7,300 万	831,934,296.33	637,323,919.78	423,845,834.66	185,324,606.83	157,618,355.92
长春百克药业有限责任公司	子公司	新药研制、开发及技术咨询、技术服务	医药研发企业	1,700 万	2,952,043.85	1,688,223.91		-25,181.38	-16,848.04
长春百克生物科技股份公司	子公司	生物制药	水痘疫苗、狂犬疫苗	13000 万	595,568,546.69	306,101,689.57	127,085,428.45	27,096,098.63	14,679,537.17
长春高新房地产开发有限公司	子公司	基础设施、房地产开发建设	房地产	5,770 万	744,229,671.37	231,354,669.73	41,895,781.00	-2,865,143.99	-4,776,314.38

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

经本公司于2014年3月26日召开的第七届十七次董事会审议通过的《2013年度利润分配预案》如下：

2013年母公司报表期初未分配利润78,570,793.76元，2013年度实现归属于母公司净利润112,401,168.81元，本年提取法定盈余公积金11,240,116.88元，任意盈余公积金11,240,116.88元，分配2012年股利26,265,314.00元，累计可供股东分配的利润142,226,414.81元。

按照同股同权、同股同利的原则，以2013年末的总股本131,326,570股为基数，每10股派发现金2.50元(含税)，派发现金红利总额为32,831,642.50元；母公司剩余109,394,772.31元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行送红股和公积金转增股本。

自上述《2013年度利润分配预案》披露之后，公司通过多种方式与投资者，特别是中小投资者进行了沟通。公司投资者就本次利润分配预案提出了很多意见和建议，经综合考虑公司股东的意见和要求，结合公司发展战略及《公司章程》中有关现金分红的规定，经公司七届十九次董事会审议通过将《2013年度利润分配预案》修改如下：

2013年母公司报表期初未分配利润78,570,793.76元，2013年度实现归属于母公司净利润112,401,168.81元，本年提取法定盈余公积金11,240,116.88元，任意盈余公积金11,240,116.88元，分配2012年股利26,265,314.00元，累计可供股东分配的利润142,226,414.81元。

按照同股同权、同股同利的原则，以2013年末的总股本131,326,570股为基数，每10股派发现金4.00元(含税)，派发现金红利总额为52,530,628元；母公司剩余89,695,786.81元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行送红股和公积金转增股本。

本公司2013年度分红派息方案已获本公司于2014年6月11日召开的2013年年度股东大会审议通过,并于2014年6月20日刊登《2013年度分红派息方案实施公告》（公告编号：2014-38）。

本次分红派息股权登记日为2014年6月26日，除息日为2014年6月27日。本公司此次委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代派的现金红利已于2014年6月27日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

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：	是

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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

第五节 重要事项

一、公司治理情况

本报告期内，公司董事会审议通过了《未来三年（2014—2016年）股东回报规划》，并整体梳理修订了《公司章程》，进一步完善了公司治理结构。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
三湘都市报 于 2014 年 5 月 12 日发表文章《儿科医生曝医药代表操控医生滥开生长激素》，本公司于 2014 年 5 月 17 日刊登《关于媒体报道情况的自查公告》（公告编号：2014-28）。	2014 年 05 月 17 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网——《关于媒体报道情况的自查公告》（公告编号：2014-28）

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
荷兰 Mucosis B.V.公司	荷兰 Mucosis B.V.公司	3,000	截止到本报告期末，公司已投	本次 Mucosis 公司授权给百克生物的技术目前尚处		0.00%	否		2014 年 01 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网——

	股权		资 1,401.91 万元, 占被 投资公司 10%股份。	于临床前研究阶 段, 该产品的研发 并取得成果的时 间无法确定。						《下属子公司签 署重大合同公 告》(公告编号: 2014-03)
--	----	--	---	---	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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。

九、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
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
百克生物	2013 年 05 月 10 日	1,500	2013 年 05 月 22 日	1,500	连带责任保 证	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		1,500		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		1,500		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.20%				
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）				无				
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

无

(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

合同订立公 司方名称	合同订 立对方 名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否 关联 交易	关联 关系	截至报告 期末的执 行情况
---------------	------------------	------------	-----------------------------	-----------------------------	---------------------	----------------	------	--------------	----------------	----------	---------------------

			(如有)	(如有)							
Mucosis 公司与百克生物签署《关于新型呼吸道合胞病毒疫苗（SynGEM）和 Mimopath 技术的许可协议》	荷兰 Mucosis B.V. 公司	2014 年 01 月 06 日			中京民信(北京)资产评估有限公司	2013 年 12 月 31 日	本次协议的定价依据是参考 Mucosis 公司以往其他优先股股东的入股价格和对该项技术潜在的商业价值判断，按照双方商业谈判取得的。	3,000	否	无	已投资 1,401.91 万元
本公司下属控股子公司——华康药业”与其全体股东共同签署《增资扩股协议》。	华康药业除本公司外的其他全体股东	2014 年 06 月 23 日					华康药业拟以 3 元/股的价格发行 7,334 万股普通股股份，各股东同意以货币方式按其各自对公司的持股比例共同认购本次发行的股份。	22,000	否	无	尚未实施

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

除上述各小节内容之外，在报告期内发生或以前期间内发生但持续到本报告期的已披露的其他重要事项信息均请参见《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上刊登的公司公告。

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	2,825	0.00%						2,825	0.00%
3、其他内资持股	2,825	0.00%						2,825	0.00%
境内自然人持股	2,825	0.00%						2,825	0.00%
二、无限售条件股份	131,323,745	100.00%						131,323,745	100.00%
1、人民币普通股	131,323,745	100.00%						131,323,745	100.00%
三、股份总数	131,326,570	100.00%						131,326,570	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,959	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长春高新超达投	国有法人	21.67%	28,459,851	0	0	28,459,851	质押	10,200,000

资有限公司								
华泰证券股份有 限公司约定购回 专用账户	境内非国有法人	3.35%	4,396,700					
全国社保基金— 零九组合	境内非国有法人	2.37%	3,110,935					
张国荣	境内自然人	2.12%	2,783,639					
中国农业银行— 交银施罗德成长 股票证券投资基 金	境内非国有法人	1.66%	2,181,431					
交通银行—易方 达科讯股票型证 券投资基金	境内非国有法人	1.64%	2,151,757					
中国建设银行股 份有限公司—华 商动态阿尔法灵 活配置混合型证 券投资基金	境内非国有法人	1.55%	2,035,182					
中国工商银行— 易方达价值成长 混合型证券投资 基金	境内非国有法人	1.36%	1,786,455					
郑海若	境内自然人	1.36%	1,785,000					
中国光大银行股 份有限公司—摩 根士丹利华鑫资 源优选混合型证 券投资基金	境内非国有法人	1.36%	1,780,000					
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述 10 名股东中第一大股东与各法人股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东 持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东是否属于《上市公 司股东持股比例变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东 之间是否存在关联关系。报告期内公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持 股期限的事项。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类		数量

长春高新超达投资有限公司	28,459,851	人民币普通股	28,459,851
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	4,396,700	人民币普通股	4,396,700
全国社保基金一零九组合	3,110,935	人民币普通股	3,110,935
张国荣	2,783,639	人民币普通股	2,783,639
中国农业银行—交通施罗德成长股票证券投资基金	2,181,431	人民币普通股	2,181,431
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	2,151,757	人民币普通股	2,151,757
中国建设银行股份有限公司—华商动力阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,035,182	人民币普通股	2,035,182
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	1,786,455	人民币普通股	1,786,455
郑海若	1,785,000	人民币普通股	1,785,000
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	1,780,000	人民币普通股	1,780,000
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 10 名股东中第一大股东与各法人股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股比例变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。报告期内公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的事项。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张国荣除通过普通证券账户持有 3,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,780,639 股，实际合计持有 2,783,639 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☒ 是 ☐ 否

公司股东张国荣通过华泰证券股份有限公司约定购回专用账户涉及的本公司股份数量为4,251,700股,通过中信证券股份有限公司约定购回专用账户涉及的本公司股份数量1,330,923股。截至报告期末，张国荣约定回购账户涉及的本公司股份数量合计为5,582,623股，占公司总股本4.25%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨占民	总经理	辞任	2014 年 05 月 20 日	为了规范公司治理结构、加强公司经营班子建设，经本公司现任董事长兼总经理杨占民先生向本公司董事会提出申请，请求辞去其兼任的总经理职务。
周伟群	总经理	聘任	2014 年 05 月 20 日	经本公司董事会对初选人的个人简历、教育背景、工作实绩等情况的审查，并征求被提名人同意，同意聘任周伟群先生为公司总经理。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	600,108,465.47	607,634,429.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,586,740.94	30,628,198.97
应收账款	290,787,792.37	287,470,436.78
预付款项	270,774,223.80	166,273,983.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,679,345.40	133,247,282.74
买入返售金融资产		
存货	499,669,643.03	443,538,411.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,829,606,211.01	1,668,792,743.37
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,300,630.73	17,651,852.89
投资性房地产	52,332,082.85	53,626,060.73

固定资产	698,864,335.79	709,124,653.79
在建工程	180,971,113.89	171,533,461.82
工程物资	7,191,675.00	4,713,675.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	127,395,892.02	137,294,927.13
开发支出	19,294,907.26	8,917,214.64
商誉		
长期待摊费用	6,582,367.31	8,388,181.91
递延所得税资产	12,975,427.52	24,597,460.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,136,908,432.37	1,135,847,487.95
资产总计	2,966,514,643.38	2,804,640,231.32
流动负债：		
短期借款	72,500,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	78,356,949.81	81,232,496.43
预收款项	500,978,763.48	349,876,550.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	76,835,613.21	78,818,279.61
应交税费	3,420,222.89	39,517,990.96
应付利息		
应付股利	61,419.32	61,419.32
其他应付款	246,303,847.21	216,893,298.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	121,375,890.09	133,258,631.61
流动负债合计	1,099,832,706.01	997,658,667.23
非流动负债：		
长期借款	20,570,000.00	20,570,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债	2,411,852.31	2,411,852.31
其他非流动负债	94,168,111.83	80,376,992.02
非流动负债合计	117,149,964.14	103,358,844.33
负债合计	1,216,982,670.15	1,101,017,511.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	131,326,570.00	131,326,570.00
资本公积	262,249,742.76	262,214,207.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	84,832,878.02	84,832,878.02
一般风险准备		
未分配利润	768,218,751.31	714,375,200.07
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,246,627,942.09	1,192,748,855.35
少数股东权益	502,904,031.14	510,873,864.41
所有者权益（或股东权益）合计	1,749,531,973.23	1,703,622,719.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,966,514,643.38	2,804,640,231.32

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

2、母公司资产负债表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	280,729,252.51	214,375,717.84
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	63,266.30	63,266.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	157,486,595.38	135,496,282.82
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	438,279,114.19	349,935,266.96
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	397,289,593.14	397,289,593.14
投资性房地产	35,877,088.40	36,728,599.16
固定资产	50,677,954.68	51,907,951.23
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,793,995.78	9,973,856.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	493,638,632.00	495,900,000.23
资产总计	931,917,746.19	845,835,267.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	189,369.90	189,369.90
预收款项	203,133.77	146,486.82
应付职工薪酬	27,676,307.78	22,846,649.95
应交税费	-1,513,461.94	-2,418,957.54
应付利息		
应付股利	61,419.32	61,419.32
其他应付款	246,813,732.80	235,368,579.06
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	530,000.00	530,000.00
流动负债合计	273,960,501.63	256,723,547.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	273,960,501.63	256,723,547.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	131,326,570.00	131,326,570.00
资本公积	230,725,856.85	230,725,856.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	84,832,878.02	84,832,878.02
一般风险准备		
未分配利润	211,071,939.69	142,226,414.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	657,957,244.56	589,111,719.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	931,917,746.19	845,835,267.19

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

3、合并利润表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	876,041,246.05	964,330,144.54
其中：营业收入	876,041,246.05	964,330,144.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	664,237,705.89	709,222,387.76
其中：营业成本	138,328,281.70	183,073,724.98
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	16,048,659.71	36,537,300.51
销售费用	358,304,072.76	362,979,620.09
管理费用	153,311,355.93	150,242,595.55
财务费用	-2,892,794.79	4,450,065.77
资产减值损失	1,138,130.58	-28,060,919.14
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）	-370,363.86	7,567.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-370,363.86	7,567.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	211,433,176.30	255,115,324.54
加：营业外收入	4,963,741.09	4,696,904.67
减：营业外支出	10,878,812.65	19,119,189.82
其中：非流动资产处置损失	78,252.65	85,036.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	205,518,104.74	240,693,039.39
减：所得税费用	37,605,023.27	38,623,231.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,913,081.47	202,069,808.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	106,374,179.24	148,521,231.32
少数股东损益	61,538,902.23	53,548,576.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.81	1.13
（二）稀释每股收益	0.81	1.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	167,913,081.47	202,069,808.30

归属于母公司所有者的综合收益总额	106,374,179.24	148,521,231.32
归属于少数股东的综合收益总额	61,538,902.23	53,548,576.98

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

4、母公司利润表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,041,375.21	3,600,496.50
减：营业成本	990,244.80	990,244.80
营业税金及附加	176,684.94	181,946.84
销售费用		
管理费用	17,785,587.13	24,389,311.20
财务费用	-5,907,746.64	-3,377,475.60
资产减值损失	217,252.10	-26,814,489.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	130,596,800.00	106,932,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,376,152.88	115,163,758.58
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,376,152.88	115,163,758.58
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,376,152.88	115,163,758.58
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.92	0.88
（二）稀释每股收益	0.92	0.88
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	121,376,152.88	115,163,758.58

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

5、合并现金流量表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,038,151,735.30	934,909,117.14
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,739,248.25	78,364,126.39
经营活动现金流入小计	1,108,890,983.55	1,013,273,243.53
购买商品、接受劳务支付的现金	249,305,224.69	166,699,542.62
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	192,364,141.34	148,925,973.72
支付的各项税费	162,698,303.57	169,276,101.76
支付其他与经营活动有关的现金	321,410,009.07	342,709,838.43
经营活动现金流出小计	925,777,678.67	827,611,456.53
经营活动产生的现金流量净额	183,113,304.88	185,661,787.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		65,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,765,610.56	102,866,220.63
投资支付的现金	14,019,141.70	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,784,752.26	102,866,220.63
投资活动产生的现金流量净额	-66,784,752.26	-102,800,920.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	32,500,000.00	82,921,063.47
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	32,500,000.00	82,921,063.47
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,469,878.01	70,527,059.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,469,878.01	160,527,059.40
筹资活动产生的现金流量净额	-123,969,878.01	-77,605,995.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	115,361.22	-22,402.05
五、现金及现金等价物净增加额	-7,525,964.17	5,232,468.39
加：期初现金及现金等价物余额	607,634,429.64	440,356,836.41
六、期末现金及现金等价物余额	600,108,465.47	445,589,304.80

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

6、母公司现金流量表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,462,933.60	3,026,345.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	199,073,419.52	227,877,475.99
经营活动现金流入小计	202,536,353.12	230,903,820.99
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,137,256.73	16,472,080.58
支付的各项税费	3,390,585.84	4,034,284.66
支付其他与经营活动有关的现金	235,404,347.88	143,412,109.93
经营活动现金流出小计	248,932,190.45	163,918,475.17
经营活动产生的现金流量净额	-46,395,837.33	66,985,345.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	165,280,000.00	74,727,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	165,280,000.00	74,727,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,176.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		164,176.00
投资活动产生的现金流量净额	165,280,000.00	74,563,424.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,530,628.00	21,113,201.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,530,628.00	41,113,201.40
筹资活动产生的现金流量净额	-52,530,628.00	-41,113,201.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	66,353,534.67	100,435,568.42
加：期初现金及现金等价物余额	214,375,717.84	128,044,289.44
六、期末现金及现金等价物余额	280,729,252.51	228,479,857.86

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

7、合并所有者权益变动表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	
一、上年年末余额	131,326,570.00	262,214,207.26			84,832,878.02		714,375,200.07		510,873,864.41
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	131,326,570.00	262,214,207.26			84,832,878.02		714,375,200.07		510,873,864.41
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）		35,535.50					53,843,551.24		-7,969,833.27
（一）净利润							106,374,179.24		61,538,902.23

（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							106,374,179.24		61,538,902.23	167,913,081.47
（三）所有者投入和减少资本		35,535.50							1,574,464.50	1,610,000.00
1. 所有者投入资本									1,533,000.00	1,533,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		35,535.50							41,464.50	77,000.00
（四）利润分配							-52,530,628.00		-71,083,200.00	-123,613,828.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,530,628.00		-71,083,200.00	-123,613,828.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	131,326,570.00	262,249,742.76			84,832,878.02		768,218,751.31		502,904,031.14	1,749,531,973.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	131,326,570.00	256,357,265.40			62,352,644.26		479,222,528.76		374,600,391.96	1,303,859,400.38
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年初余额	131,326,570.00	256,357,265.40			62,352,644.26		479,222,528.76		374,600,391.96	1,303,859,400.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							122,257,242.32		5,201,376.98	127,458,619.30
（一）净利润							148,521,231.32		53,548,576.98	202,069,808.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							148,521,231.32		53,548,576.98	202,069,808.30
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-26,263,989.00		-48,347,200.00	-74,611,189.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,263,989.00		-48,347,200.00	-74,611,189.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	131,326,570.00	256,357,265.40			62,352,644.26		601,479,771.08		379,801,768.94	1,431,318,019.68

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	131,326,570.00	230,725,856.85			84,832,878.02		142,226,414.81	589,111,719.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	131,326,570.00	230,725,856.85			84,832,878.02		142,226,414.81	589,111,719.68
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							68,845,524.88	68,845,524.88
（一）净利润							121,376,152.88	121,376,152.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							121,376,152.88	121,376,152.88
（三）所有者投入和减少 资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者 权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-52,530,628.00	-52,530,628.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东） 的分配							-52,530,628.00	-52,530,628.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结 转								
1．资本公积转增资本（或 股本）								
2．盈余公积转增资本（或 股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	131,326,570.00	230,725,856.85			84,832,878.02		211,071,939.69	657,957,244.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	131,326,570.00	239,001,422.57			62,352,644.26		78,570,793.76	511,251,430.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,326,570.00	239,001,422.57			62,352,644.26		78,570,793.76	511,251,430.59
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）							88,899,769.58	88,899,769.58
（一）净利润							115,163,758.58	115,163,758.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							115,163,758.58	115,163,758.58
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的 金额								
3．其他								
（四）利润分配							-26,263,989.00	-26,263,989.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-26,263,989.00	-26,263,989.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	131,326,570.00	239,001,422.57			62,352,644.26		167,470,563.34	600,151,200.17

法定代表人： 杨占民

主管会计工作负责人： 朱兴功

会计机构负责人： 陈彤

三、公司基本情况

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

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策，会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负

债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

2) 购买或出售子公司股权的处理

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

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

3) 对子公司财务报表的调整

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

（2）外币财务报表的折算

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

现金流量表采用当期的平均汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

确认依据

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c. 属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率本公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

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

计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

①企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

②企业(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

③企业回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

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

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③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；

④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；

⑤权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项分类：本公司应收款项分为单项金额重大的应收款项、其他不重大的应收款项两类。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末欠款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项
------------------	---------------------------------

	定义为单向金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，依据账龄分析法计提坏账准备。根据公司董事会决议，资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；公司对收回可能性较小的应收款项全额计提坏账准备。合同明确收款期限的，收款期限内不计提坏账准备。公司销售产品形成的应收款项，帐龄在三年以上的，收回可能性较小，计提比例为 100%。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄组合	账龄分析法	对于没有客观证据表明已发生损失的应收款项，按照账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 100 万元，如果有客观证据表明已发生损失的，全额计提坏账准备，否则按账龄分析法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	1、有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，经董事会审议通过可不对其计提坏账准备。2、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务而且具有明显

	特征表明无法收回的应收款项；债务人逾期三年未履行偿债义务并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。3、对于实际发生的坏账经批准后作为坏账损失并冲销已计提的坏账准备。
--	---

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、自制半成品、委托加工材料、开发成本和开发产品。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货核算遵循历史成本原则，除房地产开发企业原材料采用计划成本计价外，其他各类存货购入时按实际成本计价，实际成本定义为购买价款、相关税费、运输费、保险费，对于房地产开发企业还包括借款费用；存货发出时采用加权平均法核算；开发产品按加权平均法结转成本。

公用配套设施的核算方法：不能有偿转让的公共配套设施，按受益开发产品建筑面积的比例，分配计入开发产品成本；能有偿转让的公用配套设施，以各配套设施项目作为独立的成本核算对象，归集所发生的成本。非经营性的配套设施建设如滞后于商品房的建设，在商品房完工时，则对非经营性的配套设施建设成本进行预提。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货采用历史成本与可变现净值孰低法计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因致使可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货减值准备；对房地产等开发商品、开发成本按相似区域可比较楼盘的实际交易价格，结合企业开发商品的层次、朝向、房型等因素确定预计售价，并扣减相应的销售费用、税金等因素计提减值准备。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 合并方式取得的长期股权投资：A、对于同一控制下的合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。B、对于非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照下列情况确定长期股权投资的初始投资成本。①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业当期损益。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。⑤企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量，购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。2) 对于以其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④以非货币性资产换入的长期股权投资，区分为具有商业实质和非具有商业实质的交换。具有商业实质的交换，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；非具有商业实质的交换，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，如涉及补价的，应按以下方法确定换入长期股权投资的初始投资成本：A、收到补价时，按换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；B、支付补价时，按换出资产的账面价值加上补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。⑤以债务重组方式换入的长期股权投资，公司以应当享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额首先冲减计提的减值准备，不足部分计入当期损益。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）后续计量及损益确认

若投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)或不足 50%以上，但通过其他方式能够控制被投资企业的，长期股权投资采用成本法核算，编制合并报表时按权益法调整。若投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上但不构成母子公司关系，或虽不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。对合营企业采用权益法核算。采用成本法核算的，在被投资单位宣告分派现金股利时确认投资收益。采用权益法核算的，会计期末按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。长期股权投资处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资具有共同控制的依据：A 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B 涉及合营企业

基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。2.确定对被投资具有重大影响的依据：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。（2）参与被投资单位的政策制定过程。（3）与被投资单位之间发生重要交易。（4）向被投资单位派出管理人员。（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期投资减值准备、年末公司对单项长期股权投资进行减值测试，如有客观证据表明该项投资发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产标准：用于出租获取租金收入的房屋建筑物。

（2）初始成本的确定：①外购的投资性房地产的成本，由购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出构成。②自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（3）后续支出的会计处理：同时满足下列条件的后续支出计入投资性房地产成本。①该项支出能够使有关的经济利益很可能流入企业；②支出成本能够可靠计量。

（4）后续会计计量：本公司投资性房地产采用成本模式计量。

（5）按固定资产模式计提折旧。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3.00%	5%

机器设备	12	3.00%	8%
电子设备	3-10	3.00%	33%
运输设备	5-10	3.00%	20%
其他设备	3-10	3.00%	20

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程是指建造中的厂房、设备及其他设施。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在办理竣工决算和验收手续交付使用后，按实际发生的全部支出转入固定资产。若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

会计期末，对在建工程逐项检查，若在建工程长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的，按可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提减值准备，并计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑损益等。

（2）借款费用资本化期间

因借款而发生的借款费用，在同时具备资产支付已经发生、借款费用已经发生和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等三个条件时，于发生时资本化。

（3）暂停资本化期间

若固定资产在购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用直至资产的购建活动重新开始。暂停借款费用资本化期间的借款费用计入当期损益。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予资本化的利息金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计价，取得时的实际成本按以下方法确定：

①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

②投资者投入的无形资产，按投资各方投资合同或协议约定的价值作为实际成本；

③非货币性资产交换方式换入无形资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；非具有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本。

④债务重组方式取得的无形资产的成本，按照无形资产的公允价值确定。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权预计使用寿命按照土地证的使用年限，其他技术预计使用寿命按照预计能够为企业带来经济利益的年限。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证使用年限	土地使用证
专利与非专利技术	5-10	预计能够为企业带来经济利益的年限
软件系统	10	预计能够为企业带来经济利益的年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

（4）无形资产减值准备的计提

无形资产预计可收回金额低于其账面价值差额计提减值准备。具体情况如下：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业所创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形；如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，将该项无形资产摊余价值全部转入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发， 并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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

本公司为开发新产品发生的外购专利、专有技术、配方（以下称“技术”）的处理原则：如果该技术能够单独对外转让，且接受方很容易找到，则该技术计入公司的无形资产，按照规定的年限摊销，计入开发支出；否则，一次性计入当期损益。由于药品开发的特殊性、长期性、不确定性高、投资大的特点，开发支出中属于研究费用及开发的药品获得Ⅲ期临床验收报告之前的支出，发生时直接计入当期损益，获得Ⅲ期临床验收报告之后的支出，发生时直接计入无形资产。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合一定条件，本公司将其确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

无

（2）权益工具公允价值的确定方法

无

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，③收入的金额能够可靠地计量，④相关的经济利益很可能流入企业，⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

- 1.相关的经济利益很可能流入企业；
- 2.收入的金额能够可靠地计量。

（3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

务成本；

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

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

按已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

（1）类型

本公司获得的政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

与资产相关的政府补助首先确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

无

（2）融资租赁会计处理

无

（3）售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无

（2）持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

企业所得税：

①公司控股子公司长春百克生物科技股份公司、长春金赛药业有限责任公司被认定为高新技术企业，按15%所得税税率计算缴纳企业所得税。

②公司控股子公司吉林省华康药业股份有限公司根据敦地税字（2002）66号文件转发吉林省人民政府办公厅吉政办函（2001）44号《关于延边州实施西部大开发有关问题的复函》，从2001年起按15%的所得税税率计算缴纳企业所得税。公司及其他控股子公司按25%所得税税率计算缴纳企业所得税。

3、其他说明

增值税

①长春金赛药业有限责任公司、长春百克生物科技股份公司及长春迈丰生物药业有限公司依据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）”的规定，按6%征收率计算缴纳增值税。

②其他公司按17%税率计算销项税额，按销项税扣除进项后的余额缴纳增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林华康药业股份有限公司	股份公司	吉林省敦化市	制药业	9,280	中、西药制造	4,896.00		51.00%	51.00%	是	77,621,520.68		
长春高新房地产开发有限责任公司	有限公司	吉林省长春市	房地产业	5,770	基础设施、房地产开发建设	5,770.00		100.00%	100.00%	是			

长春高新 物业有限公司	有限公司	吉林省 长春市	物业管理	560	物业管理与经营 及相关的有偿服 务	560.00		100.00%	100.00%	是			
长春金赛 药业有限 责任公司	有限公司	吉林省 长春市	制药业	7,300	生化药品制造	5,110.00		70.00%	70.00%	是	191,387,851.25		
长春高新 科贸大厦 有限公司	有限公司	吉林省 长春市	物业管理	4,961.42	房屋出租、物 业管理	4,961.42		100.00%	100.00%	是			
长春百克 药业有限 责任公司	有限公司	吉林省 长春市	制药业	1,700	新药研制、开 发及技术咨询、 技术服务	1,070.00		60.00%	60.00%	是	23,860,105.01		
长春百克 生物科技 股份公司	股份公 司	吉林省 长春市	制药业	13,000	药物、保健食品、 功能食品研制、 开发、技术咨询、 服务	6,000.00		46.15%	46.15%	是	168,801,660.06		
秦皇岛市 山海关药 业有限责 任公司	有限公 司	河北省 秦皇岛	制药业	1,500	颗粒剂、片剂、 硬胶囊剂的制 造、销售	1,415.00		48.11%	94.33%	是			
吉林迈丰 生物药业 有限公司	有限公 司	吉林省 长春市	制药业	5,000	片剂、硬胶囊、 小容量注射剂； 冻干粉针剂；疫 苗；原料药	5,578.00		46.15%	100.00%	是			
长春吉恩 赛斯医药 开发有限 责任公司	有限公 司	吉林省 长春市	医药开 发	10	医药开发	10.00		100.00%	100.00%	是			
长春莱威 科技有限 公司	有限公 司	吉林省 长春市	咨询、 策划	4,425.07	新药技术转让、 技术咨询、企业 策划	4,425.07		46.15%	100.00%	是			
长春华盛 环境工程 有限公司	有限公 司	吉林省 长春市	工程类	500	工程施工、咨询	500.00		100.00%	100.00%	是			
长春百益 制药有限 责任公司	有限公 司	吉林省 长春市	医药开 发	18,425	医药开发	13,425.00		61.54%	75.00%	是	41,232,894.13		
吉林圣亚 医药科技 有限公司	有限公 司	吉林省 长春市	医药开 发	2,000	医药开发	1,400.00		35.70%	70.00%	是			
吉林华康 食元生物 科技有限 公司	有限公 司	吉林省 敦化市	食品、 药品开 发	1000	食品、药品、生 物制品研制开发	1,000.00		51.00%	100.00%	是			
长沙贝诺 医院有限 责任公司	有限公 司	湖南省 长沙市	医疗卫 生	1726	内科、儿科、儿 童保健等诊治	900.00		44.32%	52.14%	是			
北京佰克 生物技术 有限公司	有限公 司	北京	医药开 发	500	技术推广服务， 医学研究（不含 诊疗活动）	350.00		32.31%	70.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益中 用于冲减 少数股 东损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股 东分担 的本期 亏损超 过少数 股 东在 该子公 司年初 所有 者权益 中所 享有份 额后的 余额
无													

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资 本	经营范 围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益中 用于冲减 少数股 东损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股 东分担 的本期 亏损超 过少数 股 东在 该子公 司年初 所有 者权益 中所 享有份 额后的 余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司下属子公司百克生物投资成立北京佰克生物技术有限公司，注册资本500万元，投资金额350万元，持股比例70%，本期纳入公司合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2014年01月15日北京佰克生物技术有限公司成立，注册资本500万元，本公司下属子公司百克生物投资350万元，占总股本的70%，纳入百克生物的合并报表范围，同时纳入公司合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因
无

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京佰克生物技术有限公司	4,792,120.91	-317,879.09

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

本公司下属子公司百克生物投资成立北京佰克生物技术有限公司，注册资本500万元，投资金额350万元，持股比例70%，本期纳入公司合并报表范围。

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明

8、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明

9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,267,444.46	--	--	290,065.61
人民币	--	--	1,267,444.46	--	--	290,065.61
银行存款：	--	--	598,841,021.01	--	--	607,344,364.03
人民币	--	--	562,499,383.72	--	--	597,891,260.05
美元	5,871,604.39	6.19	36,341,607.49	169,205.68	6.2855	1,063,542.30
欧元	3.55	8.39	29.80	3.55	8.3176	29.53
合计	--	--	600,108,465.47	--	--	607,634,429.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,586,740.94	30,628,198.97
合计	24,586,740.94	30,628,198.97

（2）期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	287,740,345.35	93.18%	14,387,017.27	5.00%	291,844,521.73	95.75%	14,592,226.08	5.00%
1 至 2 年	14,548,477.04	4.71%	1,454,847.71	10.00%	6,679,661.02	2.19%	667,966.11	10.00%
2 至 3 年	2,132,254.10	0.69%	426,450.82	20.00%	2,199,407.03	0.72%	439,881.40	20.00%
3 至 4 年	1,849,173.60	0.60%	739,669.45	40.00%	1,669,966.66	0.55%	667,986.66	40.00%
4 至 5 年	1,402,134.04	0.45%	560,853.61	40.00%	1,903,185.11	0.62%	761,274.04	40.00%
5 年以上	1,140,411.83	0.37%	456,164.73	40.00%	505,049.20	0.17%	202,019.68	40.00%
组合小计	308,812,795.96	100.00%	18,025,003.59	5.84%	304,801,790.75	100.00%	17,331,353.97	5.69%
合计	308,812,795.96	--	18,025,003.59	--	304,801,790.75	--	17,331,353.97	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	287,740,345.35	93.18%	14,387,017.27	291,844,521.73	95.75%	14,592,226.08
1 至 2 年	14,548,477.04	4.71%	1,454,847.71	6,679,661.02	2.19%	667,966.11
2 至 3 年	2,132,254.10	0.69%	426,450.82	2,199,407.03	0.72%	439,881.40
3 年以上	4,391,719.47	1.42%	1,756,687.79	4,078,200.97	1.34%	1,631,280.38
3 至 4 年	1,849,173.60	0.60%	739,669.45	1,669,966.66	0.55%	667,986.66
4 至 5 年	1,402,134.04	0.45%	560,853.61	1,903,185.11	0.62%	761,274.04
5 年以上	1,140,411.83	0.37%	456,164.73	505,049.20	0.17%	202,019.68
合计	308,812,795.96	--	18,025,003.59	304,801,790.75	--	17,331,353.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
国药控股股份有限公司	非关联方	9,618,747.08	1 年内	3.11%
浙江英特生物制品营销有限公司	非关联方	6,515,072.00	1 年内	2.11%
吉林省君健药业有限公司	非关联方	6,265,021.84	1 年内	2.03%
国药控股北京有限公司	非关联方	4,718,995.05	1 年内	1.53%
福建中鹭医药有限公司	非关联方	3,666,053.08	1 年内	1.19%
合计	--	30,783,889.05	--	9.97%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,149,284.57	0.69%	1,149,284.57	100.00%	4,649,284.57	2.99%	1,149,284.57	24.72%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	89,633,173.73	54.81%	4,481,658.09	5.00%	104,405,194.89	69.98%	5,220,037.73	5.00%
1 至 2 年	44,268,487.52	27.07%	4,426,848.75	10.00%	8,241,893.68	5.52%	824,189.37	10.00%
2 至 3 年	4,529,701.88	2.77%	906,241.11	20.01%	6,106,721.99	4.09%	1,221,344.40	20.00%
3 至 4 年	6,023,078.98	3.68%	2,409,231.56	40.00%	3,291,944.47	2.21%	1,316,777.78	40.00%
4 至 5 年	4,101,918.71	2.47%	1,640,767.47	40.00%	2,560,159.58	1.72%	1,024,063.84	40.00%
5 年以上	14,979,552.51	9.03%	5,991,820.95	40.00%	24,579,635.41	16.48%	9,831,854.16	40.00%
组合小计	163,535,913.33	98.45%	19,856,567.93	12.14%	149,185,550.02	98.30%	19,438,267.28	13.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,426,169.33	0.86%	1,426,169.33	100.00%	1,426,169.33	0.94%	1,426,169.33	100.00%

合计	166,111,367.23	--	22,432,021.83	--	155,261,003.92	--	22,013,721.18	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长春市东辉装潢有限公司	1,149,284.57	1,149,284.57	100.00%	逾期无法收回
合计	1,149,284.57	1,149,284.57	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	89,633,173.73	54.04%	4,481,658.09	104,405,194.89	69.98%	5,220,037.73
1 至 2 年	44,268,487.52	26.69%	4,426,848.75	8,241,893.68	5.52%	824,189.37
2 至 3 年	4,529,701.88	2.73%	906,241.11	6,106,721.99	4.09%	1,221,344.40
3 年以上	25,104,550.20	15.13%	10,041,819.98	30,431,739.46	20.40%	12,172,695.78
3 至 4 年	6,023,078.98	3.63%	2,409,231.56	3,291,944.47	2.21%	1,316,777.78
4 至 5 年	4,101,918.71	2.47%	1,640,767.47	2,560,159.58	1.72%	1,024,063.84
5 年以上	14,979,552.51	9.03%	5,991,820.95	24,579,635.41	16.48%	9,831,854.16
合计	163,535,913.33	--	19,856,567.93	149,185,550.02	--	19,438,267.28

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长春市城市建设档案馆	306,604.00	306,604.00	100.00%	逾期无法收回
长春市公安消防支队	110,000.00	110,000.00	100.00%	逾期无法收回
长春建筑设计院	21,000.00	21,000.00	100.00%	逾期无法收回

广州锦同辉有限公司	399,000.00	399,000.00	100.00%	逾期无法收回
吉林省红石药厂	349,565.33	349,565.33	100.00%	逾期无法收回
长春东光电子有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00%	逾期无法收回
合计	1,426,169.33	1,426,169.33	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
北京佰克生物技术有限公司	转为投资款	2013 年末，因工商注册手续未办理完毕，暂挂帐，故未计提坏帐准备。	0.00	3,500,000.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
无			

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
永长工程	项目合作	28,761,119.52	1 年以上	17.34%
长春高新技术产业开发区财政局	同受最终控制方控制单位	7,099,974.00	1-4 年	4.28%
敦化市瑞隆药业有限责任公司	联营企业	5,668,810.73	1-2 年	3.42%
长春市住房公积金管理中心	非关联方	4,315,500.00	1 年以上	2.60%
代垫物业维修基金	非关联方	1,501,305.20	1 年以上	0.91%
合计	--	47,346,709.45	--	28.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
敦化市瑞隆药业有限责任公司	联营企业	5,668,810.73	3.42%
长春高新技术产业开发区财政局	同受最终控制方控制单位	7,099,974.00	4.28%
合计	--	12,768,784.73	7.70%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收
------	--------	------	------	--------	--------	--------	----------

	名称						到预计金额的原因 (如有)
无							

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	156,144,537.37	57.67%	149,088,206.89	89.67%
1 至 2 年	98,699,733.01	36.45%	8,511,522.64	5.12%
2 至 3 年	7,289,936.84	2.69%	8,051,757.44	4.84%
3 年以上	8,640,016.58	3.19%	622,497.00	0.37%
合计	270,774,223.80	--	166,273,983.97	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国第四冶金建设有限责任公司	非关联方	46,553,288.01	1 年以内	未到结算期
长春建设股份有限公司	非关联方	31,586,757.23	1 年以内	未到结算期
长春建工集团有限公司	非关联方	17,031,510.22	1 年以内	未到结算期
长春建工集团吉泽建设有限公司	非关联方	12,898,277.85	1 年以内	未到结算期
吉林省美通科技有限公司	非关联方	11,578,353.03	1 年以内	未到结算期
合计	--	119,648,186.34	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,786,103.18		79,786,103.18	57,440,914.52		57,440,914.52
在产品	48,246,066.63		48,246,066.63	29,709,384.64		29,709,384.64
库存商品	77,016,237.90		77,016,237.90	83,298,550.82		83,298,550.82
低值易耗品	3,241,399.35		3,241,399.35	14,481,691.19		14,481,691.19
开发产品	97,611,491.17		97,611,491.17	107,125,994.50		107,125,994.50
开发成本	186,830,139.17		186,830,139.17	146,748,285.29		146,748,285.29
包装物	6,938,205.63		6,938,205.63	4,733,590.31		4,733,590.31
合计	499,669,643.03		499,669,643.03	443,538,411.27		443,538,411.27

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
敦化市瑞隆药	21.62%	42.39%	36,039,013.74	16,912,551.81	19,126,461.93	6,713,263.36	-874,951.54

业有限责任公 司							
-------------	--	--	--	--	--	--	--

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

8、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
吉林银行	成本法	2,000,000.00	4,443,095.20		4,443,095.20	0.05%	0.05%				
长春高新东光电子有限公司	成本法	303,358.18	303,358.18		303,358.18	4.00%	4.00%				
敦化市瑞龙药业有限责任公司	权益法	5,007,296.80	2,905,399.51	-370,363.86	2,535,035.65	21.62%	42.39%				
永长小区	成本法	8,900,000.00	8,900,000.00		8,900,000.00				8,900,000.00		
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	3.45%	3.45%				
荷兰 Mucosis B.V.公司	成本法	14,019,141.70		14,019,141.70	14,019,141.70	4.62%	10.00%				
合计	--	40,229,796.68	26,551,852.89	13,648,777.84	40,200,630.73	--	--	--	8,900,000.00		

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明

9、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,240,519.79			93,240,519.79
1.房屋、建筑物	93,240,519.79			93,240,519.79
二、累计折旧和累计摊销合计	39,614,459.06	1,293,977.88		40,908,436.94
1.房屋、建筑物	39,614,459.06	1,293,977.88		40,908,436.94
三、投资性房地产账面净值合计	53,626,060.73	-1,293,977.88		52,332,082.85
1.房屋、建筑物	53,626,060.73	-1,293,977.88		52,332,082.85
五、投资性房地产账面价值合计	53,626,060.73	-1,293,977.88		52,332,082.85
1.房屋、建筑物	53,626,060.73	-1,293,977.88		52,332,082.85

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,293,977.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

10、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	999,868,299.35	26,084,606.29	9,191,767.40	1,016,761,138.24
其中：房屋及建筑物	445,116,781.85	4,020,294.32	0.00	449,137,076.17
机器设备	499,743,828.62	20,714,584.24	8,811,861.00	511,024,117.44

运输工具	38,698,784.22	756,701.31		0.00	39,455,485.53
其他管理设备	16,308,904.66	593,026.42		379,906.40	16,522,024.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	276,832,729.46		32,820,099.63	5,666,942.74	303,985,886.35
其中：房屋及建筑物	91,792,361.05		6,731,451.97	0.00	98,523,813.02
机器设备	162,489,921.07		22,916,423.55	5,392,532.80	180,013,811.82
运输工具	13,199,370.77		1,952,089.35	0.00	15,151,460.12
其他管理设备	9,351,076.57		1,220,134.76	274,409.94	10,296,801.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	723,035,569.89	--			712,775,251.89
其中：房屋及建筑物	353,324,420.80	--			350,613,263.15
机器设备	337,253,907.55	--			331,010,305.62
运输工具	25,499,413.45	--			24,304,025.41
其他管理设备	6,957,828.09	--			6,225,223.29
四、减值准备合计	13,910,916.10	--			13,910,916.10
其中：房屋及建筑物	5,522,649.01	--			5,522,649.01
机器设备	8,180,963.10	--			8,180,963.10
其他管理设备		--			
五、固定资产账面价值合计	709,124,653.79	--			698,864,335.79
其中：房屋及建筑物	347,801,771.79	--			345,090,614.14
机器设备	329,072,944.45	--			322,829,342.52
运输工具	25,499,413.45	--			24,304,025.41
其他管理设备	6,750,524.10	--			6,225,223.29

本期折旧额 32,820,099.63 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,320,294.32 元。

（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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
金赛药业老厂区办公楼及厂房	正在办理中	2014 年
金赛药业新厂区厂房	正在办理中	2014 年

固定资产说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
百克生物疫苗基地	133,417,535.93		133,417,535.93	122,522,669.23		122,522,669.23
百益车间及锅炉房	45,681,443.67	9,226,059.16	36,455,384.51	42,315,102.91	9,226,059.16	33,089,043.75
金赛药业新厂区建设	9,537,159.20		9,537,159.20	9,742,309.36		9,742,309.36
华康固体二车间				3,983,394.32		3,983,394.32
凝胶剂车间改造				1,463,000.00		1,463,000.00
老厂区水系统改造	1,102,800.00		1,102,800.00	420,000.00		420,000.00
其他	458,234.25		458,234.25	313,045.16		313,045.16
合计	190,197,173.05	9,226,059.16	180,971,113.89	180,759,520.98	9,226,059.16	171,533,461.82

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
百克	639,000,000.00	122,522,669.23	10,894,866.70			20.88%	40%	1,028,444.47	485,333.34	6.40%	银行	133,417,535.93

生物 疫苗 基地											贷款 \自 筹	
百益 车间 及锅 炉房	65,353,059.16	42,315,102.91	3,366,340.76			64.75%	70%				自筹	45,681,443.67
金赛 药业 新厂 区建 设	61,011,055.29	9,742,309.36	3,424,849.84	3,630,000.00		90.00%	90%				自筹	9,537,159.20
华康 固体 二车 间	4,000,000.00	3,983,394.32	36,900.00	4,020,294.32		100.51%	100%				自筹	0.00
凝胶 剂车 间改 造	1,670,000.00	1,463,000.00	207,000.00	1,670,000.00		100.00%	100%				自筹	0.00
金赛 老厂 区水 系统 改造	2,080,000.00	420,000.00	682,800.00			53.02%	53%				自筹	1,102,800.00
其他	6,602,000.00	313,045.16	145,189.09			5.00%	5%				自筹	458,234.25
合计	779,716,114.45	180,759,520.98	18,757,946.39	9,320,294.32		--	--	1,028,444.47	485,333.34	--	--	190,197,173.05

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
百益车间及锅炉房	9,226,059.16			9,226,059.16	
合计	9,226,059.16			9,226,059.16	--

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
无		

（5）在建工程的说明

无

12、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
百克生物在建工程用物资	4,713,675.00	2,478,000.00		7,191,675.00

合计	4,713,675.00	2,478,000.00		7,191,675.00
----	--------------	--------------	--	--------------

工程物资的说明

无

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	300,043,071.62	1,610,000.00		301,653,071.62
专利与非专利技术	161,534,684.20	1,610,000.00		163,144,684.20
土地使用权	135,926,141.86			135,926,141.83
软件系统	2,497,245.56			2,497,245.56
金赛车位	85,000.00			85,000.00
二、累计摊销合计	162,180,038.25	11,509,035.11		173,689,073.36
专利与非专利技术	142,430,983.07	9,650,211.53		152,081,194.60
土地使用权	18,540,856.10	1,692,534.00		20,233,390.10
软件系统	1,123,199.08	166,289.58		1,289,488.66
金赛车位	85,000.00			85,000.00
三、无形资产账面净值合计	137,863,033.37	-9,899,035.11		127,963,998.26
专利与非专利技术	19,103,701.13	-8,040,211.53		11,063,489.60
土地使用权	117,385,285.76	-1,692,534.00		115,692,751.73
软件系统	1,374,046.48	-166,289.58		1,207,756.90
金赛车位	0.00			
四、减值准备合计	568,106.24			568,106.24
专利与非专利技术	568,106.24			568,106.24
土地使用权				
软件系统				
金赛车位				
无形资产账面价值合计	137,294,927.13	-9,899,035.11		127,395,892.02
专利与非专利技术	18,535,594.89			10,495,383.36
土地使用权	117,385,285.76			115,692,751.73
软件系统	1,374,046.48			1,207,756.90
金赛车位				

本期摊销额 11,509,035.11 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
长效重组人生长激素(PEG-GH)	8,917,214.64	1,760,733.66			10,677,948.30
注射用重组人促卵泡激素		8,529,958.96			8,529,958.96
林蛙颗粒制备方法		87,000.00			87,000.00
合计	8,917,214.64	10,377,692.62			19,294,907.26

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 18.43%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
固定资产改造	8,388,181.91		1,805,814.60		6,582,367.31	
合计	8,388,181.91		1,805,814.60		6,582,367.31	--

长期待摊费用的说明

15、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,908,235.01	6,696,531.76
可抵扣亏损		99,908.04
在建工程减值准备	1,383,908.87	1,383,908.87
未实现内部利润		
递延收益	4,683,283.64	4,665,514.31
预提销售费用		11,751,597.06
小计	12,975,427.52	24,597,460.04
递延所得税负债：		

固定资产加速折旧	657,709.13	657,709.13
未实现内部交易利润	1,754,143.18	1,754,143.18
小计	2,411,852.31	2,411,852.31

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	0.00	99,908.04
合计	0.00	99,908.04

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	期末数	期初数	备注
无			

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无		
可抵扣差异项目		
无		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	12,975,427.52		24,597,460.04	
递延所得税负债	2,411,852.31		2,411,852.31	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	39,345,075.15	1,138,130.58			40,483,205.73
五、长期股权投资减值准备	8,900,000.00				8,900,000.00
七、固定资产减值准备	13,910,916.10				13,910,916.10
九、在建工程减值准备	9,226,059.16				9,226,059.16
十二、无形资产减值准备	568,106.24				568,106.24
合计	71,950,156.65	1,138,130.58			73,088,287.23

资产减值明细情况的说明

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	64,500,000.00	60,000,000.00
合计	72,500,000.00	98,000,000.00

短期借款分类的说明

注1：抵押借款主要系本公司之下属公司山海关药业向秦皇岛市商业银行股份有限公司山海关支行借款并以房屋及土地使用权抵押。

注2：本公司期末短期借款不存在到期未偿还和到期以后展期的情况。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

18、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,569,440.08	39,161,916.05
1 至 2 年	21,890,657.21	29,406,001.28
2 至 3 年	7,885,030.42	5,689,650.86
3 年以上	7,011,822.10	6,974,928.24
合计	78,356,949.81	81,232,496.43

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄在一年以上应付款项尚未支付原因为尚未结算。

19、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	478,961,631.45	320,674,680.43
1 至 2 年	6,072,205.28	22,194,994.13
2 至 3 年	10,510,614.40	3,823,402.75
3 年以上	5,434,312.35	3,183,473.65
合计	500,978,763.48	349,876,550.96

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

无		
---	--	--

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本年预收款主要是商品房预售款。

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,980,959.33	101,177,366.28	108,140,474.51	64,017,851.10
二、职工福利费		4,311,519.91	4,311,519.91	
三、社会保险费	31,074.73	14,141,757.71	11,244,094.55	2,928,737.89
其中：1、医疗保险费	-3,267.03	3,308,384.19	3,304,818.18	298.98
2、基本养老保险费	32,220.76	9,386,378.96	6,654,549.75	2,764,049.97
3、失业保险费	1,993.26	743,449.97	467,318.70	278,124.53
4、工伤保险费	11.57	325,155.52	385,443.63	-60,276.54
5、生育保险费	16.17	288,491.32	342,066.54	-53,559.05
6、年金缴费	100.00	89,897.75	89,897.75	100.00
四、住房公积金	314,907.29	5,129,611.30	4,737,538.30	706,980.29
六、其他	7,491,338.26	3,730,536.80	2,039,831.13	9,182,043.93
合计	78,818,279.61	128,490,792.00	130,473,458.40	76,835,613.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,917,068.37 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	20,060,555.35	20,283,725.84
营业税	-19,976,776.26	-13,238,374.83
企业所得税	1,264,912.02	26,384,152.26
个人所得税	3,328,309.14	4,645,142.00
城市维护建设税	1,350,755.13	1,814,548.88
土地增值税	-7,615,892.28	-5,441,342.76
房产税	2,566,355.33	2,375,319.27

土地使用税	1,395,655.97	1,316,563.08
教育费附加	1,046,348.49	1,378,446.22
文化事业建设费		-189.00
合计	3,420,222.89	39,517,990.96

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
长春市二建公司	50,400.00	50,400.00	暂时未付
社会公众股	2,971.56	2,971.56	暂时未付
内部职工股	8,047.76	8,047.76	暂时未付
合计	61,419.32	61,419.32	--

应付股利的说明

23、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含一年）	141,173,816.37	139,796,637.01
1-2 年（含二年）	46,674,575.05	28,718,095.11
2-3 年（含三年）	12,442,988.13	7,449,546.59
3 年以上	46,012,467.66	40,929,019.63
合计	246,303,847.21	216,893,298.34

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提水电蒸汽	530,000.00	530,000.00
预提土地增值税	34,773,804.17	41,345,110.24
预提销售费用	76,695,268.08	81,756,969.53
预提怡众名城配套费用	9,376,817.84	9,626,551.84
合计	121,375,890.09	133,258,631.61

其他流动负债说明

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	17,650,000.00	17,650,000.00
信用借款	2,920,000.00	2,920,000.00
合计	20,570,000.00	20,570,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司吉林省分行	2013 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	人民币元	6.89%		15,000,000.00		15,000,000.00
敦化市财政局	2006 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 27 日	人民币元	3.55%		2,650,000.00		2,650,000.00
长春市财政局			人民币元	3.55%		2,920,000.00		2,920,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,570,000.00	--	20,570,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	94,168,111.83	80,376,992.02
合计	94,168,111.83	80,376,992.02

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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
华康新产品开发政府补助	37,451,927.96	1,000,000.00	2,093,150.00		36,358,777.96	与资产相关
金赛重组人生长激素多剂型成果产业化	6,869,495.31				6,869,495.31	与资产相关
华康工业园建设	5,700,000.00				5,700,000.00	与资产相关
金赛十二五重大专项国家补助资金	5,554,242.82	4,507,930.00			10,062,172.82	与资产相关
迈丰人用狂犬疫苗	4,469,379.80		460,885.02		4,008,494.78	与资产相关
百克生物水痘项目 GMP 升级改造	3,560,000.00		148,333.32		3,411,666.68	与资产相关
金赛外用凝胶高技术产业化	3,000,000.00		125,000.00		2,875,000.00	与资产相关
重组人粒细胞集落刺激因子注射液技术改造	2,700,000.00	352,000.00	472,000.00		2,580,000.00	与资产相关
百克生物艾塞那肽及减毒活疫苗	2,240,000.00				2,240,000.00	与资产相关
百克生物鼻喷式流感减毒活疫苗新药创制项目	2,000,000.00		83,333.34		1,916,666.66	与资产相关
百克生物重大传染病防治专项经费	1,652,644.00				1,652,644.00	与资产相关
百克生物收到政府奖励资金	1,477,046.58	809,000.00	876,684.72		1,409,361.86	与资产相关
金赛药业长春高新区长白慧谷英才计划资金	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
百克药业艾滋病疫苗专项资金	897,255.55	233,200.00	8,333.34		1,122,122.21	与资产相关
华康科技富民强县项目	755,000.00	350,000.00	57,500.00		1,047,500.00	与资产相关
百克生物贷款贴息	450,000.00		450,000.00		0.00	与资产相关
百克生物多肽药物和疫苗孵化 基地建设及新药开发	200,000.00				200,000.00	与资产相关
人乳头瘤病毒疫苗研制与开发	200,000.00				200,000.00	与资产相关
百益艾塞那肽研究项目		220,000.00			220,000.00	与资产相关
百克生物流感减毒活疫苗的研究开发		210,000.00			210,000.00	与收益相关
百克生物重组疫苗通用载体构建与 应用技术平台专项资金		7,384,209.55			7,384,209.55	与收益相关
银花泌炎灵二次开发		3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关

合计	80,376,992.02	18,566,339.55	4,775,219.74		94,168,111.83	--
----	---------------	---------------	--------------	--	---------------	----

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	131,326,570.00						131,326,570.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	159,549,478.78			159,549,478.78
其他资本公积	102,664,728.48	35,535.50		102,700,263.98
合计	262,214,207.26	35,535.50		262,249,742.76

资本公积说明

下属控股子公司少数股东投入无形资产增加资本公积，公司按持股比例同比增加。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,731,501.22			54,731,501.22
任意盈余公积	30,101,376.80			30,101,376.80
合计	84,832,878.02			84,832,878.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	714,375,200.07	--
调整后年初未分配利润	714,375,200.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,616,361.37	--
应付普通股股利	52,530,628.00	

期末未分配利润	768,218,751.31	--
---------	----------------	----

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	876,041,246.05	964,330,144.54
营业成本	138,328,281.70	183,073,724.98

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药业	818,772,992.09	108,379,465.81	794,774,579.59	106,643,021.57
房地产	41,895,781.00	22,641,611.69	152,540,135.00	67,720,549.23
服务业	15,372,472.96	7,307,204.20	17,015,429.95	8,710,154.18
合计	876,041,246.05	138,328,281.70	964,330,144.54	183,073,724.98

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	41,895,781.00	22,641,611.69	152,540,135.00	67,720,549.23
基因工程药品\生物类药品	546,386,428.50	49,661,954.14	533,465,639.16	60,191,418.95
中成药	272,386,563.59	58,717,511.67	261,308,940.43	46,451,602.62

服务业	15,372,472.96	7,307,204.20	17,015,429.95	8,710,154.18
合计	876,041,246.05	138,328,281.70	964,330,144.54	183,073,724.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	131,416,073.56	20,402,342.85	123,253,970.87	17,712,680.16
东北地区	111,830,098.12	32,876,359.36	227,048,712.18	81,948,247.12
华东地区	325,703,180.15	42,660,857.06	320,464,194.08	42,453,936.39
华南地区	66,586,553.71	8,836,029.73	65,259,290.57	8,790,041.26
西北地区	29,917,563.13	4,616,893.52	28,426,358.13	4,544,881.28
华中地区	102,488,489.04	15,372,572.76	101,808,748.32	15,173,098.87
西南地区	94,198,202.44	12,203,812.51	93,618,111.51	12,008,637.91
国外	13,901,085.90	1,359,413.91	4,450,758.88	442,201.99
合计	876,041,246.05	138,328,281.70	964,330,144.54	183,073,724.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
北京老医药卫生工作者协会崇文龙潭湖门诊部	24,079,018.54	2.75%
华中科技大学同济医学院医院	19,178,830.19	2.19%
上海临潼门诊部	15,917,452.66	1.82%
浙江英特生物制品营销有限公司	15,640,347.25	1.79%
杭州仁和康复医院	14,666,487.05	1.67%
合计	89,482,135.69	10.22%

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,660,485.58	8,088,223.13	5%
城市维护建设税	5,163,638.69	5,589,896.56	7%

教育费附加	3,691,748.16	3,991,859.95	3%-5%
土地增值税	4,532,787.28	18,867,320.87	0.5%-1%
合计	16,048,659.71	36,537,300.51	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金、提成	172,927,580.68	172,167,969.60
广告、宣传费	31,369,642.95	34,312,361.89
会议费	14,251,790.87	30,298,408.08
工资、奖金、职工福利	74,318,556.48	51,126,224.68
差旅费	37,403,836.35	37,607,308.22
交际费	5,438,975.38	10,602,636.17
运费	5,021,822.92	3,442,475.29
办公、通讯费	12,081,799.96	11,197,187.00
各项摊销费用	357,736.10	294,219.52
房租、水电费	3,885,401.41	5,955,173.64
其他	1,246,929.66	5,975,656.00
合计	358,304,072.76	362,979,620.09

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品、技术开发费	45,920,582.80	48,619,435.73
职工薪酬及福利	54,221,877.69	52,030,380.33
税费	4,490,048.58	4,146,902.93
存货盘亏或盘盈	1,722,054.60	320,804.74
办公费	12,986,154.18	12,512,894.01
折旧、摊销	12,689,536.41	9,933,000.79
差旅费	3,691,499.90	3,339,166.16
房屋水电	2,794,973.42	2,763,378.46
中介机构费	1,811,771.67	1,520,304.28
业务招待费	2,429,680.50	2,602,733.16

保险费及住房公积金	6,376,999.96	6,080,852.02
其他	4,176,176.22	6,372,742.94
合计	153,311,355.93	150,242,595.55

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,613,519.56	7,390,535.81
减：利息收入	5,716,423.29	3,250,479.51
汇兑损失		22,402.05
减：汇兑收益	115,361.22	
手续费	325,470.16	287,607.42
合计	-2,892,794.79	4,450,065.77

36、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-370,363.86	7,567.76
合计	-370,363.86	7,567.76

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
敦化市瑞龙药业有限责任公司	-370,363.86	7,567.76	联营企业本期利润下降
合计	-370,363.86	7,567.76	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,138,130.58	-28,060,919.14
合计	1,138,130.58	-28,060,919.14

38、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,526.73	118.57	63,526.73
其中：固定资产处置利得	63,526.73	118.57	63,526.73
政府补助	4,775,219.74	4,111,789.39	4,775,219.74
罚款净收入	37,292.00	94,032.19	37,292.00
其他	87,702.62	490,964.52	87,702.62
合计	4,963,741.09	4,696,904.67	4,963,741.09

营业外收入说明

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
百克生物水痘项目 GMP 升级改造	148,333.32	1,152,000.00	与资产相关	是
百克水痘疫苗专项资金	67,684.72	449,748.00	与资产相关	是
百克生物艾塞那肽及减毒活疫苗		282,114.00	与资产相关	是
百克生物鼻喷式流感减毒活疫苗新药创制项目	83,333.34		与资产相关	是
百克生物艾滋病治疗型疫苗研制	8,333.34			
迈丰药业狂犬疫苗研发资金	460,885.02	460,885.02	与资产相关	是
百克生物贷款贴息	450,000.00		与收益相关	是
百克生物优秀人才奖励款	809,000.00		与收益相关	是
华康药业银花泌炎灵二次开发项目	2,537,650.00		与资产相关	是
华康药业敦化市财政局征地拆迁补偿款		726,520.00	与收益相关	是

华康药业博士后特别资助款		322,416.70	与收益相关	是
速食林蛙油研发费用		300,000.00	与资产相关	是
伪人参皂苷元研发费用		418,105.67	与资产相关	是
金赛创新及科技成果转化补助	210,000.00			
合计	4,775,219.74	4,111,789.39	--	--

39、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	78,252.65	85,036.37	78,252.65
其中：固定资产处置损失	78,252.65	85,036.37	78,252.65
对外捐赠	44,000.00	70,632.08	44,000.00
罚款赔偿支出	7,232,369.25	473,433.00	7,232,369.25
非常损失	3,524,190.75	18,490,088.37	3,524,190.75
其他			
合计	10,878,812.65	19,119,189.82	10,878,812.65

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,982,990.75	38,588,797.60
递延所得税调整	11,622,032.52	34,433.49
合计	37,605,023.27	38,623,231.09

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	106,374,179.24
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	105,187,207.86
期初股份总数	S0	131,326,570.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	131,326,570.00
基本每股收益(I)		0.81
基本每股收益(II)		0.80

1.基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2.稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

42、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00

小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

其他综合收益说明

43、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来	22,112,922.13
政府补助	18,566,339.55
备用金	12,765,776.23
利息收入	5,315,644.83
保证金及押金	4,392,797.49
代收物业费及垃圾处理费	4,286,869.87
其他	3,298,898.15
合计	70,739,248.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来	21,992,768.90
办公费	9,781,677.39
保证金	3,830,648.24
备用金	7,923,937.76
差旅费	8,213,032.10
运输费	2,968,285.16
广告费	2,080,170.39

会议费	6,217,767.25
捐赠	51,845.00
其他	4,436,713.42
销售费用	235,552,010.54
研发费	13,064,903.69
业务招待费	4,359,535.81
中介费	936,713.42
合计	321,410,009.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
无	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
无	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

无	
---	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

44、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	167,913,081.47	202,069,808.30
加：资产减值准备	1,138,130.58	-29,856,304.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,114,077.51	25,827,890.15
无形资产摊销	11,509,035.11	4,644,001.80
长期待摊费用摊销	1,805,814.60	2,520,494.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	14,725.92	84,917.80
财务费用（收益以“一”号填列）	2,613,519.56	5,422,294.00
投资损失（收益以“一”号填列）	370,363.86	-7,567.76
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	11,622,032.52	34,433.49
存货的减少（增加以“一”号填列）	-56,131,231.76	36,558,726.55
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-112,025,464.40	-78,894,943.49
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	120,169,219.91	17,258,036.09
经营活动产生的现金流量净额	183,113,304.88	185,661,787.00
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	600,108,465.47	445,589,304.80
减：现金的期初余额	607,634,429.64	440,356,836.41
现金及现金等价物净增加额	-7,525,964.17	5,232,468.39

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	600,108,465.47	607,634,429.64
其中：库存现金	1,267,444.46	290,065.61
可随时用于支付的银行存款	598,841,021.01	607,344,364.03
三、期末现金及现金等价物余额	600,108,465.47	607,634,429.64

现金流量表补充资料的说明

45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项
无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
长春高新超达投资有限责任公司	控股股东	有限责任	长春市	孔令智	投资咨询	148,120,000.00	21.67%	21.67%	长春市人民政府	79441342-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
吉林华康药业股份有限公司	控股子公司	股份公司	吉林省敦化市	杨占民	制药业	9,280	51.00%	51.00%	70240028-7
长春高新房地产开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	于晓明	房地产	5,770	100.00%	100.00%	12402927-8
长春高新物业有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	赵忠诚	物业管理	560	100.00%	100.00%	702578501-1

长春金赛药业有限责任公司	控股子公司	股份公司	吉林省长春市	杨占民	制药业	7,300	70.00%	70.00%	24497623-7
长春高新科贸大厦有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	张晓星	物业管理	4,961.42	100.00%	100.00%	74841321-9
长春百克药业有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	安吉祥	制药业	1,700	60.00%	60.00%	74302706-0
长春百克生物科技股份有限公司	控股子公司	股份公司	吉林省长春市	安吉祥	制药业	13,000	46.15%	46.15%	75615412-2
秦皇岛市山海关药业有限责任公司	控股子公司	有限公司	河北省秦皇岛市	关武	制药业	1,500	48.11%	94.33%	10531244-9
吉林迈丰生物药业有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	孔维	制药业	5,000	46.15%	100.00%	73075686-2
长春吉恩赛斯医药开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	金磊	医药开发	10	70.00%	100.00%	661618385
长春莱威科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	李秀峰	咨询策划	4,425.07	100.00%	100.00%	68338301-1
长春华盛环境工程有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	齐大兵	工程开发	500	100.00%	100.00%	69778689-0
长春百益制药有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	孔维	医药开发	18,425	61.54%	75.00%	55637616-9
吉林圣亚医药科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省敦化市	胡军会	医药开发	2000	35.70%	70.00%	66012010-4
长沙贝诺医院有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南省长沙市	叶韬	医疗诊治	1726	44.32%	52.14%	68951158-X
吉林华康食元生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省敦化市	胡军会	医药开发	1000	51.00%	100.00%	56507691-8
北京佰克生	控股子公司	有限公司	北京市	孔维	医药开发	500	32.31%	70.00%	08961599-1

物技术有限公司									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
敦化市瑞隆药业有限责任公司	有限责任	吉林省敦化市	胡军会	制药业	11500000	21.62%	42.39%	联营企业	79441342-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
长春高新技术产业开发区管理委员会	间接控股股东	
长春高新技术产业发展总公司	实际控制人	12403971-6
长春高新超达投资有限公司	控股股东	79441342-0
长春高新技术产业开发区财政局	同受最终控制方控制单位	
长春科技创业服务中心	同受最终控制方控制单位	
长春科鹰保温防腐有限责任公司	同受最终控制方控制单位	
长春高新光电发展有限公司	同受最终控制方控制单位	
长春高新技术产业开发区建设发展中心	同受最终控制方控制单位	
吉林银行	参股公司	70255776-X
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	参股公司	55976783-5
长春高新热力有限责任公司	同受最终控制方控制单位	
吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司	关联董事任职公司	
吉林华康投资有限公司	子公司少数股东	
敦化市惠华投资有限公司	子公司少数股东实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
无						

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

无						
---	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位：元

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
本公司	长春百克生物科技股份公司	15,000,000.00	2013 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

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

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
无							

（7）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

长春高新技术产业开发区 财政局	同受最终控制方控 制单位	7,099,974.00	1,618,465.74	14,461,012.12	1,527,960.28
敦化市瑞隆药业有限责任 公司	联营企业	5,668,810.73	566,881.07	5,668,810.73	283,440.54
吉林华康投资有限公司	子公司少数股东			30,308,250.00	1,515,412.50
敦化市惠华投资有限公司	子公司少数股东实 际控制人			6,222,000.00	311,100.00

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
长春高新技术产业发展总公司	实际控制人	1,695,525.92	1,772,145.66
长春科技创业服务中心	同受最终控制方控制单位	486,604.47	486,604.47
长春高新热力有限责任公司	同受最终控制方控制单位	1,657,448.00	1,657,448.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1999年，长春高新房地产开发有限责任公司与长春市滨河物业开发有限责任公司签署协议，以长春市滨河物业开发有限责任公司为主体，合作开发位于亚泰大街与长春大街交汇处的“永长小区”。该小区已经在2006年开发完成，形成可供出售的商品房，到2012年末，该合作项目仍然没有清算。自2008年开始，滨河物业的“债权人”长春东煤多种经营公司影城路经销处、长春市金华暖通设备有限公司、长春市路明市政工程有限公司、吉林省百盛建筑装饰公司、刘志毅分别向长春市宽城区法院、绿园区法院、汽开区法院提出申请要求执行永长小区的部分房产，申请执行的标的额合计1,953万元。在此期间，已经法院判决的该资产归属长春高新房地产开发有限责任公司。根据吉林省长春市中级人民法院（2010）长民二终字第649号民事判决书、吉林省长春市中级人民法院（2011）长民二终字第911号民事判决书、吉林省长春市中级人民法院（2012）长民立撤字第58号民事裁定书及相关法律规定，永长小区涉讼被封房屋已全部解封，具备销售条件。我们对这部分资产截止2014年6月末的价值进行了测算，市价大于3,000万元。长春高新房地产开发有限责任公司已经对项目投资的890万元提取了全额减值准备，对与该项目相关的债权2,876.11万元，提取了1,062.28万元的减值准备，提取减值准备后的债权余额1,813.83万元。根据法院判决，发生进一步费用的可能性较小。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				0.00
2.衍生金融资产	0.00				0.00
3.可供出售金融资产	0.00				0.00
金融资产小计	0.00				0.00
其他	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				0.00
2.衍生金融资产	0.00				0.00
3.贷款和应收款	0.00				0.00
4.可供出售金融资产	0.00				0.00
5.持有至到期投资	0.00				0.00
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00		0.00		0.00		0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
无				

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
无			

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	163,850,069.02	98.21%	8,192,503.45	5.00%	121,449,457.43	84.42%	6,072,472.87	5.00%
1 至 2 年	1,258,078.98	0.75%	125,807.90	10.00%	22,016,387.99	15.30%	2,201,638.80	10.00%
2 至 3 年	565,262.08	0.34%	113,052.42	20.00%	300,000.00	0.21%	60,000.00	20.00%
3 至 4 年	407,581.78	0.24%	163,032.71	40.00%	107,581.78	0.07%	43,032.71	40.00%
4 至 5 年								
5 年以上								
组合小计	166,080,991.86	99.55%	8,594,396.48	5.15%	143,873,427.20	99.48%	8,377,144.38	5.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	748,565.33	0.45%	748,565.33	100.00%	748,565.33	0.52%	748,565.33	100.00%
合计	166,829,557.19	--	9,342,961.81	--	144,621,992.53	--	9,125,709.71	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	163,850,069.02	98.21%	8,192,503.45	121,449,457.43	84.42%	6,072,472.87
1 至 2 年	1,258,078.98	0.75%	125,807.90	22,016,387.99	15.30%	2,201,638.80
2 至 3 年	565,262.08	0.34%	113,052.42	300,000.00	0.21%	60,000.00
3 年以上	407,581.78	0.24%	163,032.71	107,581.78	0.07%	43,032.71
3 至 4 年	407,581.78	0.24%	163,032.71	107,581.78	0.07%	43,032.71
合计	166,080,991.86	--	8,594,396.48	143,873,427.20	--	8,377,144.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
红石药厂	349,565.33	349,565.33	100.00%	逾期无法收回
广州锦耀同辉有限公司	399,000.00	399,000.00	100.00%	逾期无法收回
合计	748,565.33	748,565.33	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
长春金赛药业有限责任公司	子公司	70,616,753.65	2 年以内	42.52%

长春百克生物科技股份有限公司	子公司	55,633,445.84	1 年以内	33.50%
吉林华康药业股份有限公司	子公司	28,386,800.00	1 年以内	17.09%
长春高新物业有限公司	子公司	1,361,302.97	4 年以内	0.82%
长春华盛环境工程有限公司	子公司	1,263,892.81	2 年以内	0.76%
合计	--	157,262,195.27	--	94.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
无			

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
吉林华康药业股份有限公司	成本法	48,960,000.00	48,960,000.00		48,960,000.00	51.00%	51.00%				28,396,800.00
长春高新房地产开发有限责任公司	成本法	57,709,065.19	57,709,065.19		57,709,065.19	100.00%	100.00%				
长春高新物业有限公司	成本法	4,760,000.00	4,760,000.00		4,760,000.00	85.00%	100.00%	直接、间接持有			

长春金 赛药业 股份有 限公司	成 本 法	51,100,000.00	51,100,000.00		51,100,000.00	70.00%	70.00%				102,200,000.00
长春高 新科贸 大厦有 限公司	成 本 法	48,089,641.19	48,089,641.19		48,089,641.19	97.00%	100.00%	直接、 间接 持有			
长春百 克药业 有限责 任公司	成 本 法	10,699,999.10	10,699,999.10		10,699,999.10	60.00%	60.00%				
长春百 克生物 科技股 份公司	成 本 法	17,800,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	46.15%	46.15%				
吉林银 行	成 本 法	2,000,000.00	4,443,095.20		4,443,095.20	0.05%	0.05%				
长春高 新东光 电子有 限公司	成 本 法	37,513,475.00	303,358.18		303,358.18	4.00%	4.00%				
长春华 盛环境 工程有 限公司	成 本 法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
吉林省 国家生 物产业 创业投 资基金 有限公 司	成 本 法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	3.45%	3.45%				
长沙贝 诺医院 有限责 任公司	成 本 法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	26.07%	26.07%	直接、间接 持有			
长春百 益制药 有限责	成 本 法	100,000,000.00	91,724,434.28		91,724,434.28	50.00%	50.00%	直接、间接 持有			

任公司											
合计	--	398,132,180.48	397,289,593.14		397,289,593.14	--	--	--			130,596,800.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,041,375.21	3,600,496.50
合计	4,041,375.21	3,600,496.50
营业成本	990,244.80	990,244.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	4,041,375.21	990,244.80	3,600,496.50	990,244.80
合计	4,041,375.21	990,244.80	3,600,496.50	990,244.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	4,041,375.21	990,244.80	3,600,496.50	990,244.80
合计	4,041,375.21	990,244.80	3,600,496.50	990,244.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	4,041,375.21	990,244.80	3,600,496.50	990,244.80
合计	4,041,375.21	990,244.80	3,600,496.50	990,244.80

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
莱德尔学校	600,000.00	14.85%
肖圣密	530,000.00	13.11%
大桥外语学校	250,000.00	6.19%
清华外语学校	250,000.00	6.19%
管红伟	200,000.00	4.95%
合计	1,830,000.00	45.29%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,596,800.00	106,932,800.00
合计	130,596,800.00	106,932,800.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春金赛药业有限责任公司	102,200,000.00	102,200,000.00	
吉林华康药业股份有限公司	28,396,800.00	4,732,800.00	现金分红增加
合计	130,596,800.00	106,932,800.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	121,376,152.88	115,163,758.58
加：资产减值准备	217,252.10	-26,814,489.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,081,507.31	2,049,356.93
无形资产摊销	179,860.92	176,360.94
财务费用（收益以“—”号填列）		1,530,173.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-130,596,800.00	-106,932,800.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,241,501.18	77,680,900.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	7,587,690.64	4,132,084.65
经营活动产生的现金流量净额	-46,395,837.33	66,985,345.82
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	280,729,252.51	228,479,857.86
减：现金的期初余额	214,375,717.84	128,044,289.44
现金及现金等价物净增加额	66,353,534.67	100,435,568.42

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
无				

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
无		

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,725.92	处置固定资产收益
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）	4,775,219.74	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,275,565.38	产品报废损失、罚款等
减：所得税影响额	-895,020.77	
少数股东权益影响额（税后）	-2,807,022.17	
合计	1,186,971.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	106,374,179.24	148,521,231.32	1,246,627,942.09	1,192,748,855.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	106,374,179.24	148,521,231.32	1,246,627,942.09	1,192,748,855.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.53%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.44%	0.80	0.80

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、预付款项：期末比期初增加104,500,239.83元，增加了62.85%，主要原因是：下属控股子公司本期预付工程款、材料款及设备款增加所致。

2、长期股权投资：期末比期初增加13,648,777.84元，增加了77.32%，主要原因是：下属控股子公司增加对外投资所致。

3、工程物资：期末比期初增加2,478,000.00元，增加了52.57%，主要原因是：下属控股子公司新购入需要安装的机器设备所致。

4、开发支出：期末比期初增加10,377,692.62元，增加了116.38%，主要原因是：下属控股子公司新药开发支出增加所致。

5、递延所得税资产：期末比期初减少11,622,032.52元，减少了47.25%，主要原因是：上年度末预提的销售费用在本期已实际发生，调减应纳税所得额同时冲减递延所得税资产所致。

6、预收款项：期末比期初增加151,102,212.52元，增加了43.19%，主要原因是：下属房地产公司预收售房款增加所致。

7、应交税费：期末比期初减少36,097,768.07元，减少了91.35%，主要原因是：下属控股子公司上缴税金所致。

8、营业税金及附加：本期比上年同期减少20,488,640.80元，减少了56.08%，主要原因是：下属房地产公司收入降低使营业税及附加下降所致。

9、财务费用：本期比上年同期减少7,342,860.56元，减少了165.01%，主要原因是：归还贷款使利息下降及存款利息收入增加所致。

10、资产减值损失：本期比上年同期增加29,199,049.72元，增加了104.06%，主要原因是：上年同期公司收回欠款冲减坏帐损失所致。

11、投资收益：本期比上年同期减少377,931.62元，减少了4993.97%，主要原因是：下属控股子公司投资的企业亏损增加所致。

12、营业外支出：本期比上年同期减少8,240,377.17元，减少了43.10%，主要原因是：下属控股子公司本年产品报废损失减少所致。

13、购买商品、接受劳务支付的现金：本期比上年同期增加82,605,682.07元，增加了49.55%，主要原因是：下属控股子公司支付工程款及销售成本增加所致。

14、购建固定资产、无形资产、其他长期资产支付的现金：本期比上年同期初减少50,100,610.07元，减少了48.70%，主要原因是：下属控股子公司新建厂区建设部分已完工，本年投入减少所致。

15、投资支付的现金：本期比上年同期增加14,019,141.70元，增加了100%，主要原因是：下属控股子公司增加对外投资致。

16、投资活动现金流出小计：本期比上年同期减少36,081,468.37元，减少了35.08%，主要原因是：下属控股子公司本期购建固定资产等长期资产支付的现金减少所致。

17、投资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期增加36,016,168.37元，增加了35.03%，主要原因是：投资活动现金流出减少所致。

18、取得借款收到的现金：本期比上年同期减少50,421,063.47元，减少了60.81%，主要原因是：公司本期减少银行借款所致。

19、偿还债务支付的现金：本期比上年同期减少32,000,000.00元，减少了35.56%，主要原因是：公司上年同期归还银行贷款较多所致。

20、分配股利、利润或偿还利息支付的现金：本期比上年同期增加27,942,818.61元，增加了39.62%，主要原因是：公司分配现金股利增加所致。

21、筹资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期减少46,363,882.08元，减少了59.74%，主要原因是：公司本期减少银行借款、增加现金股利分配所致。

22、现金及现金等价物净增加额：本期比上年同期减少12,758,432.56元，减少了243.83%，主要原因是：公司筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

第十节 备查文件目录

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

长春高新技术产业（集团）股份有限公司

董事长（签字）：杨占民

2014 年 8 月 20 日