

湖南天一科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 01 月

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	3
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.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	51
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	136

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

董事魏泽春先生、罗丽女士因工作等原因不能出席现场会议，以通讯方式进行了表决，其他董事均出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人叶湘武、主管会计工作负责人丛树芬及会计机构负责人(会计主管人员)丛树芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
景峰制药	指	上海景峰制药有限公司
景峰注射剂	指	贵州景峰注射剂有限公司
景峰医药	指	贵州景峰医药有限公司
景诚制药	指	贵州景诚制药有限公司
锦瑞制药	指	海南锦瑞制药有限公司
金沙医院	指	成都金沙医院有限公司
长城公司	指	中国长城资产管理公司
平江国资局、国资局	指	平江县国有资产管理局
公司、本公司、天一科技	指	湖南天一科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	天一科技	股票代码	000908
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南天一科技股份有限公司		
公司的中文简称	天一科技		
公司的法定代表人	叶湘武		
注册地址	湖南省平江县城关镇南街		
注册地址的邮政编码	414500		
办公地址	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 30 楼		
办公地址的邮政编码	200122		
公司网址	www.jfzhiyao.com		
电子信箱	ir@jfzhiyao.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳艳丽	陈敏
联系地址	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 30 楼	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 30 楼
电话	0731-88913276/021-58360092	0731-88913276
传真	021-58360818	0731-88913276
电子信箱	ir@jfzhiyao.com	ir@jfzhiyao.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 12 月 18 日	湖南省平江县城关	430000000002121	430626712106268	71210626-8

		镇南街 339 号			
报告期末注册	2013 年 05 月 29 日	湖南省平江县城关镇南街 365 号	430000000002121	430626712106268	71210626-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2014 年 12 月 31 日，公司完成重大资产重组，公司业务由泵类业务和电气产品业务变更为医药产品的研发、制造与销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2006 年 9 月 13 日原控股股东国资局与中国长城公司签署了《股份转让协议》，国资局将其持有的本公司 13,664 万股中的 12,264 万股国家股转让给长城公司，2008 年 6 月完成过户手续，公司控股股东由国资局变更为长城公司。2014 年 12 月 31 日，公司完成重大资产重组，公司控股股东变更为叶湘武。				

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	张再鸿，王小明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河北路 183 号大都会广场 19 楼	管汝平、王鑫	2014 年 11 月-2017 年 12 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,957,430,013.44	1,419,410,879.10	1,419,410,879.10	37.90%	943,802,695.18	943,802,695.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	251,029,269.98	135,213,998.14	135,213,998.14	85.65%	149,682,910.79	149,682,910.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	241,072,298.09	160,945,649.84	160,945,649.84	49.78%	91,601,289.41	91,601,289.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	205,930,470.22	-26,472,936.06	-26,472,936.06	-	106,014,847.30	106,014,847.30
基本每股收益（元/股）	0.55	0.29	0.29	89.66%	1.04	1.04
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.29	0.29	89.66%	1.04	1.04
加权平均净资产收益率	26.76%	20.56%	20.56%	6.20%	50.12%	50.12%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,913,798,505.39	1,233,455,027.80	1,233,455,027.80	55.16%	749,496,914.15	749,496,914.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	981,188,433.35	775,403,666.51	775,403,666.51	26.54%	527,689,668.37	527,689,668.37

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-527,474.44	-194,815.91	-2,532,812.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	14,832,317.11	8,587,915.09	8,835,723.00	



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)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,803,354.78	-55,182,178.19	62,370,200.52	
减：所得税影响额	1,868,677.15	-7,012,171.43	10,591,489.35	
少数股东权益影响额（税后）	675,838.85	-14,045,255.88		
合计	9,956,971.89	-25,731,651.70	58,081,621.38	--

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 年是公司发展历程中脱胎换骨的一年，公司完成了资产出售及发行股份购买景峰制药 100% 股份的重大资产重组，公司业务成功实现了由泵类业务和电气产品业务向医药产品的研发、制造与销售的转变。报告期内，公司紧紧抓住心脑血管复方制剂市场及骨科关节腔注射用凝胶市场快速增长的机遇，并逐渐拓展心脑血管口服药、妇科用药、止痛用药等领域产品市场，主营业务保持了快速增长，2014 年公司实现主营业务收入 195,168.85 万元，比上年同期增长 37.51%；实现营业利润 29,359.12 万元，比上年同期增长 49.75%；实现归属于上市公司股东净利润 25,102.93 万元，比上年同期增长 85.65%。

公司秉承“景峰制药，不仅仅提供优质产品……”的独特价值主张，以“让病人获得优质产品、让客户享受优质服务、让员工提升能力并实现自我价值、让股东获得持续稳定回报，最终实现美好景峰、幸福景峰”为企业使命，致力于将景峰制药建设成为立足国内、面向全球的具有重要影响力的集研发、生产和销售为一体的现代化制药企业。同时，公司也正积极探索外延式并购的发展途径。

公司主营业务及其经营情况如下：

#### 1、业务营销方面

公司在市场准入、销售渠道、学术及品牌营销、财务结算统一控制的前提下，终端销售采取充分资源整合的涵盖自营、外包和代理的混合型销售模式。报告期内，公司加强对自身销售团队的建设，加强了销售终端的管控能力，使专业学术推广更具有针对性，为产品销量提升和产品盈利能力提高创造了良好的条件。

报告期内公司积极开展产品进入医保目录、新农合目录等市场准入工作，截至报告期末，公司主要产品参芎葡萄糖注射液共计进入 26 个省医保目录，20 个省新农合目录，玻璃酸钠注射液为国家医保（乙类）产品，合计进入 19 个省新农合目录，心脑血管胶囊为国家医保（乙类）产品，合计进入 11 个省新农合目录。

报告期内公司重视现有医院的深度学术开发与新开发医院的学术推广，报告期内，主要产品参芎葡萄糖注射液累计覆盖医院数逾 6,000 家，玻璃酸钠注射液累计覆盖医院数超过 3,000 家。

#### 2、药物研发方面

公司着眼于可持续发展的思路，一贯重视对产品开发的投入和自身研发综合实力的提高，并确定了明确的技术创新战略，着重新工艺、新产品和新技术的创新，不断提高产品、工艺等的科技含量。2014 年公司研发投入 6,195.45 万元，占营业收入的 3.17%。

公司积极与四川大学、上海交通大学、桑迪亚医药技术（上海）有限责任公司、Carbylan BioSurgery、中国科学院深圳先进技术研究院、北京协和医院等知名高校、研发机构建立深度的合作关系，为公司产品研发提供了更为广阔的技术支持。此外，公司还充实了自己研发团队，建立了国内先进的纳米注射乳剂研发平台和预充填注射剂生产线平台。

公司主要在研产品情况如下：

产品领域	主要产品 <sup>(注)</sup>	研发进度	备注
心脑血管	黄芪甲苷葡萄糖注射液	已报生产	用于冠心病治疗，国家一类新药，独家心脑血管注射剂
	替罗非班注射液（100ml、50ml）	已报生产	与肝素联用的抗凝药，用于不稳定性心绞痛、心肌梗死等疾病产品
	法舒地尔注射液	已报生产	用于缺血性脑血管疾病症状改善类产品
	缬沙坦氨氯地平片	已报生产	复方降压药
	前列地尔微乳注射液	临床前研究	心脑血管微循环障碍改善类产品，独家剂型

	JZC14	临床前研究	一种人工合成的多糖。溶栓及抗栓产品
骨科	HA1	临床前研究	骨关节炎长效预防及治疗产品，国家一类新药，玻璃酸钠新技术产品
	HA2	临床前研究	骨关节炎长效治疗产品，国家一类新药，玻璃酸钠升级产品
防粘连	聚乳酸凝胶	临床前研究	预防术后粘连的新型材料，独家产品，广泛用于外科、妇科等手术
抗病毒	恩替卡韦片	已报生产	乙肝治疗药物
过敏性哮喘	AAFP <sup>注</sup> （重组人免疫球蛋白和Fc融合蛋白注射液）	已报临床	治疗哮喘。不仅取得中国专利，还取得美国、澳大利亚、日本专利。生物制品一类新药。
其它	HA发酵原料	已报生产	HA系列产品的原料

注：AAFP 由景峰制药目前持股 50%的上海科新生物医药技术有限公司自主研发。

2014 年 3 月，贵州省食品药品监督管理局受理了公司黄芪甲苷项目报生产资料，并完成了项目工艺质量研究、药理毒理研究、临床试验基地的现场核查，2014 年 6 月，贵州省食品药品检验所完成该产品的标准复核，2014 年底该项目报生产资料寄送国家食品药品监督管理局，并确定按特殊审批品种审评。

2014 年公司新增申请专利 32 项，其中发明专利 24 项，截至报告期末，公司持有专利 124 项，其中发明专利 98 项。

### 3、生产及质量管理方面

2014 年，公司按新版 GMP 的要求，完成了工艺技术文件、操作规程、批生产记录等软件升级修订和硬件改造工作，年内顺利完成了上海原料药（玻璃酸钠）、酞剂（外用）生产线、贵州固体制剂（含提取）生产线，海南小容量注射剂（三车间，抗肿瘤类）、原料药（盐酸伊立替康）生产线的最新版 GMP 认证。

在质量控制方面，公司生产部对产品的生产过程、工艺纪律、卫生规范等执行情况进行严格的监督管理，各生产车间负责具体产品的生产流程管理，同时由质量事务部对关键生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行监督、检验。通过对产品的整个生命周期中影响产品质量的所有因素进行管理，从而对产品的质量提供全面有效的保证，确保了产品质量的安全性、有效性、稳定性和均一性。

### 4、战略实施

报告期内，公司结合医药行业的整合机会，紧密围绕公司的发展战略，加力产品并购，以及上下游的整合。报告期内，公司完成了对海南锦瑞制药有限公司的收购，加大了对化药原料药生产厂商海门慧聚药业有限公司的投资占比，使得公司在布局化学药战略上迈出了重要的一步。随着国家政策鼓励民营资本进入医疗服务领域，公司在此方向也有所规划，将充分发挥医院的专家基础和管理能力，积极地参与医疗服务领域的发展机会。目前公司完成了对成都金沙医院有限公司的收购，向医疗服务领域迈出了第一步。

2014 年，公司获得的主要荣誉有：

景峰制药获得国家安全生产质量总局颁发的安全生产表转化二级企业认证；

景峰制药被评为“2012-2013 年度合同信用等级为 AAA 级”；

景峰制药顺利通过环境管理体系年度监督审核；

景峰制药荣获“建行杯第五届上海市住房公积金百佳诚信缴交企业”光荣称号；

景诚制药产品获得贵州民营企业特色品牌产品称号；

景诚制药心脑血管宁胶囊获得贵州省优秀专利奖。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

本报告期，一方面，公司主打产品参芎葡萄糖注射液及玻璃酸钠注射液保持了快速的增长，另一方面公司增加了对重点补充产品的销售推广，公司实现主营业务收入 195,168.85 万元，比上年同期增长 37.51%。

### 2、收入

公司收入在主要产品产销量增加的驱动下保持了快速的增长。公司主要产品的增长情况如下：

产品分类	本期营业收入（元）	上期营业收入（元）	同比增长
注射剂	1,658,583,235.43	1,263,388,260.19	31.28%
固体制剂	258,733,668.75	134,328,858.13	92.61%
原料药	6,019,017.09	2,915,367.52	106.46%
其他	28,352,570.79	18,721,693.26	51.44%
合计	1,951,688,492.06	1,419,354,179.10	37.51%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	327,163,215.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.72%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广州国盈医药有限公司	85,860,874.67	4.39%
2	国药控股黑龙江有限公司	85,600,721.71	4.37%
3	哈药集团医药有限公司药品分公司	61,562,742.78	3.15%
4	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	49,365,542.54	2.52%
5	福州常春药业有限公司	44,773,333.30	2.29%
合计	--	327,163,215.00	16.72%

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未直接或间接拥有上述客户的权益。

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制药	直接材料	181,271,421.99	63.14%	129,250,410.47	59.86%	40.25%
	直接人工	20,721,624.03	7.22%	16,243,630.63	7.52%	27.57%
	能源	11,059,370.81	3.85%	8,521,069.50	3.95%	29.79%

	制造费用	74,043,361.18	25.79%	61,913,680.99	28.67%	19.59%
	小计	287,095,778.01	100.00%	215,928,791.59	100.00%	32.96%

产品分类

单位：元

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
注射剂	207,550,329.46	72.29%	169,541,959.08	78.52%	22.42%
固体制剂	71,515,264.85	24.91%	40,983,531.59	18.98%	74.50%
原料药	2,642,501.51	0.92%	1,204,100.90	0.56%	119.46%
其他	5,387,682.19	1.88%	4,199,200.02	1.94%	28.30%
合计	287,095,778.01	100.00%	215,928,791.59	100.00%	32.96%

公司主要成本构成较为稳定，成本增加主要是由于销售增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	90,772,755.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.95%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	亳州市盛龙药业有限公司	51,008,842.21	23.57%
2	盛州橡塑胶(苏州)有限公司	14,100,617.09	6.52%
3	广汉市玻璃制瓶有限公司	9,381,166.87	4.34%
4	安徽国奥中药饮片有限公司	8,272,306.96	3.82%
5	贵州圣久生物科技有限公司	8,009,822.85	3.70%
合计	--	90,772,755.97	41.95%

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未直接或间接拥有上述供应商的权益。

#### 4、费用

项目	本期金额	上期金额	变动比例
管理费用	223,264,630.91	199,870,642.10	11.70%
销售费用	1,084,464,466.13	765,431,271.78	41.68%
财务费用	28,258,398.38	15,416,934.65	83.29%
所得税费用	48,675,492.88	23,976,489.22	103.01%

报告期公司销售费用增加增长的主要原因为销售规模的扩大。

财务费用增加的主要原因为银行贷款的增加。

所得税费用增加的主要原因为应纳税所得额的增加。

#### 5、研发支出

(1) 报告期内公司研发支出为 61,954,516.27 元，占净资产的 6.23%，占营业收入的 3.17%。

(2) 公司研发支出主要为药品研发支出，为公司的可持续增长提供更多的产品支持。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,134,582,710.80	1,544,037,844.80	38.25%
经营活动现金流出小计	1,928,652,240.58	1,570,510,780.86	22.80%
经营活动产生的现金流量净额	205,930,470.22	-26,472,936.06	
投资活动现金流入小计	541,866.67		
投资活动现金流出小计	437,540,885.34	256,706,974.78	70.44%
投资活动产生的现金流量净额	-436,999,018.67	-256,706,974.78	70.23%
筹资活动现金流入小计	567,116,474.95	408,900,000.00	38.69%
筹资活动现金流出小计	267,271,266.09	184,928,295.85	44.53%
筹资活动产生的现金流量净额	299,845,208.86	223,971,704.15	33.88%
现金及现金等价物净增加额	68,776,660.41	-59,208,206.69	

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因为销售规模的增加而增加的销售回笼；

投资活动产生的现金流量净额变化主要是公司收购医药资产支出增加；

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是银行借款的增加。

## 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	1,951,688,492.06	287,095,778.01	85.29%	37.51%	32.96%	0.50%
分产品						
注射剂	1,658,583,235.43	207,550,329.46	87.49%	31.28%	22.42%	0.91%
固体制剂	258,733,668.75	71,515,264.85	72.36%	92.61%	74.50%	2.87%
原料药	6,019,017.09	2,642,501.51	56.10%	106.46%	119.46%	-2.60%
其他	28,352,570.79	5,387,682.19	81.00%	51.44%	28.30%	3.43%
分地区						
华北	330,688,282.36	47,044,843.51	85.77%	66.21%	77.03%	-0.87%
华东	438,421,348.62	55,006,529.35	87.45%	49.69%	50.46%	-0.06%
华南	195,488,046.36	29,381,501.92	84.97%	16.00%	33.96%	-2.02%
华中	193,666,188.96	25,322,927.02	86.92%	69.44%	120.38%	-3.02%

西南	275,116,496.46	63,144,455.04	77.05%	15.53%	-15.35%	8.37%
西北	154,071,934.07	23,947,643.72	84.46%	69.60%	125.21%	-3.84%
东北	364,236,195.23	43,247,877.45	88.13%	15.37%	26.68%	-1.06%

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	214,522,784.27	11.21%	145,746,123.86	11.82%	-0.61%	
应收账款	354,896,697.94	18.54%	210,660,156.44	17.08%	1.46%	
存货	128,618,068.46	6.72%	108,906,138.41	8.83%	-2.11%	
长期股权投资	86,431,198.11	4.52%	19,162,937.69	1.55%	2.97%	
固定资产	268,407,904.10	14.02%	232,516,293.51	18.85%	-4.83%	
在建工程	78,986,847.02	4.13%	27,489,114.06	2.23%	1.90%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	435,000,000.00	22.73%	150,000,000.00	12.16%	10.57%	公司 2014 年因业务规模增长、在建工程投资、资产收购资金需求较大，短期借款金额有所增加。
长期借款	56,000,000.00	2.93%	45,000,000.00	3.65%	-0.72%	

## 五、核心竞争力分析

### 1、现有产品市场前景良好、竞争优势明显

#### (1) 主要产品所处领域市场前景良好

公司目前主要生产和销售治疗心脑血管疾病的参芎葡萄糖注射液、治疗骨科疾病的玻璃酸钠注射液，除此之外，还拥有心脑血管胶囊、乐脉丸、通迪胶囊、妇平胶囊等销售增长迅速、市场前景广阔的产品，前述产品已成为公司产品线的重要补充。

由于生存环境恶化和人口老龄化加剧，心脑血管、骨科、癌症等方面疾病的患病率呈快速增长趋势，其中心脑血管疾病已成为民众健康的第一杀手，参芎葡萄糖注射液属心脑血管领域用药，由于中药治疗具有多靶点效果，市场规模巨大。玻璃酸钠注射液属骨科关节炎治疗领域用药，能有效的缓解疼痛，促进软骨修复，改善关节功能，临床应用逐年增加。公司其他产品主要集中在心脑血管口服药、止痛用药、妇科

用药等领域，市场前景良好。

## （2）主要产品竞争优势明显

公司参芎葡萄糖注射液是含有化药单体及中药提取物的复方制剂，为心脑血管领域内的知名产品，产品商标“佰塞通”为贵州省著名商标。玻璃酸钠注射液生产工艺复杂、技术壁垒较高，目前国内形成了寡头竞争的局面，产品商标“佰备”为上海市著名商标。

公司除主打产品参芎葡萄糖注射液、玻璃酸钠注射液外，还拥有其他多项在产产品作为补充。其中，乐脉丸是国家首批微丸剂型工艺产品，被行业喻为心脑血管口服注射剂；心脑宁胶囊选用多味贵州高原天然道地药材，品质优良，是全国独家产品、国家专利产品；镇痛活络酊主治舒筋活络，是全国独家产品；通迪胶囊为纯植物镇痛剂，是全国独家产品、国家专利产品；妇平胶囊也是全国独家专利产品。

## 2、营销网络优势明显

公司参芎葡萄糖注射液目前已进入 26 个省医保目录、20 个省的新农合目录、销售渠道已覆盖超过 6,000 家医院；玻璃酸钠注射液为全国医保产品、进入全国 19 个省的新农合目录、已覆盖超过 3,500 家医院。

公司其他产品乐脉丸、心脑宁胶囊已经进入全国医保目录，镇痛活络酊、通迪胶囊、妇平胶囊分别进入 15 个、6 个、5 个省份医保目录；乐脉丸、心脑宁胶囊、镇痛活络酊、通迪胶囊、妇平胶囊分别进入 17 个、11 个、9 个、5 个、2 个省份新农合目录。

公司除继续拓展主打产品参芎葡萄糖注射液、玻璃酸钠注射液市场准入外，还将利用已有的市场准入优势，拓展其他产品进入更多的省级行政区医保目录和新农合目录，同时，积极拓展医院终端网络，增加药品医院覆盖率，实现公司药品销售收入的持续增长。

## 3、研发实力强、在研产品较丰富

公司高度重视研发方面的投入，设立了专门的研发部门，2014 年研发投入 6,195.45 万元，占营业收入的 3.17%。公司积极与四川大学、第二军医大学、中科院上海药物研究所、上海交通大学、桑迪亚医药技术（上海）有限责任公司、Carbylan BioSurgery、中国科学院深圳先进技术研究院、北京协和医院等知名高校、研发机构建立深度的合作关系，为公司产品研发提供了更为广阔的技术支持。

2014 年，景峰制药获得上海市科委授予的“上海市科技小巨人”企业荣誉。景峰注射剂获得了贵州省知识产权局评定的“贵州省知识产权优势培育企业”称号，以及贵州省科技厅授予的“贵州省科技创新型领军企业”荣誉。

公司目前在研产品较丰富，主要包括黄芪甲苷葡萄糖注射液、替罗非班注射液等众多产品。在研产品中黄芪甲苷葡萄糖注射液、HA1（交联玻璃酸钠注射液）、HA2（玻璃酸钠曲安奈德复方注射剂）等是公司独家产品，属国家一类新药。

公司子公司锦瑞制药致力于抗肿瘤、糖尿病、心血管等慢病专科系列药物的研发，已确立并进行新药开发项目 71 个，注册申报新品种 48 个，已拥有 12 个品种，20 个品规的国药准字号药品，其中 11 种药品被列入国家医保目录，2 个品规被列入国家基本药物目录。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用  不适用



### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

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
上海景峰制药有限公司	子公司	制药	玻璃酸钠注射液等	171,000,000.00	1,133,823,942.98	708,630,489.22	329,877,804.09	76,689,501.34	71,080,804.38
贵州景峰注射剂有限公司	子公司	制药	参芎葡萄糖注射液等	80,000,000.00	734,874,460.38	385,732,045.66	1,287,669,311.93	181,749,652.99	157,118,198.92
贵州景峰医药有限公司	子公司	药品流通	药品流通	2,000,000.00	41,746,988.72	28,551,581.80	181,802,496.27	11,367,682.86	8,483,296.75
贵州景诚制药有限公司	子公司	制药	心脑宁胶囊等药品	51,000,000.00	196,757,699.05	18,800,755.96	242,484,990.61	23,183,992.63	19,879,378.66

上海景峰制药有限公司为公司全资子公司，贵州景峰注射剂有限公司、贵州景峰医药有限公司为上海景峰制药有限公司全资子公司、贵州景诚制药有限公司为上海景峰制药有限公司持股 70% 的子公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海景峰制药有限公司	本次重大资产重组资产注入	购买	公司主营业务变更为医药制造
湖南天一奥星泵业有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
湖南天一电气有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
湖南天一启明宾馆有限责任公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
湖南天一赛马工程机械有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
湖南天人置业发展有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
湖南贯融生投资顾问有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
湖南天银信息产业有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
平江县水力发电有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造
贵州大田矿业有限公司	本次重大资产重组资产剥离	出售	公司主营业务变更为医药制造

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势。

公司产品市场包括心脑血管用药、骨科用药、止痛用药、妇科用药等，以中药产品为主。近年来，我国国民经济持续增长，农村居民纯收入和城镇居民可支配收入持续较快增长，人民健康意识不断加强，医药制药行业发展快速，医药工业总产值由 2007 年的 6,719 亿元上升至 2013 年的 22,297 亿元，年均复合增长率达 22.13%。由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区。

心脑血管疾病有世界第一大病种之称，在我国也成为民众健康的第一杀手。随着我国人口老龄化程度的提高，高病发率也使得心脑血管用药市场规模巨大。在国内，由于中成药在心脑血管领域具有多靶点、副作用低、抗药性小等独特优势，治疗心脑血管疾病的中成药市场规模呈稳步增长趋势。2008-2012 年间，我国心脑血管疾病中成药市场规模由 376.14 亿元增长到 783 亿元，年复合增长率为 20.13%。公司参芎葡萄糖注射液是含有化药单体及中药提取物的复方制剂，为心脑血管领域内的知名产品，产品商标“佰塞通”为贵州省著名商标。具有作用迅速、疗效确切等优点，尤其是在活血化瘀、改善微循环方面疗效显著。

骨科用药方面，治疗骨关节炎的常用药物有四类：镇痛剂、NSAIDs（非甾体类抗炎药）、关节腔内注射类固醇激素和骨科关节腔注射用凝胶。其中，NSAIDs 的市场份额正在逐渐萎缩，关节腔注射用凝胶市场增长快速。近年来，由于人口老龄化程度提高和骨关节炎的高患病率，我国骨科关节腔注射用凝胶市场规模迅速扩大，2008 至 2012 年间，我国骨科关节腔注射用凝胶市场销售额由 2008 年的 4.42 亿元增长至 2012 年的 11.74 亿元，年复合增长率达 27.65%。

### （二）公司发展战略

公司以打造生化药事业集群、中药事业集群、医疗服务事业集群及医疗器械集群四大板块的大健康产业为未来十年的发展战略。以“创新药为核心，首仿药为主流，简单仿制药为补充”作为企业的产品发展战略。

公司秉承“景峰制药，不仅仅提供优质产品……”的独特价值主张，以“让病人获得优质产品、让客户享受优质服务、让员工提升能力并实现自我价值、让股东获得持续稳定回报，最终实现美好景峰、幸福景峰”为企业使命，致力于将景峰制药建设成为立足国内、面向全球的具有重要影响力的集研发、生产和销售为一体的现代化制药企业。

### （三）经营计划

2015 年，是公司重组完成后的第一年，公司翻开新的篇章。2015 年，同样是医药行业环境大变革的一年，药价改革、医保控费、招标及二次议价、网上药店、移动医疗等等，机遇与挑战并存。在这样的形势下，公司将继续发挥在产品、营销、品牌、运营管理等方面的核心竞争力，继续秉承“夯实基础 发展景峰”的核心企业文化，在混合模式的销售经营活动中，加强医院覆盖，持续加大对主打产品的质量标准提升及构建有竞争力的产品组合，提升每个单产品的市场占有率；通过收购、兼并、合作等途径，实施董事会制定的四大板块的战略规划：逐步构建中药事业集群、生化药事业集群、医疗服务事业集群及医疗器

械集群，计划在 2015 年收获一到两个有市场潜力的重磅品种，实现公司经营业绩的持续提高和产业的全面发展。

市场营销方面：围绕 2015 年公司的整体营销目标，整合营销资源大平台，公司积极从提升公司及产品的品牌和产品市场占有率两方面来推动，制定了从客户满意为导向的混合式营销模式，以专业化学术推广为拉动的精细化营销转型，巩固现有终端上量的基础上，深入拓展终端覆盖面的整体营销策略。通过启动全国性的高端学术专家会并结合义诊下乡、学术沙龙、试教班等项目活动，邀请省级专家去基层市场进行临床指导与学术研讨，提升公司产品在基层市场的整体影响力与占有率，加强患者健康教育，提升患者对公司产品的辨识度和依赖度，快速抢占基层市场，为公司业绩的增长夯实基础。

研发方面：2015 年公司将继续加大研发投入，充分利用产学研相结合的研发模式，加速研发技术创新和成果转化，推进在研品种的申报与获批速度。公司将继续推进一类新药黄芪甲苷葡萄糖注射液、HA1（交联玻璃酸钠注射液）、HA2（玻璃酸钠曲安奈德复方注射剂），仿制药缬沙坦氨氯地平片等产品研发进度；加快研发与市场的对接，增加后续产品的培育和储备。与相关专业的专家合作投资成立研发平台，项目制管理，整合新品的来源。

人才管理方面：2015 年公司将以“崇尚技术，以人才为本”理念为指导，提倡效率文化和末位淘汰制。大力引进生产技术、研发、管理、营销等符合公司发展战略的人才，继续推进对公司人才的技术等级评定工作，并不断完善人才薪酬激励体系；做好“景英荟、菁英俱乐部、登峰训练营”的人才培养计划，（景英荟成员是公司“种子计划”人才，针对性提供包括财务、人力资源、品牌、运营、生产、行业分析等管理等课程培训，是公司培养副总经理以上干部的高级平台；登峰训练营针对景峰的组长及主管管理能力提升平台。每月提供依据管理人员能力模型构建的系列培训，结合在岗练习，帮助管理人员提升管理能力与发展领导力。菁英俱乐部：针对优秀的营销人才培养及储备平台。）以此完善公司人才梯队建设，打造优秀人才团队，全面提高员工的综合素质和技能，满足企业快速发展对人才的需求。

生产质量方面：在“崇尚技术，以人才为本”的公司文化指导下；首次提出“提高劳动生产率，问管理要效益”的生产管理要求；更加强调“产品质量就是企业生命”的生产管理思路。推广覆盖公司内部技术交流的专业平台“技术交流会”“技术运动会”到各个子公司，促进专业人才之间的知识分享和技能提升，建立一支技术核心团队。加强与技术研发的配合，加快新产品开发步伐，提升现有产品的工艺；持续保持有序、合规的药品生产企业生产质量管理模式。2015 年上海景峰暂无通过新版 GMP 认证的计划、贵州景峰计划通过大容量注射剂（二车间）生产线的新版 GMP 认证。贵州景诚计划通过胶囊、颗粒剂及气雾剂生产线的新版 GMP 认证。

公司治理方面：在监管机构的指导下，加强对管理人员特别是董监高人员的培训力度，严格按照上市公司的相关要求规范运作；完善符合公司治理规范的内部控制体系，细化并执行内部控制实施工作方案；努力做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通与交流。

兼并收购方面：在公司的战略指导下，公司项目拓展部在公司擅长的产品领域寻找投资机会。抓住新版 GMP 认证倒计时及医药行业并购整合加快的机遇，积极、稳妥地开展对相关项目的筛选、调研、论证、洽谈工作，谋求公司更大的发展空间。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

### 1、会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、  
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度	2012年度
根据财政部 2014 年修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》	长期股权投资		-15,870,000.00	-15,870,000.00
	可供出售金融资产		15,870,000.00	15,870,000.00

本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

## 2、会计估计变更

由于本公司 2014 年度公司实施了重大资产重组，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，本次重大资产重组构成反向购买，为使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策和会计估计，即采用上海景峰制药有限公司（以下简称“景峰制药”）的会计政策和会计估计，同时变更本公司原有的会计政策与会计估计。

公司重组完成后，主要采用全资子公司景峰制药的相关会计政策和会计估计，本次会计估计变更情况如下：

### I、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

#### 1) 变更前：

期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

#### 2) 变更后：

单项金额 100 万以上的视为重大应收款项。

### II、应收账款按照组合计提坏账准备的比例：

#### 1) 变更前：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

#### 2) 变更后：

##### (1) 按账龄：

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	5

1—2年	15	15
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	75	75
5年以上	100	100

(2) 按性质:

组合名称	方法说明
纳入合并范围的内部往来	按其性质, 发生坏账的可能性非常小, 不予计提坏账

### III、各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率:

1) 变更前:

类别	预计使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	4	2.4
机器设备	14	4	6.86
电子设备	10	4	9.6
运输设备	8-10	4	9.6-12

2) 变更后:

类别	预计使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3-5	5	31.67-19
运输设备	10	5	9.5
其他设备	5-10	5	19-9.5

## 十二、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

公司于 2014 年 12 月完成重大资产重组的实施, 本次重大资产重组构成非同一控制下的企业合并, 构成反向购买, 具体情况详见本公司 2014 年 11 月 27 日巨潮资讯网公告《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书 (修订稿)》, 公司合并报表范围随之改变, 景峰制药变为公司的全资子公司。景峰制药合并报表范围变化参见本报告“第十一节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

公司于 2014 年 2 月 16 日召开了第五届董事会第二十四次会议审议通过了《公司章程》修订案, 并经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。在本次章程的修改中进一步明确了分红标准和比例以及相关的决策程序和机制, 中小股东有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益得到充分维护。《公司章程》中规定公司的利润分配政策为: “

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(二) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合方式分配股利, 并优先采用现金分红的利润分配方式; 公司可以进行中期现金分红; 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(三) 利润分配的条件及比例 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、

盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大资金支出安排是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%。

（四）在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金股利分配。

（五）董事会应当以保护股东权益为出发点，认真研究和充分论证，具体制定公司的利润分配预案，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议，公司在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决通过，独立董事应发表独立意见，董事会审议通过后由股东大会审议决定；董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。因公司外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，由董事会拟定利润分配政策变动方案，独立董事发表独立意见，由股东大会以特别决议审议决定。

（六）公司应在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若当年盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年报中披露未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。公司在召开股东大会时除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台。

（七）公司在前次发行招股说明书中披露了分红政策、股东回报规划和分红计划的，应在年报中对其制定及执行情况进行专项说明。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

公司近3年（含报告期）未进行利润分配。

下表所列“分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”为本次重大资产重组注入的医药资产实现的利润，并非上市公司重大资产重组前资产实现的利润。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以现金方式要约回	以现金方式要约回
	购股份资金计入现	中归属于上市公司	于上市公司股东的	购股份资金计入现	购股份资金计入现

	税)	股东的净利润	净利润的比率	金分红的金额	金分红的比例
2014 年	0.00	251,029,269.98			
2013 年	0.00	135,213,998.14			
2012 年	0.00	149,682,910.79			

公司报告期内不存在盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的情形，

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司于 2014 年完成重大资产重组。在重大资产重组注入医药资产之前，公司 2011 年、2012 年、2013 年实现的归属于母公司所有者的净利润分别为-5,697.09 万元、-6,079.58 万元及 336.91 万元，近三年未实施过分红。至本报告期末的 2014 年 12 月 31 日，上市公司经审计的母公司账面未分配利润为-47,570.15 万元。由于存在未弥补亏损，2014 年度公司不向股东实施分红。

#### 十五、社会责任情况

##### 1、维护投资者利益

公司于 2014 年完成重大资产重组。在重大资产重组注入医药资产之前，公司 2011 年、2012 年、2013 年实现的归属于母公司所有者的净利润分别为-5,697.09 万元、-6,079.58 万元及 336.91 万元，公司通过原有业务难以恢复盈利能力。通过本次重大资产重组，公司注入了具有较强盈利能力的医药资产，根本上恢复了上市公司的盈利能力，重组后公司严格按照上市规则和监管要求，不断完善法人治理结构，提高上市公司运营质量，做好投资者关系管理，维护股东的权益。

##### 2、保证产品质量，提高服务水平

公司秉承“景峰制药，不仅仅提供优质产品……”的独特价值主张，以让病人获得优质产品、让客户享受优质服务为己任。医药产品质量涉及消费者生命健康与安全，公司高度重视产品质量控制，不断加强产品生产管理与控制，不断改进技术、改善生产工艺流程，延长药品生命周期、降低成本，为民众提供更为安全、有效、平价的药品和服务。

##### 3、积极参与社会慈善

2014 年，公司积极参与社会慈善活动，与员工共同出资 150 万元在四川省雅安市芦山县太平镇沙坪村捐建一所景峰希望小学。公司积极参与全国政协教科文卫体委员会和中国医院协会联合举办的“卫生三下乡”药品捐赠活动，向吉安市中心人民医院、井冈山市人民医院和吉安县卫生局捐赠价值 42 万元药品，全部免费用于患者。9 月，公司参与绿色家园行动健康新村项目捐款 50 万元。除上述活动外，公司还积极组织了贫困户慰问，希望小学爱心捐赠等活动。

##### 4、保障员工权益

公司严格执行国家各项劳动法律法规，依法与员工签订劳动合同，建立健全了社会保障及福利体系，并努力为员工创造安全、和谐的工作环境。报告期，公司不断加强对员工的培训，建立了系统的培训体系，不断提升员工的技能水平和知识水平。此外，公开还通过开展丰富多彩的文体活动，引导员工健康、积极向上的工作及生活态度。公司员工在公司提升能力的同时，也完成了自我价值的实现。

制药行业属于国家环境保护部门规定的重污染行业，公司严格遵守国家及地方环保法律法规，已投产项目环保设施保持完好并正常运行，排放的主要污染物达到国家规定的排放标准；依法申领了排污、排水许可证。

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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01日 2014年12月31日	无现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司重组事宜及经营情况等



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

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

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
景峰制药全体股东	景峰制药100%股权	344,799.35	标的资产已完成过户	改变公司的主营业务、实际控制人和管理层	改善公司持续经营能力,提升公司盈利能力	100.00%	是	交易形成的关联方	2014年12月30日	巨潮资讯网:《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
中国长城资产管理公司	截至2013年6月30日全部资产与负债	2014年12月11日	0	0	公司原有业务经营困难,现已全部置出		在参考出售资产评估价值的基础上定价	是	公司原实际控制人	否	是	2014年12月30日	巨潮资讯网:《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》

## 3、企业合并情况

公司于2014年12月实施本次重大资产重组,即上述收购资产与出售资产行为,公司取得注入资产的控制权,原有业务全部剥离,本次交易为非同一控制下的企业合并,并构成反向购买。具体合并情况见2014年12月30日巨潮资讯网公告《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

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

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 5、其他关联交易

适用  不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、其他重大合同

合同订立	合同订立	合同签订	合同涉及	合同涉及	评估机构	评估基准	定价原则	交易价格	是否关联	关联关系	截至报告
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	日期	资产的账面价值 (万元) (如有)	资产的评估价值 (万元) (如有)	名称(如有)	日(如有)		(万元)	交易		期末的执行情况
中国长城资产管理公司	湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书之补充协议	2014年02月28日	-7,534.68	-5,415.86	沃克森(北京)国际资产评估有限公司	2013年06月30日	以评估值为基础协商作价	0	是	合同签订日长城公司为公司控股股东	已实施完毕
叶湘武等景峰制药股东	湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书之补充协议	2014年02月28日	60,991.23	344,799.35	北京中天华资产评估有限责任公司	2013年06月30日	以评估值为基础	344,799.35	是	叶湘武为交易完成后公司控股股东	已实施完毕

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

### 九、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	叶湘武;欧阳艳丽;刘华;简卫光;李彤;贵阳众诚投资管理中心);贵阳黔景泰创业投资管理中心(有限合伙);罗斌;罗丽;王永红;张亮;刘莉敏;罗衍涛;丛树芬;葛红;马贤鹏;付爱玲;杨天志;张亚君;车正英;陈杰;倪晓;上海景林景途投资中心(有限合伙);南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限	根据《重组管理办法》相关规定,本次交易完成后叶湘武成为天一科技实际控制人,叶湘武及其一致行动人张慧、叶高静、叶湘伦以景峰制药股权所认购天一科技本次发行股份自上市之日起三十六个月内不得转让;刘华、简卫光、李彤、罗斌、罗丽、张亮、刘莉敏、罗衍涛、葛红、杨天志、贵阳众诚、贵阳黔景泰、王永红、张亚君、车正英、欧阳艳丽、丛树芬、马贤	2014年02月28日	12个月/36个月	履行中

	合伙);维梧百通投资管理咨询(上海)有限公司;维梧睿璟投资管理咨询(上海)有限公司;维梧鸿康投资管理咨询(上海)有限公司	鹏、付爱玲、陈杰、倪晓、南海成长、维梧百通、维梧睿璟、维梧鸿康、景林景途以景峰制药股权所认购天一科技本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让。			
	中国长城资产管理公司	长城公司所持天一科技全部股份(拟向叶湘武等人协议转让的5,000万股股份除外,下同),自天一科技本次发行的股份上市之日起12个月内不转让。自天一科技本次发行的股份上市之日起第13个月至第24个月期间,长城公司所持天一科技全部股份的50%不转让。自天一科技本次发行的股份上市之日起24个月届满后,长城公司所持天一科技全部股份解除锁定。	2014年02月28日	24个月	履行中
	叶湘武	本次重组完成后,上市公司将继续执行《公司章程》约定的利润分配政策,重视对社会公众股东的合理投资回报,维护社会公众股东权益。若本次重组后36个月内天一科技根据监管部门要求或者公司实际经营情况进行《公司章程》分红条款的修订,本人承诺在公司股东大会审议前述议案时投赞成票。	2014年02月28日	36个月	履行中
	叶湘武	实际控制人叶湘武及其一致行动人出具了《关于避免与湖南天一科技股份有限公司同业竞争的承诺函》;详见上市公司于2014年11月27日公告的《天一科技:重大资	2013年09月27日	叶湘武为上市公司实际控制人期间	履行中

		产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》			
	叶湘武	叶湘武及其一致行动人出具了《关于规范关联交易的承诺函》；详见上市公司于 2014 年 11 月 27 日公告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》	2013 年 09 月 27 日	叶湘武为上市公司实际控制人期间	履行中
	叶湘武	叶湘武及其一致行动人出具了《关于保障湖南天一科技股份有限公司独立性的承诺函》；详见上市公司于 2014 年 11 月 27 日公告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》	2013 年 09 月 27 日	叶湘武为上市公司实际控制人期间	履行中
	叶湘武;欧阳艳丽;刘华;简卫光;李彤;贵阳众诚投资管理中心)有限合伙);贵阳黔景泰创业投资管理中心(有限合伙);罗斌;罗丽;王永红;张亮;刘莉敏;罗衍涛;丛树芬;葛红;马贤鹏;付爱玲;杨天志;张亚君;车正英;陈杰;倪晓;上海景林景途投资中心(有限合伙);南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙);维梧百通投资管理咨询(上海)有限公司;维梧睿璟投资管理咨询(上海)有限公司;维梧鸿康	景峰制药全体股东对景峰制药合并报表、景峰制药母公司及子公司实现承诺年度第一年预测净利润承担业绩补偿责任;叶湘武、张慧、叶高静、叶湘伦、刘华、简卫光、李彤、罗斌、罗丽、欧阳艳丽、张亮、刘莉敏、丛树芬、罗衍涛、葛红、马贤鹏、付爱玲、杨天志、贵阳众诚、贵阳黔景泰对景峰制药合并报表、景峰制药母公司及子公司实现承诺年度第二年、第三年预测净利润承担业绩补偿责任,并对补偿期限届满时的减值测试承担补偿责任。详见上市公司于 2014 年 11 月 27 日公	2014 年 02 月 28 日		履行中

	投资管理咨询(上海)有限公司	告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》			
	中国长城资产管理公司	若景峰制药在 2014、2015、2016 年度中任一年度当期累计经审计的扣除非经常性损益后归属母公司所有者的实际净利润低于当期累计承诺净利润，则差额部分由长城公司使用前述专用账户中的货币资金予以补足。详见上市公司于 2014 年 11 月 27 日公告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》	2014 年 02 月 28 日	36 个月	履约中
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上市公司合并报表归属于母公司所有者的净利润	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	21,089.3	25,102.93	不适用	2014 年 11 月 17 日	2014 年 11 月 27 日公告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况：

公司本次重大资产重组购买资产景峰制药 2014、2015、2016 合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润、母公司及子公司扣除非经常性损益后的净利润预测情况如下：

单位：万元

公司名称	2014年	2015年	2016年
景峰制药合并报表	20,930.78	28,123.45	35,738.93
景峰制药母公司	5,713.36	7,535.49	9,897.04
景峰注射剂（母公司持股100%）	13,242.97	17,961.78	22,504.91
景峰医药（母公司持股100%）	738.14	726.88	715.06
景诚制药（母公司持股70%）	1,236.32	1,899.31	2,621.93

注：由于景峰制药持有景诚制药 70% 的股权，故上表景诚制药 2014、2015、2016 净利润以按照其预测净利润乘以 70% 列示。

景峰制药全体股东对本次重组完成后景峰制药合并报表、景峰制药母公司及子公司实现承诺年度第一年预测净利润承担业绩补偿责任；叶湘武、张慧、叶高静、叶湘伦、刘华、简卫光、李彤、罗斌、罗丽、欧阳艳丽、张亮、刘莉敏、丛树芬、罗衍涛、葛红、马贤鹏、付爱玲、杨天志、贵阳众诚、贵阳黔景泰对本次重组完成后景峰制药合并报表、景峰制药母公司及子公司实现承诺年度第二年、第三年预测净利润承担业绩补偿责任，并对补偿期限届满时的减值测试承担补偿责任。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张再鸿，王晓明

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明：

鉴于公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已获得中国证监会核准，景峰制药股权已过户至公司名下，公司于 2015 年 1 月 16 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于改聘审计机构的议案》，公司 2014 年度审计机构变更为立信会计师事务所(特殊普通合伙)。

经审查,立信会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司及控股子公司财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

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

适用  不适用



## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	458,509,772	0	0	0	458,509,772	458,509,772	62.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	458,509,772	0	0	0	458,509,772	458,509,772	62.09%
其中：境内法人持股	0	0.00%	113,608,533	0	0	0	113,608,533	113,608,533	15.38%
境内自然人持股	0	0.00%	344,901,239	0	0	0	344,901,239	344,901,239	46.70%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	280,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	280,000,000	37.91%
1、人民币普通股	280,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	280,000,000	37.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	280,000,000	100.00%	458,509,772	0	0	0	458,509,772	738,509,772	100.00%

公司重大资产重组发行 458,509,772 股股份购买叶湘武等持有的上海景峰制药有限公司 100% 的股权。上述发行股份购买资产经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1228 号文核准。2014 年 12 月 31 日，上述股权完成了登记及上市。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶湘武	0	0	146,481,802	146,481,802	新股限售	2018 年 1 月 1 日
刘华	0	0	30,835,453	30,835,453	新股限售	2016 年 1 月 1 日
简卫光	0	0	30,835,453	30,835,453	新股限售	2016 年 1 月 1 日
李彤	0	0	30,835,453	30,835,453	新股限售	2016 年 1 月 1 日
张慧	0	0	30,835,453	30,835,453	新股限售	2018 年 1 月 1 日
叶高静	0	0	30,835,453	30,835,453	新股限售	2018 年 1 月 1 日
维梧百通投资管理咨询（上海）有限公司	0	0	23,904,179	23,904,179	新股限售	2016 年 1 月 1 日
南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	23,595,825	23,595,825	新股限售	2016 年 1 月 1 日
维梧睿璟投资管理咨询（上海）有限公司	0	0	18,656,789	18,656,789	新股限售	2016 年 1 月 1 日
贵阳众诚投资管理中心（有限合伙）	0	0	17,160,600	17,160,600	新股限售	2016 年 1 月 1 日
其他	0	0	74,533,312	74,533,312	新股限售	2016 年 1 月 1 日等
合计	0	0	458,509,772	458,509,772	--	--

为保障发行股份认购资产交易对方对《业绩补偿协议》及补充协议的履约能力，本次发行股份认购资产部分交易对方在上述锁定期满后，按照以下方式解锁：刘华、简卫光、李彤、罗斌、罗丽、欧阳艳丽、张亮、刘莉敏、丛树芬、罗衍涛、葛红、马贤鹏、付爱玲、杨天志、贵阳众诚、贵阳黔景泰以景峰制药股权所认购股份解锁方式如下：

①如《业绩补偿协议》及补充协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现，则当年度解锁股份数为认购天一科技本次发行股份数的 5%；

②如《业绩补偿协议》及补充协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现，则当年度解锁股份数为认购天一科技本次发行股份数的 15%；

③依据《业绩补偿协议》及补充协议约定履行完毕补偿义务后，剩余股份全部解锁；如未解锁的股份

数不足《业绩补偿协议》及补充协议约定的当年应补偿的股份数，按照《业绩补偿协议》及补充协议的约定执行。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限售流通股	2014年12月25日	7.52	458,509,772	2014年12月31日	458,509,772	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

2014年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1228号”文核准，公司以7.52元/股的价格向景峰制药原全体股东发行458,509,772股，占发行后占股本的62.09%，以购买景峰制药100%的股权。本次新增股份为有限售条件流通股，于2014年12月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记，上市日为2014年12月31日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期，公司完成发行股份购买资产，股份数增加到738,509,772股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,465	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	14,092	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
叶湘武	境内自然人	19.83%	146,481,802		146,481,802	0		

中国长城资产管理公司	国有法人	19.41%	143,352,870		143,352,870	0	
刘华	境内自然人	4.18%	30,835,453		30,835,453	0	
简卫光	境内自然人	4.18%	30,835,453		30,835,453	0	
李彤	境内自然人	4.18%	30,835,453		30,835,453	0	
张慧	境内自然人	4.18%	30,835,453		30,835,453	0	
叶高静	境内自然人	4.18%	30,835,453		30,835,453	0	
维梧百通投资管理咨询（上海）有限公司	境内非国有法人	3.24%	23,904,179		23,904,179	0	
南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.20%	23,595,825		23,595,825	0	
维梧睿璟投资管理咨询（上海）有限公司	境内非国有法人	2.53%	18,656,789		18,656,789	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，叶湘武、张慧、叶高静三位股东存在关联关系，是一致行动人；维梧百通投资管理咨询（上海）有限公司与维梧睿璟投资管理咨询（上海）有限公司存在关联关系，是一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国长城资产管理公司	143,352,870	人民币普通股					
平江县国有资产管理局	10,075,790	人民币普通股					
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第五期集合资金信托	2,912,616	人民币普通股					
肖裕福	2,274,295	人民币普通股					
肖贵清	1,031,239	人民币普通股					
黄钢	1,030,100	人民币普通股					
郎洪平	945,201	人民币普通股					
张凝	930,100	人民币普通股					
云南国际信托有限公司—瑞滙集合资金信托计划	859,074	人民币普通股					

胡秀凤	790,400	人民币普通股	
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	根据已知的资料,公司未知上述股东之间存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无。		

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶湘武	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	自 2009 年 2 月起任景峰制药董事长、总经理,现任公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

新控股股东名称	叶湘武
变更日期	2014 年 12 月 31 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网:《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》
指定网站披露日期	2014 年 12 月 30 日

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶湘武	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	自 2009 年 2 月起任景峰制药董事长、总经理,现任公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

新实际控制人名称	叶湘武
变更日期	2014 年 12 月 31 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网:《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》
指定网站披露日期	2014 年 12 月 30 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国长城资产管理公司	张晓松	1999 年 10 月 18 日	71092548-9	100 亿	收购并经营中国农业银行剥离的不良资产，债务追偿，资产置换、转让销售；债务重组及企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化等

#### 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

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

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)
王海	董事长	离任	男	46	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
滕小青	董事 总经理	离任	男	50	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
鲁杰	董事	离任	男	50	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
胡激扬	董事	离任	男	51	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
李跃明	董事	离任	男	57	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
李灵明	董事	离任	男	49	2013年05月20日	2014年12月29日	0	0	0	0
蒋民生	独立董事	离任	男	67	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
李泉源	独立董事	离任	男	47	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
李刚	独立董事	离任	男	46	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
程学民	监事	离任	男	53	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
李孺牛	监事	离任	男	59	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
何备荒	监事	离任	男	45	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
余浩	监事	离任	男	49	2011年10月18日	2014年12月29日	0	0	0	0
唐治	董秘 副总经理	离任	男	42	2011年10月18日	2014年12月10日	0	0	0	0
李辉林	副总经理、财务总监	离任	男	41	2011年10月18日	2014年12月10日	0	0	0	0
叶湘武	董事、董事	现任	男	62	2014年12		0	146,481,802	0	146,481,802

	长、总经理				月 29 日					
魏泽春	董事	现任	男	54	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0
李彤	董事、副总经理	现任	女	47	2014 年 12 月 29 日		0	30,835,453	0	30,835,453
简卫光	董事、副总经理	现任	男	47	2014 年 12 月 29 日		0	30,835,453	0	30,835,453
刘华	董事、副总经理	现任	男	43	2014 年 12 月 29 日		0	30,835,453	0	30,835,453
罗斌	董事	现任	男	40	2014 年 12 月 29 日		0	6,435,225	0	6,435,225
罗丽	董事	现任	女	38	2014 年 12 月 29 日		0	6,435,225	0	6,435,225
欧阳艳丽	董事、董秘	现任	女	31	2014 年 12 月 29 日		0	2,681,344	0	2,681,344
丁健	独立董事	现任	男	61	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0
沈义	独立董事	现任	男	41	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0
杜守颖	独立董事	现任	女	54	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0
赵强	独立董事	现任	男	51	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0
陈唯物	监事	现任	男	55	2011 年 10 月 18 日		0	0	0	0
胡雄文	监事	现任	男	48	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0
丛树芬	总会计师	现任	女	42	2014 年 12 月 29 日		0	1,742,873	0	1,742,873
合计	--	--	--	--	--	--	0	256,282,828	0	256,282,828

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

叶湘武先生，2009 年至今担任上海景峰制药有限公司董事长、总经理，现同时担任本公司董事长、总经理。

刘 华先生，2010 年至今担任上海景峰制药有限公司董事、副总经理，现同时担任本公司董事、副总经理。

简卫光先生，曾任海南长安制药有限公司总经理；现任上海景峰制药有限公司董事、副总经理，现同时担任本公司董事、副总经理。

李彤女士，2009年至今担任上海景峰制药有限公司董事、副总经理，现同时担任本公司董事、副总经理。

罗斌先生，现任上海景峰制药有限公司董事、总经理助理，现同时担任本公司董事。

罗丽女士，现任上海景峰制药有限公司董事、总经理助理，现同时担任本公司董事。

欧阳艳丽女士，曾任上海景峰制药有限公司董事、董事会秘书，现任本公司董事、董事会秘书。

魏泽春先生，曾任中国长城资产公司西安办总经理、中国长城资产公司并购重组部总经理，现任中小企业金融事业部总经理，本公司董事。

丁健先生，现任中国科学院上海药物研究所课题组长、研究员，本公司独立董事。

沈义先生，现任国浩律师（北京）事务所合伙人，本公司独立董事。

杜守颖女士，现任北京中医药大学教授，本公司独立董事。

赵强先生，现任北京中同华资产评估有限公司合伙人，本公司独立董事。

陈唯物先生，2009年至今担任长城资产管理公司长沙办综合管理（人力资源）部高级经理，本公司监事会主席。

胡雄文先生，曾任平江县龙门镇党委书记；现任平江县国资局局长、本公司监事。

刘莉敏女士，曾任上海景峰制药有限公司心脑血管事业部副部长、骨科事业部部长，2014年至今担任贵州锦城制药副总经理，本公司监事。

从树芬女士，曾任上海景峰制药有限公司财务部长，现任本公司总会计师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
罗丽	贵阳众诚投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年10月19日		否
罗斌	贵阳黔景泰创业投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年10月18日		否
魏泽春	长城公司中小企业金融事业部	总经理	2012年02月10日		是
陈唯物	长城公司长沙办综合管理（人力资源）部	高级经理			否
胡雄文	平江县国资局	局长	2010年01月28日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事、监事、高级管理人员均实行绩效工资制度。

2、公司董事、监事和高级管理人员在报告期内的报酬总额合计 83.22（含税），详见《董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况表》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬

王海	董事长	男	46	离任	0	0	0
滕小青	董事、总经理	男	50	离任	21.66	0	21.66
鲁杰	董事	男	50	离任	0	0	0
胡激扬	董事	男	51	离任	0	0	0
李跃明	董事	男	57	离任	0	0	0
李灵明	董事	男	49	离任	0	0	0
蒋民生	独立董事	男	67	离任	0	0	0
李泉源	独立董事	男	47	离任	0	0	0
李刚	独立董事	男	46	离任	0	0	0
陈唯物	监事会主席	男	55	现任	20.52	0	20.52
程学民	监事	男	53	离任	0	0	0
李孺牛	监事	男	59	离任	0	0	0
何备荒	监事	男	45	离任	0	0	0
余浩	监事	男	49	离任	0	0	0
唐治	董秘、副总经理	男	42	离任	20.52	0	20.52
李辉林	财务总监、副总经理	男	41	离任	20.52	0	20.52
叶湘武	董事、董事长、总经理	男	62	现任	0	0	0
魏泽春	董事	男	54	现任	0	0	0
李彤	董事、副总经理	女	47	现任	0	0	0
简卫光	董事、副总经理	男	47	现任	0	0	0
刘华	董事、副总经理	男	43	现任	0	0	0
罗斌	董事	男	40	现任	0	0	0
罗丽	董事	女	38	现任	0	0	0
欧阳艳丽	董事、董事会秘书	女	31	现任	0	0	0
丁健	独立董事	男	61	现任	0	0	0
沈义	独立董事	男	41	现任	0	0	0
杜守颖	独立董事	女	54	现任	0	0	0
赵强	独立董事	男	51	现任	0	0	0
陈唯物	监事	男	55	现任	0	0	0

胡雄文	监事	男	48	现任	0	0	0
丛树芬	总会计师	女	42	现任	0	0	0
合计	--	--	--	--	83.22	0	83.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王海	董事长	任期满离任	2014年12月29日	换届
滕小青	董事、总经理	任期满离任	2015年01月29日	换届
鲁杰	董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
胡激扬	董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
李跃明	董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
李灵明	董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
蒋民生	独立董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
李泉源	独立董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
李刚	独立董事	任期满离任	2015年01月29日	换届
程学民	监事	任期满离任	2015年01月29日	换届
李孺牛	监事	任期满离任	2015年01月29日	换届
何备荒	监事	任期满离任	2015年01月29日	换届
余浩	监事	任期满离任	2015年01月29日	换届
唐治	董秘、副总经理	离任	2014年12月10日	公司进行重大资产重组，经营层更换
李辉林	财务总监、副总经理	离任	2014年12月10日	公司进行重大资产重组，经营层更换
叶湘武	董事、董事长、总经理	被选举	2014年12月29日	换届选举
魏泽春	董事	被选举	2014年12月29日	换届选举
李彤	董事、副总经理	被选举	2014年12月29日	换届选举
简卫光	董事、副总经理	被选举	2014年12月29日	换届选举
刘华	董事、副总经理	被选举	2014年12月29日	换届选举
罗斌	董事	被选举	2014年12月29日	换届选举
罗丽	董事	被选举	2014年12月29日	换届选举
欧阳艳丽	董事、董事会秘书	被选举	2014年12月29日	换届选举

丁健	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	换届选举
沈义	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	换届选举
杜守颖	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	换届选举
赵强	独立董事	被选举	2014 年 12 月 29 日	换届选举
胡雄文	监事	被选举	2014 年 12 月 29 日	换届选举
丛树芬	总会计师	聘任	2014 年 12 月 10 日	聘任

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

马贤鹏先生，中国国籍，1979 年出生，无境外居留权，大专学历，拥有执业药师资格、制药工程高级工程师资格。曾任贵州益佰制药股份有限公司针剂操作员、针剂车间技术人员、针剂车间主任；自 2003 年 3 月起，任景峰制药生产部部长，现任景峰制药总经理助理。马贤鹏承担/参与了发酵法生产药用级玻璃酸钠产业化、国家一类中药新药 AS-1886 的研究与开发等项目，取得了一种透明质酸的纯化方法、预辅助滤剂纯化透明质酸的方法等发明专利。

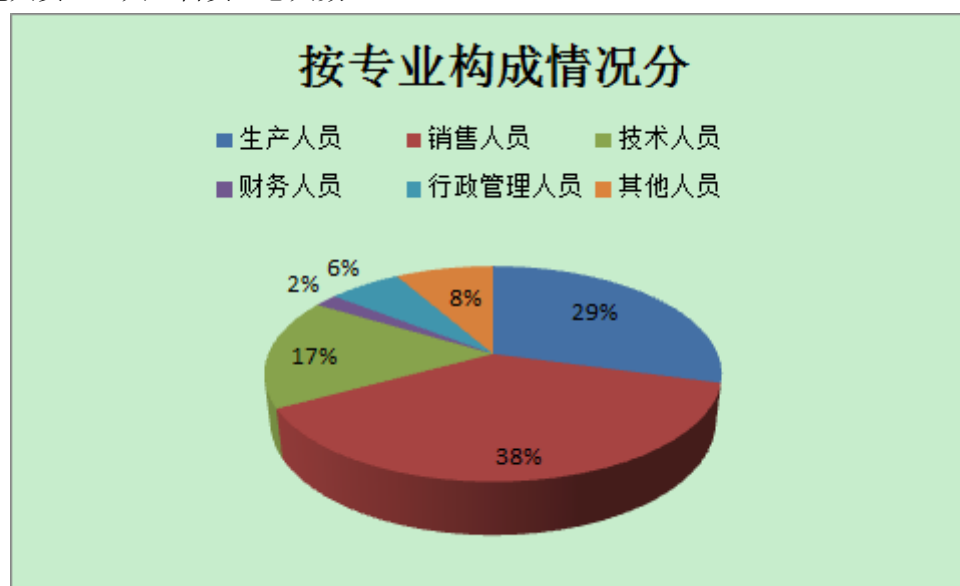
付爱玲女士，中国国籍，1973 年出生，无境外居留权，硕士学历。曾任贵州益佰制药有限公司质量保证部生测室化验员、主任；上海富纯生物制品有限公司项目主管；自 2003 年 4 月起，任景峰制药质量保证部部长、技术部部长；现任景峰制药技术部部长。付爱玲完成了眼科用透明质酸钠凝胶的研究申报工作，承担了注射用抗关节疾病 1.1 类新药 HA-1 临床前研究（大分子药物）项目，作为副主编由上海科学技术出版社出版发行了《玻璃酸钠生产与临床应用》一书。

## 六、公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司员工共有 2,162 人。

### 1、按专业构成情况划分

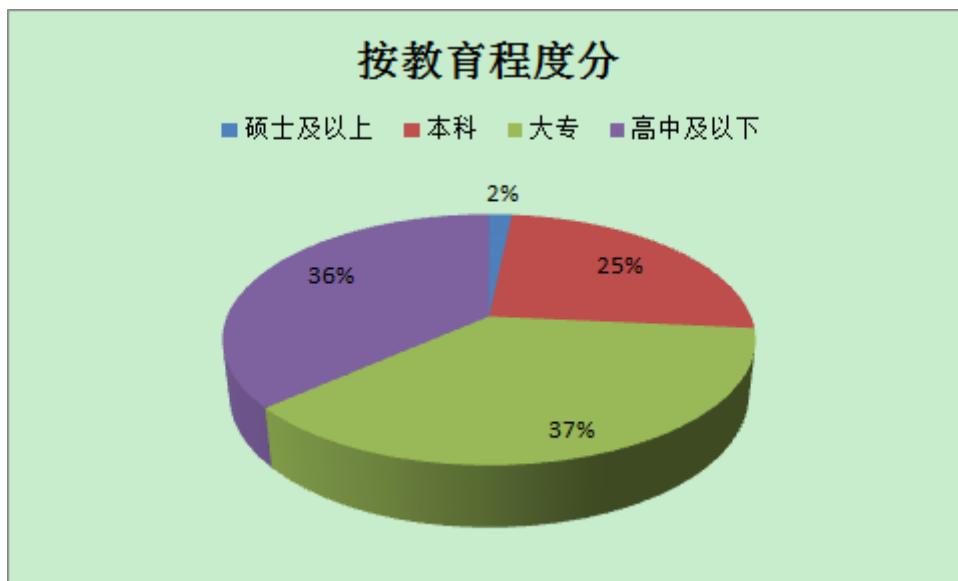
生产人员 633 人，占员工总人数 29.28%；销售人员 816 人，占员工总人数 37.74%；技术人员 359 人，占员工总人数 16.6%；财务人员 42 人，占员工总人数 1.94%；行政管理人员 133 人，占员工总人数 6.15%；其他人员 179 人，占员工总人数 8.28%。



### 2、按教育程度划分：

硕士及以上学历人员 155 人，占员工总人数 1.67%；本科学历人员 537 人，占员工总人数 24.84%；大

专学历人员 799 人，占员工总人数 36.96%；高中及以下人员 790 人，占员工总人数 36.54%。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构和制度。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。基本情况如下：

1、公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等分别按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定执行。各项会议的会议记录完整，并由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

2、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及公司章程、《信息披露管理制度》等相关制度的要求开展信息披露工作，确保真实、准确、完整、及时、公平的披露定期报告和临时公告。

3、加强内部培训，定期对公司董事、监事、高级管理人员以及相关人员进行公司治理和内部控制方面的培训和考核，积极出席公司召开的董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事、监事、高级管理人员的权利、义务和责任，维护公司全体股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司各类信息报送和使用管理工作，加强内幕信息保密，公司于 2011 年制定了《湖南天一科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，上述制度于 2011 年 11 月 25 日刊登在巨潮资讯网。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，切实做好各项信息的登记管理及报送工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员有违法违规行为，亦不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 19 日	《2013 年度公司董事会工作报告》、 《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告及摘要》、 《2013 年度经审计的财务报告》、《2013 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《关于续聘公司 2014 年度审计机构	全部审议通过	2014 年 03 月 20 日	详见 2014 年 3 月 20 日之《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。



		的议案》			
--	--	------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 16 日	《关于延长本次重大资产重组方案的股东大会决议有效期的议案》、《关于延长公司股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜有效期的议案》、《湖南天一科技股份有限公司章程修订案》	全部审议通过	2014 年 10 月 17 日	详见 2014 年 10 月 17 日之《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	《关于修改公司章程的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》	全部审议通过	2014 年 12 月 30 日	详见 2014 年 12 月 30 日之《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋民生	8	1	6	1	0	否
李泉源	8	2	6	0	0	否
李刚	8	1	6	1	0	否
赵强	1	1	0	0	0	否
丁健	1	1	0	0	0	否
杜守颖	1	1	0	0	0	否
沈义	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会均严格按照《公司章程》等有关规定开展工作，较好地履行了其职责。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立管理的采购和销售系统，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。公司拥有自己独立的业务和产业体系，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

2、人员方面公司在劳动、人事及工资管理上完全独立，有独立的劳资管理、绩效考核及薪酬分配等方面的制度和较为完善的劳资及薪酬体系。

3、资产方面公司与控股股东产权关系明晰，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，商标、非专利技术等无形资产由公司独立拥有。独立对所有资产进行登记、建帐、核算和管理。不存在控股股东及其他关联方无偿占用公司资产的情况。

4、机构方面公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有机混同的情形。董事会、监事会及其他内部机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性。

5、财务方面公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，能够独立进行财务决策。

### 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

无。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

按照财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，在已有内部控制和风险管理的基础上，公司进一步深化内部控制体系建设，并对公司内部控制审计与运行情况进行全面评价。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等相关法规及规范性文件。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 01 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	见巨潮资讯网。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，促进公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。公司年报编制、披露等工作严格按照有关工作制度执行，做到了程序到位、责任落实、合法合规。本报告期内未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 01 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 110092 号
注册会计师姓名	张再鸿、王晓明

#### 审计报告正文

湖南天一科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南天一科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

### 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：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	214,522,784.27	145,746,123.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	177,183,089.97	173,434,662.95
应收账款	354,896,697.94	210,660,156.44
预付款项	57,411,932.03	15,852,018.94
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	138,568,835.17	27,993,399.73
买入返售金融资产		
存货	128,618,068.46	108,906,138.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,071,201,407.84	682,592,500.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		15,870,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,431,198.11	19,162,937.69
投资性房地产		
固定资产	268,407,904.10	232,516,293.51
在建工程	78,986,847.02	27,489,114.06
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	29,582,807.51	30,857,088.95
开发支出		
商誉	355,941,236.02	208,586,885.77
长期待摊费用	9,620,727.16	4,267,446.07
递延所得税资产	13,626,377.63	12,112,761.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	842,597,097.55	550,862,527.47
资产总计	1,913,798,505.39	1,233,455,027.80
流动负债：		
短期借款	435,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,709,842.67	45,345,721.00
预收款项	10,463,984.22	12,411,304.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,116,563.33	1,925,355.03
应交税费	61,283,011.17	45,407,337.59
应付利息		
应付股利	2,633,166.68	2,633,166.68
其他应付款	153,643,782.49	24,703,507.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	66,350,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	797,850,350.56	348,776,392.73
非流动负债：		
长期借款	56,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	26,951,476.71	34,876,875.46
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	38,959,603.23	29,721,679.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,911,079.94	109,598,555.37
负债合计	919,761,430.50	458,374,948.10
所有者权益：		
股本	275,425,255.00	171,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,457,788.30	367,234,646.44
减：库存股		
其他综合收益	107,100.00	
专项储备		
盈余公积	21,632,505.29	14,524,424.85
一般风险准备		
未分配利润	466,565,784.76	222,644,595.22
归属于母公司所有者权益合计	981,188,433.35	775,403,666.51
少数股东权益	12,848,641.54	-323,586.81
所有者权益合计	994,037,074.89	775,080,079.70
负债和所有者权益总计	1,913,798,505.39	1,233,455,027.80

法定代表人：叶湘武

主管会计工作负责人：丛树芬

会计机构负责人：丛树芬



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,321,754.95	3,249,036.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		489,107.12
预付款项		1,540,250.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款		147,895,317.62
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	70,321,754.95	153,173,711.39
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	3,447,993,491.06	122,704,143.32
投资性房地产		
固定资产		2,563,778.62
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		12,243,021.39
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	3,447,993,491.06	137,510,943.33
资产总计	3,518,315,246.01	290,684,654.72
流动负债：		
短期借款		233,570,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		619,906.54
预收款项		
应付职工薪酬		1,867,750.51
应交税费	-748,032.86	-25,089,952.44
应付利息		2,194,800.00
应付股利		
其他应付款	104,081,775.92	55,554,521.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	103,333,743.06	268,717,026.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	103,333,743.06	268,717,026.14
所有者权益：		
股本	738,509,772.00	280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,129,692,855.02	173,539,135.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,480,328.89	22,480,328.89
未分配利润	-475,701,452.96	-454,051,836.27
所有者权益合计	3,414,981,502.95	21,967,628.58
负债和所有者权益总计	3,518,315,246.01	290,684,654.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,957,430,013.44	1,419,410,879.10
其中：营业收入	1,957,430,013.44	1,419,410,879.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,664,877,071.14	1,223,398,203.98
其中：营业成本	289,087,832.38	215,939,301.32
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	31,169,073.36	22,480,961.10

销售费用	1,084,464,466.13	765,431,271.78
管理费用	223,264,630.91	199,870,642.10
财务费用	28,258,398.38	15,416,934.65
资产减值损失	8,632,669.98	4,259,093.03
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）	1,038,260.42	37,684.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,038,260.42	37,684.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	293,591,202.72	196,050,359.18
加：营业外收入	16,401,952.94	8,750,370.09
其中：非流动资产处置利得	69,651.13	
减：营业外支出	3,900,465.05	55,539,449.10
其中：非流动资产处置损失	597,125.57	194,815.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	306,092,690.61	149,261,280.17
减：所得税费用	48,675,492.88	23,976,489.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	257,417,197.73	125,284,790.95
归属于母公司所有者的净利润	251,029,269.98	135,213,998.14
少数股东损益	6,387,927.75	-9,929,207.19
六、其他综合收益的税后净额	210,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	107,100.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	107,100.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他	107,100.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	102,900.00	
七、综合收益总额	257,627,197.73	125,284,790.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	251,136,369.98	135,213,998.14
归属于少数股东的综合收益总额	6,490,827.75	-9,929,207.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.29
（二）稀释每股收益	0.55	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：叶湘武

主管会计工作负责人：丛树芬

会计机构负责人：丛树芬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,658,321.18	3,680,878.40
减：营业成本	3,300,583.07	3,312,790.58
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	15,438,375.81	9,538,568.58
财务费用	460,237.20	2,972,283.61
资产减值损失	-237,854.73	129,059,064.20
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）	-28,108.07	16,821,111.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-28,108.07	-89,605.81

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,331,128.24	-124,380,717.11
加：营业外收入	318,011.89	488,309.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,636,500.34	11,513.53
其中：非流动资产处置损失		11,024.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,649,616.69	-123,903,920.92
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,649,616.69	-123,903,920.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-21,649,616.69	-123,903,920.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	-0.44
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.44

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,046,716,199.62	1,388,626,897.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,866,511.18	155,410,947.43
经营活动现金流入小计	2,134,582,710.80	1,544,037,844.80
购买商品、接受劳务支付的现金	223,706,385.43	194,578,189.89
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	128,774,799.10	100,138,274.27
支付的各项税费	358,268,724.52	270,093,046.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,217,902,331.53	1,005,701,270.49
经营活动现金流出小计	1,928,652,240.58	1,570,510,780.86
经营活动产生的现金流量净额	205,930,470.22	-26,472,936.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	152,200.00	
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	389,666.67	
投资活动现金流入小计	541,866.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,598,926.28	57,996,496.34
投资支付的现金		
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	321,141,959.06	195,010,478.44
支付其他与投资活动有关的现金	15,800,000.00	3,700,000.00
投资活动现金流出小计	437,540,885.34	256,706,974.78
投资活动产生的现金流量净额	-436,999,018.67	-256,706,974.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		168,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00
取得借款收到的现金	491,000,000.00	240,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	76,116,474.95	
筹资活动现金流入小计	567,116,474.95	408,900,000.00
偿还债务支付的现金	236,350,000.00	131,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,732,756.32	53,028,295.85
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	2,188,509.77	
筹资活动现金流出小计	267,271,266.09	184,928,295.85
筹资活动产生的现金流量净额	299,845,208.86	223,971,704.15
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	68,776,660.41	-59,208,206.69
加：期初现金及现金等价物余额	145,746,123.86	204,954,330.55
六、期末现金及现金等价物余额	214,522,784.27	145,746,123.86



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	751,078.87	4,304,601.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,855,904.87	15,148,818.59
经营活动现金流入小计	75,606,983.74	19,453,419.59
购买商品、接受劳务支付的现金	751,078.87	4,457,145.80
支付给职工以及为职工支付的现金	2,003,565.54	4,836,992.12
支付的各项税费	239,110.74	12,908.67
支付其他与经营活动有关的现金	23,540,509.69	4,967,694.98
经营活动现金流出小计	26,534,264.84	14,274,741.57
经营活动产生的现金流量净额	49,072,718.90	5,178,678.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,246,603.96
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		4,246,603.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		8,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,753,396.04
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	18,000,000.00	

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	18,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	18,000,000.00	
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	67,072,718.90	1,425,281.98
加：期初现金及现金等价物余额	3,249,036.05	1,823,754.07
六、期末现金及现金等价物余额	70,321,754.95	3,249,036.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	171,000,000.00				367,234,646.44				14,524,424.85		222,644,595.22	-323,586.81	775,080,079.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	171,000,000.00				367,234,646.44				14,524,424.85		222,644,595.22	-323,586.81	775,080,079.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,425,255.00				-149,776,858.14		107,100.00		7,108,080.44		243,921,189.54	13,172,228.35	218,956,995.19
（一）综合收益总额							107,100.00				251,029,269.98	6,490,827.75	257,627,197.73
（二）所有者投入和减少资本	104,425,255.00				-149,776,858.14							6,681,400.60	-38,670,202.54
1. 股东投入的普通股	104,425,255.00				-137,437,243.11								-33,011,988.11
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-12,339,615.03							6,681,400.60	-5,658,214.43

(三) 利润分配								7,108,080.44		-7,108,080.44		
1. 提取盈余公积								7,108,080.44		-7,108,080.44		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	275,425,255.00				217,457,788.30		107,100.00	21,632,505.29		466,565,784.76	12,848,641.54	994,037,074.89

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	162,000,000.00				223,234,646.44				9,521,785.16		132,933,236.77		527,689,668.37
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	162,000,000.00			223,234,646.44			9,521,785.16		132,933,236.77			527,689,668.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00			144,000,000.00			5,002,639.69		89,711,358.45	-323,586.81		247,390,411.33
（一）综合收益总额									135,213,998.14	-9,929,207.19		125,284,790.95
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00			144,000,000.00						9,605,620.38		162,605,620.38
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00			144,000,000.00						9,605,620.38		162,605,620.38
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							5,002,639.69		-45,502,639.69			-40,500,000.00
1. 提取盈余公积							5,002,639.69		-5,002,639.69			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-40,500,000.00			-40,500,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	171,000,000.00				367,234,646.44				14,524,424.85		222,644,595.22	-323,586.81	775,080,079.70

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,000,000.00				173,539,135.96				22,480,328.89	-454,051,836.27	21,967,628.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,000,000.00				173,539,135.96				22,480,328.89	-454,051,836.27	21,967,628.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	458,509,772.00				2,956,153,719.06					-21,649,616.69	3,393,013,874.37
（一）综合收益总额										-21,649,616.69	-21,649,616.69
（二）所有者投入和减少资本	458,509,772.00				2,956,153,719.06						3,414,663,491.06
1. 股东投入的普通股	458,509,772.00				2,956,153,719.06						3,414,663,491.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	738,509,772.00				3,129,692,855.02				22,480,328.89	-475,701,452.96	3,414,981,502.95

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,000,000.00				111,248,011.24				22,480,328.89	-330,147,915.35	83,580,424.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	280,000,000.00				111,248,011.24				22,480,328.89	-330,147,915.35	83,580,424.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					62,291,124.72					-123,903,920.92	-61,612,796.20
（一）综合收益总额										-123,903,920.92	-123,903,920.92
（二）所有者投入和减少资本					62,291,124.72						62,291,124.72
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					62,291,124.72						62,291,124.72
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	280,000,000.00				173,539,135.96				22,480,328.89	-454,051,836.27	21,967,628.58



### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

湖南天一科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名湖南天一泵业股份有限公司，是经湖南省人民政府湘政函（1998）73 号文批准，采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）288 号和（1998）289 号文批准，于 1998 年 11 月 18 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,500 万股，并于 1998 年 12 月 18 日经湖南省工商行政管理局核准登记，注册资本：人民币 14,000 万元。本公司股票于 1999 年 2 月 3 日在深圳证券交易所上市。

2000 年 4 月，本公司以 1999 年末股本总额 14,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，以资本公积金每 10 股转增 8 股，股本增至 28,000 万股。并于 2000 年 6 月 8 日经湖南省工商行政管理局核准变更工商登记，注册资本增加至人民币 28,000 万元。

根据公司 2013 年第二次临时股东会决议和《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书》，公司申请增发股份人民币 458,509,772 股，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1228 号《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于 2014 年 12 月 5 日向叶湘武发行 146,481,802 股、向张慧发行 30,835,453 股、向叶高静发行 30,835,453 股、向叶湘伦发行 2,681,344 股、向刘华发行 30,835,453 股、向简卫光发行 30,835,453 股、向李彤发行 30,835,453 股、向维梧百通投资管理咨询（上海）有限公司发行 23,904,179 股、向南海成长精选（天津）股权投资基金合伙（有限合伙）发行 23,595,825 股、向维梧睿璟投资管理咨询（上海）有限公司发行 18,656,789 股、向贵阳众诚投资管理中心（有限合伙）发行 17,160,600 股、向上海景林景途投资中心（有限合伙）发行 15,015,525 股、向贵阳黔景泰创业投资管理中心（有限合伙）发行 13,406,718 股、向罗斌发行 6,435,225 股、向罗丽发行 6,435,225 股、向王永红发行 6,167,091 股、向倪晓发行 3,887,948 股、向欧阳艳丽发行 2,681,344 股、向张亮发行 2,413,209 股、向陈杰发行 2,011,008 股、向刘莉敏发行 1,876,941 股、向维梧鸿康投资管理咨询（上海）有限公司发行 1,868,897 股、向丛树芬发行 1,742,873 股、向罗衍涛发行 1,608,806 股、向葛红发行 1,340,672 股、向马贤鹏发行 1,340,672 股、向付爱玲发行 1,206,605 股、向杨天志发行 804,403 股、向张亚君发行 804,403 股、向车正英发行 804,403 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价格 7.52 元。2014 年 12 月 5 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份购买资产进行了验资，并出具了信会师报字(2014)第 114612 号《验资报告》，经审验，本公司注册资本由 280,000,000.00 元增至 738,509,772.00 元。

本公司企业法人营业执照注册号：430000000002120，法定代表人王海，注册地址：湖南省平江县城关镇南街；办公地址：湖南省长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层。

重组后本公司实际经营范围为：小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、酞剂（外用）、原料药、中药提取车间生产；III 类 6822 植入体内或长期接触体内的眼科光学器具生产；医学医保生化科技专业领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；从事货物及技术的进出口业务。

本公司 2014 年年度财务报告批准报出日为 2014 年 1 月 26 日。

#### (二) 合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海景峰制药有限公司
贵州景峰注射剂有限公司
贵州景峰医药有限公司
贵州景诚制药有限公司
海南锦瑞制药有限公司

成都金沙医院有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

①终止确认部分的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的金额标准为 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大（人民币 100 万元）的应收款项（包括应收账款、其他应收款）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；对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1（外部应收账款）	账龄分析法
组合 2（内部应收款项及有确凿证据能收回的款项）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4-5 年	75.00%	75.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据能收回的款项。
坏账准备的计提方法	单独分析计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。



## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投

资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式：

成本法计量

### 折旧或摊销方法：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

#### 固定资产确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②

该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	19-9.5%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	3年	软件使用实际寿命估计
土地	50年	土地使用权证载年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

3年。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 24、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 关联方：

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第40号——合营安排》、  
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度	2012年度
根据财政部 2014 年修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》	长期股权投资		-15,870,000.00	-15,870,000.00
	可供出售金融资产		15,870,000.00	15,870,000.00

本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

#### (2) 重要会计估计变更

由于本公司2014年度公司实施了重大资产重组，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，本次重大资产重组构成反向购买，为使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策和会计估计，即采用景峰制药的会计政策和会计估计，同时变更本公司原有的会计政策与会计估计。

公司重组完成后，主要采用全资子公司景峰制药的相关会计政策和会计估计，本次会计估计变更情况如下：

##### I、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

###### 1) 变更前：

期末余额达到200万元（含200万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

###### 2) 变更后：

单项金额100万以上的视为重大应收款项。

##### II、应收账款按照组合计提坏账准备的比例：

###### 1) 变更前：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

1年以内（含1年）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

2) 变更后:

(1) 按账龄:

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	5
1—2年	15	15
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	75	75
5年以上	100	100

(2) 按性质:

组合名称	方法说明
纳入合并范围的内部往来	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账

### III、各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率:

1) 变更前:

类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	4	2.4
机器设备	14	4	6.86
电子设备	10	4	9.6
运输设备	8-10	4	9.6-12

2) 变更后:

类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3-5	5	31.67-19
运输设备	10	5	9.5
其他设备	5-10	5	19-9.5

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务	17%

	收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、12.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
上海景峰制药有限公司（子公司）	15%
贵州景峰注射剂有限公司（孙公司）	15%
贵州景峰医药有限公司（孙公司）	25%
贵州景诚制药有限公司（孙公司）	15%
海南锦瑞制药有限公司（孙公司）	12.5%
成都金沙医院有限公司（孙公司）	25%

## 2、税收优惠

1、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局的批准，认定子公司上海景峰制药有限公司为高新技术企业（证书编号：GR201431000720），2014年至2016年所得税按15%计征。

2、根据贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局的批准，认定孙公司贵州景峰注射剂有限公司为高新技术企业（证书编号：GR201452000093），2014年至2017年所得税按15%计征。

3、经贵州省经济和信息化委员会黔经信产业函[2012]28号《省经信委关于确认贵阳天龙摩擦材料有限公司等3户企业为“国家鼓励类产业企业”的批复，贵州省修文县国家税务局审核同意，孙公司贵州景诚制药有限公司享受国家西部大开发15%的优惠税率。

4、根据国发[2007]4号文及海口市国家税务局的批复享受高新技术企业两免三减半的税收优惠，孙公司海南锦瑞制药有限公司本期所得税税率12.5%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	369,357.73	204,172.27

银行存款	214,153,426.54	145,541,951.59
合计	214,522,784.27	145,746,123.86

公司期末不存在受限的货币资金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	177,183,089.97	173,434,662.95
合计	177,183,089.97	173,434,662.95

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	280,042,772.72	
合计	280,042,772.72	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	374,256,416.38	100.00%	19,359,718.44	5.17%	354,896,697.94	221,921,425.10	100.00%	11,261,268.66	5.07%	210,660,156.44
合计	374,256,416.38	100.00%	19,359,718.44	5.17%	354,896,697.94	221,921,425.10	100.00%	11,261,268.66	5.07%	210,660,156.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	367,877,159.26	18,393,857.97	5.00%
1 至 2 年	6,353,623.12	953,043.47	15.00%
3 至 4 年	25,634.00	12,817.00	50.00%
合计	374,256,416.38	19,359,718.44	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额8,029,647.21元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国药控股黑龙江有限公司	42,835,957.40	11.45	2,141,797.87
广州国盈医药有限公司	28,986,093.43	7.74	1,449,304.67
华润黑龙江医药有限公司	23,033,487.08	6.15	1,151,674.35
华润辽宁医药有限公司	15,584,466.08	4.16	779,223.30
国药控股江苏有限公司	10,866,819.30	2.90	543,340.97
合计	121,306,823.29	32.40	6,065,341.16

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,368,570.14	94.70%	14,315,671.73	90.31%
1 至 2 年	1,881,026.69	3.28%	1,536,347.21	9.69%
2 至 3 年	1,162,335.20	2.02%		
合计	57,411,932.03	--	15,852,018.94	--

2014年12月31日账龄超过一年且金额重大的预付款项为尚未结算设备款项，因为设备尚未运行达到约定状态，该款项尚未结清。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
贵阳市乌当区高新发展局	7,303,224.91	12.72
楚天科技股份有限公司	6,250,000.00	10.89

广西华南建设集团有限公司	4,372,474.49	7.62
珠海市冠亚净化工程有限公司	3,244,700.00	5.65
山东新华医疗器械股份有限公司	3,008,000.00	5.24
合计	24,178,399.40	42.12

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	108,551,016.00	76.79%			108,551,016.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,809,568.10	23.21%	2,791,748.93	8.51%	30,017,819.17	30,032,743.08	100.00%	2,039,343.35	6.79%	27,993,399.73
合计	141,360,584.10	100.00%	2,791,748.93	1.97%	138,568,835.17	30,032,743.08	100.00%	2,039,343.35	1.19%	27,993,399.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
谢恬	95,000,000.00			投资意向款，预计无损失
杨登贵	13,551,016.00			投资意向款，预计无损失
合计	108,551,016.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	24,870,554.48	1,243,527.73	5.00%
1 至 2 年	5,560,619.22	834,092.88	15.00%
2 至 3 年	2,377,094.40	713,128.32	30.00%



3 至 4 年	1,200.00	900.00	75.00%
4 至 5 年	100.00	100.00	100.00%
合计	32,809,568.10	2,791,748.93	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额603,022.78元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资意向金	108,551,016.00	0.00
重组费用	0.00	7,000,000.00
个人借款	3,564,336.96	9,736,464.17
租金及押金	4,635,165.22	3,021,938.47
单位往来	14,579,058.82	6,574,340.44
关联方借款	10,031,007.10	3,700,000.00
合计	141,360,584.10	30,032,743.08

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
谢恬	投资意向款	95,000,000.00	1 年以内	67.20%	
杨登贵	投资意向款	13,551,016.00	1 年以内	9.59%	
上海景泽生物技术有限公司	借款	9,500,000.00	1 年以内	6.72%	475,000.00
上海科新生物医药技术有限公司	借款	7,000,000.00	1-2 年	4.95%	720,000.00
杭州嘉伟生物制品有限公司	借款	3,031,007.10	1 年以内	2.14%	151,550.36
合计	--	128,082,023.10	--	90.60%	1,346,550.36

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,578,713.09		42,578,713.09	23,146,123.39		23,146,123.39
在产品	46,756,565.20		46,756,565.20	40,139,741.84		40,139,741.84
库存商品	30,861,241.51		30,861,241.51	35,075,285.38		35,075,285.38
自制半成品	8,421,548.66		8,421,548.66	10,544,987.80		10,544,987.80
合计	128,618,068.46		128,618,068.46	108,906,138.41		108,906,138.41

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	-		-	15,870,000.00		15,870,000.00
按成本计量的	-		-	15,870,000.00		15,870,000.00
合计	-		-	15,870,000.00		15,870,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海门慧聚药业有限公司	15,870,000.00		15,870,000.00							
合计	15,870,000.00		15,870,000.00						--	

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准
-------	------	--------	------	-----

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	备期末余额
一、合营企业										
上海科新生物医药技术有限公司	4,922,248.94			-29,665.91						4,892,583.03
小计	4,922,248.94			-29,665.91						4,892,583.03
二、联营企业										
杭州嘉伟生物制品有限公司	14,240,688.75			373,690.60						14,614,379.35
海门慧聚药业有限公司【注】		36,751,292.85		829,078.58						37,580,371.43
海门海慧医药科技有限公司【注】		29,478,707.15		-134,842.85						29,343,864.30
小计	14,240,688.75	66,230,000.00		1,067,926.33						81,538,615.08
合计	19,162,937.69	66,230,000.00		1,038,260.42						86,431,198.11

注：海门慧聚药业有限公司以存续分立的方式分立为海门慧聚药业有限公司（存续）和海门海慧医药科技有限公司（新设）。原海门慧聚药业有限公司的债权债务由分立后的海门慧聚药业有限公司及海门海慧医药科技有限公司承继。该分立事项已经海门经济技术开发区管理委员会批准，相关工商注册登记手续已办理。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	208,949,957.05	79,361,833.50	22,044,647.31	11,991,691.29	7,766,435.38	330,114,564.53
2.本期增加金额	1,974,953.60	56,516,210.14	7,044,283.85	3,380,159.84	3,761,143.28	72,676,750.71
(1) 购置	1,751,008.00	15,839,512.76	4,071,470.85	1,967,578.13	1,625,377.75	25,254,947.49
(2) 在建工程转入	223,945.60	18,319,863.33			828,205.12	19,372,014.05
(3) 企业合并增加		22,356,834.05	2,972,813.00	1,412,581.71	1,307,560.41	28,049,789.17
3.本期减少金额	1,621,558.99	1,621,376.48	292,049.14	522,012.37	356,928.51	4,413,925.49
(1) 处置或报废	1,621,558.99	1,621,376.48	292,049.14	522,012.37	356,928.51	4,413,925.49

4.期末余额	209,303,351.66	134,256,667.16	28,796,882.02	14,849,838.76	11,170,650.15	398,377,389.75
二、累计折旧						
1.期初余额	53,587,219.73	28,092,935.14	6,235,180.94	5,168,220.82	4,514,714.39	97,598,271.02
2.本期增加金额	10,740,136.59	16,108,492.97	3,767,919.49	2,110,498.84	2,096,495.46	34,823,543.35
(1) 计提	10,740,136.59	8,593,835.09	3,091,436.28	1,753,636.80	1,653,822.71	25,832,867.47
(2) 企业合并增加		7,514,657.88	676,483.21	356,862.04	442,672.75	8,990,675.88
3.本期减少金额	354,285.73	1,148,850.91	239,200.27	425,214.34	284,777.47	2,452,328.72
(1) 处置或报废	354,285.73	1,148,850.91	239,200.27	425,214.34	284,777.47	2,452,328.72
4.期末余额	63,973,070.59	43,052,577.20	9,763,900.16	6,853,505.32	6,326,432.38	129,969,485.65
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	145,330,281.07	91,204,089.96	19,032,981.86	7,996,333.44	4,844,217.77	268,407,904.10
2.期初账面价值	155,362,737.32	51,268,898.36	15,809,466.37	6,823,470.47	3,251,720.99	232,516,293.51

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程项目	78,986,847.02		78,986,847.02	27,489,114.06		27,489,114.06
合计	78,986,847.02		78,986,847.02	27,489,114.06		27,489,114.06

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

									额			
在安装设备			966,529.03	884,477.75		82,051.28						
制药车间	35,350,000.00	980,974.87	14,268,247.07			15,249,221.94	43.14%	95.00				
大容量注射剂	206,146,300.00	26,508,139.19	55,584,130.91	18,487,536.30		63,604,733.80	39.82%	66.42				
零星工程			50,840.00			50,840.00						
合计	241,496,300.00	27,489,114.06	70,869,747.01	19,372,014.05		78,986,847.02	--	--				--

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,948,415.66		10,000,000.00	644,769.45	37,593,185.11
2.本期增加金额			901,474.62	141,000.00	1,042,474.62
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			901,474.62	141,000.00	1,042,474.62
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,948,415.66		10,901,474.62	785,769.45	38,635,659.73
二、累计摊销					
1.期初余额	4,103,882.62		2,113,124.95	519,088.59	6,736,096.16
2.本期增加金额	553,466.39		1,700,313.49	62,976.18	2,316,756.06
(1) 计提	553,466.39		1,056,686.32	58,276.18	1,668,428.89
(2) 企业合并增加			643,627.17	4,700.00	648,327.17
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,657,349.01		3,813,438.44	582,064.77	9,052,852.22
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,291,066.65		7,088,036.18	203,704.68	29,582,807.51
2.期初账面价值	22,844,533.04		7,886,875.05	125,680.86	30,857,088.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
海南锦瑞制药有 限公司【注 1】		105,435,252.72				105,435,252.72
贵州景诚制药有 限公司【注 2】	208,586,885.77					208,586,885.77
成都金沙医院有 限公司【注 3】		41,919,097.53				41,919,097.53
合计	208,586,885.77	147,354,350.25				355,941,236.02

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
注 4						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注1：海南锦瑞制药有限公司商誉的计算过程：本公司2014年支付人民币11,220万元合并成本收购了海南锦瑞制药有限公司51%的权益。合并成本超过按比例获得的海南锦瑞制药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币105,435,252.72元，确认为与海南锦瑞制药有限公司相关的商誉。

注2：贵州景诚制药有限公司商誉的计算过程：本公司于2013年支付人民币1.96亿元合并成本收购了贵州景诚制药有限公司70%的权益。合并成本超过按比例获得的贵州景诚制药有限公司可辨认资产、负债公

允价值的差额人民币208,586,885.77元，确认为与贵州景诚制药有限公司相关的商誉。

注3：成都金沙医院有限公司商誉的计算过程：本公司2014年支付人民币5,130万元合并成本收购了成都金沙医院有限公司90%的权益。合并成本超过按比例获得的成都金沙医院有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币41,919,097.53元，确认为与成都金沙医院有限公司相关的商誉。

注4：经测试，本公司对贵州景诚制药有限公司、海南锦瑞制药有限公司及成都金沙医院有限公司的商誉，本期均不存在减值。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	156,527.72	4,558,012.40	408,606.14		4,305,933.98
装修款	4,033,929.45	2,884,057.16	2,275,301.80		4,642,684.81
房租		413,250.36			413,250.36
其他	76,988.90	243,343.99	61,474.88		258,858.01
合计	4,267,446.07	8,098,663.91	2,745,382.82		9,620,727.16

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,045,332.17	3,497,780.31	13,300,612.01	2,007,049.49
可抵扣亏损			1,260,644.81	189,096.72
应付职工薪酬	1,612,902.14	241,935.32	1,512,212.69	226,831.90
递延收益	38,959,603.23	5,843,940.49	29,721,679.91	4,458,251.99
未支付赔款	26,951,476.71	4,042,721.51	34,876,875.46	5,231,531.32
合计	89,569,314.25	13,626,377.63	80,672,024.88	12,112,761.42

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,626,377.63		12,112,761.42

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	118,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	217,000,000.00	120,000,000.00
合计	435,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：2014年11月20日，子公司上海景峰制药有限公司与广东粤财信托有限公司签订了编号为2014粤财信托贷字3第87号信托贷款合同，贷款金额10000万元，期限为2014年11月24日至2015年5月25日止，由叶湘武、刘华提供保证担保，并与广东粤财信托有限公司签订了2014YCXT担保字第3041号、2014YCXT担保字第3042号《个人保证合同》，由子公司贵州景峰注射剂有限公司100%股权提供质押担保，并与广东粤财信托有限公司签订编号为2014 YCXT质字第3011号的《质押合同》。

注2：2013年3月7日，子公司上海景峰制药有限公司将沪房地字2012第043259号厂房及土地使用权，评估作价2亿元，与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了20984620130000004号最高额抵押合同，担保余额13334万元，期限2013年3月7日至2016年1月31日止；2014年1月7日与浦发银行宝山支行签订了流动资金借款合同（编号：98462014280001），并取得银行贷款4500万元。2014年2月28日，子公司上海景峰制药有限公司将沪房地字2012第043259号厂房及土地使用权，评估作价2亿元，与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了20984620140000004号最高额抵押合同，担保余额4445万元，期限2014年2月28日至2020年2月28日止；2014年3月4日与浦发银行宝山支行签订了流动资金借款合同（编号：98462014280047），并取得银行贷款4000万元；2014年6月30日与浦发银行宝山支行签订了流动资金借款合同（编号：98462014280226），并取得银行贷款1300万元。

子公司贵州景诚制药有限公司2014年6月25日将修国用（2014）第294号，修房权证扎佐镇字第00009224号、第00009225号、第00009226号资产评估作价4449.26万元，与招商银行股份有限公司贵阳南明支行签订了2014年南字第0014220016-01号最高额抵押合同，担保余额2000万元，期限2014年6月26日至2015年6月25日；2014年6月25日与招商银行股份有限公司贵行南明支行签订了流动资金借款合同（编号：2014年南字第1014220015），并于7月1日取得银行贷款2000万元。

注3：2014年7月21日，子公司贵州景峰注射剂有限公司与招商银行股份有限公司贵阳南明支行签订了2014年南字第0014220017号《授信协议》，授信总额为7700万元，期间为2014年7月21日至2015年7月20日，由子公司上海景峰制药有限公司提供担保，并与招商银行股份有限公司贵阳南明支行签订了2014年南字第0014220017-01号最高额不可撤销担保书。2014年7月21日贵州景峰注射剂有限公司与招商银行股份有限公司贵阳南明支行签订了2014年南字第1014220016号《借款合同》，取得银行借款7700万元。2014年7月4日贵州景峰注射剂有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行签订了《流动资金借款合同》（编号：37012014280668），取得银行借款6000万元。2014年5月9日贵州景峰注射剂有限公司与中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行签订了《流动资金借款合同》（编号：24020003-2014年（云岩）字0017、0035、0036



号)，取得银行借款8000万元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	85,230,778.73	43,461,198.68
1-2 年	729,804.04	1,293,228.79
2-3 年	565,619.50	361,049.54
3 年以上	183,640.40	230,243.99
合计	86,709,842.67	45,345,721.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
申威气雾剂厂（上海盛鸿工贸有限公司）	163,594.92	未到结算期
浙江富昌机械有限公司	139,932.00	未到结算期
合计	303,526.92	--

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,683,147.79	11,169,704.48
1-2 年	1,052,470.43	506,441.22
2-3 年	128,366.00	735,159.00
3 年以上	600,000.00	
合计	10,463,984.22	12,411,304.70

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林敖东延边药业股份有限公司	600,000.00	未结算

合计	600,000.00	--
----	------------	----

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,925,355.03	120,113,956.52	118,922,748.22	3,116,563.33
二、离职后福利-设定提存计划		11,529,961.01	11,529,961.01	
合计	1,925,355.03	131,643,917.53	130,452,709.23	3,116,563.33

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,864,702.27	102,909,387.32	102,513,009.79	2,261,079.80
2、职工福利费		5,537,963.38	5,537,963.38	
3、社会保险费		5,495,203.57	5,495,203.57	
其中：医疗保险费		4,698,520.26	4,698,520.26	
工伤保险费		398,933.84	398,933.84	
生育保险费		397,749.47	397,749.47	
4、住房公积金		3,047,217.46	2,986,698.46	60,519.00
5、工会经费和职工教育经费	60,652.76	3,114,127.87	2,379,816.10	794,964.53
其他短期薪酬		10,056.92	10,056.92	
合计	1,925,355.03	120,113,956.52	118,922,748.22	3,116,563.33

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,661,157.57	10,661,157.57	
2、失业保险费		868,803.44	868,803.44	
其他				
合计		11,529,961.01	11,529,961.01	

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。  
本期无发生非货币性福利款项。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,871,061.81	27,264,504.83
营业税	22,483.33	
企业所得税	27,251,945.54	14,599,845.87
个人所得税	639,937.80	367,238.97
城市维护建设税	1,594,502.84	940,860.69
房产税		519,792.49
土地增值税		
教育费附加	1,542,058.41	1,359,435.06
资源税		
土地使用税	94,165.65	91,443.00
矿产资源补偿费		
其他	266,855.79	264,216.68
合计	61,283,011.17	45,407,337.59

## 20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,633,166.68	2,633,166.68
合计	2,633,166.68	2,633,166.68

超过1年未支付原因：股东未要求支付。

## 21、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	105,601,290.24	4,714,067.41
应付个人款	42,733,404.20	15,010,013.42

其他	5,309,088.05	4,979,426.90
合计	153,643,782.49	24,703,507.73

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西华南建设集团有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	1,000,000.00	--

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,000,000.00	66,350,000.00
合计	45,000,000.00	66,350,000.00

其他说明：

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	45,000,000.00	66,350,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	45,000,000.00	66,350,000.00

## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
贵阳银行股份有限公司	2011-1-26	2014-1-25	人民币	6.72				21,300,000.00
贵阳银行股份有限公司	2011-1-27	2014-1-26	人民币	6.72				15,050,000.00
浦发银行宝山支行	2013-3-20	2014-6-20	人民币	6.00				13,000,000.00
浦发银行宝山支行	2013-6-20	2015-12-30	人民币	6.15		25,000,000.00		17,000,000.00
浦发银行宝山支行	2013-3-20	2015-6-30	人民币	6.15		20,000,000.00		
合计						45,000,000.00		66,350,000.00

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	56,000,000.00		6.00%
抵押借款		45,000,000.00	6.15%
合计	56,000,000.00	45,000,000.00	

长期借款分类的说明：

2014年12月1日子公司上海景峰制药有限公司与中国工商银行贵阳云岩支行签订了《并购借款合同》（编号：0240200033-2014年（云岩）字0128号），贷款金额5600万元，期限2014年12月3日至2019年12月2日止。由叶湘武、张慧提供保证担保，保证期间为自借款期限届满之次日起两年；由子公司海南锦瑞制药有限公司51%股东权益评估作价9343万元，与中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行签订了《最高额质押合同》，期限自2014年12月1日至2019年12月31日止，最高余额4580万元；由子公司贵州景峰注射剂有限公司将筑房权证乌当字第120021931号厂房作价2578万元，与中国工商银行贵阳云岩支行签订了《最高额抵押合同》，期限自2014年12月1日至2019年12月31日，最高担保余额1805万元。

上述贷款的还款计划如下：

还款日期	还款金额	备注
2019/12/2	56,000,000.00	
合计	56,000,000.00	

上述贷款截至 2014 年 12 月 31 日长期借款余额 5,600 万元，还款日期为 2019 年 12 月 2 日。

## 24、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京光辉力成有限公司	30,000,000.00	40,000,000.00
未确认融资费用	-3,048,523.29	-5,123,124.54
合计	26,951,476.71	34,876,875.46

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,721,679.91	11,213,800.00	1,975,876.68	38,959,603.23	

合计	29,721,679.91	11,213,800.00	1,975,876.68	38,959,603.23	--
----	---------------	---------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无菌药用玻璃酸钠生产线新版 GMP 升级技改项目	1,730,666.67		351,999.96		1,378,666.71	与资产相关
大容量注射液 GMP 生产线技改项目	8,991,013.24		1,123,876.68		7,867,136.56	与收益相关
年产 2500 万瓶大容量注射生产能"力"项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
名优中药大品种参芎葡萄糖注射液二次开发项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
年产 1.5 亿袋丸剂新版 GMP 生产线建设项目		2,770,000.00			2,770,000.00	与资产相关
中药材提取生产线改造项目		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
6 亿粒胶囊剂生产线建设		350,000.00			350,000.00	与资产相关
100 毫升小水针技术改造项目	5,000,000.00		500,000.04		4,499,999.96	与资产相关
黄芪甲苷整体生产线建设项目	4,500,000.00	1,793,800.00			6,293,800.00	与资产相关
合计	29,721,679.91	11,213,800.00	1,975,876.68		38,959,603.23	--

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,000,000.00	104,425,255.00				104,425,255.00	275,425,255.00

其他说明：

注 1：参见本节“八、合并范围的变更”之“2、反向购买”。

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	361,805,436.38			361,805,436.38
其他资本公积	5,429,210.06		12,339,615.03	-6,910,404.97
模拟发行股份调整			137,437,243.11	-137,437,243.11
合计	367,234,646.44		149,776,858.14	217,457,788.30

注1：模拟发行股份调整减少资本公积104,425,255.00元，原因参见本节“八、合并范围的变更”之“2、反向购买”中关于股本的说明；模拟发行股份调整减少资本公积33,011,988.11元，系根据财政部《企业会计准则解释第4号（财会[2010]15号）》的规定，公司将资产重组增发股份过程中发生的中介机构费用33,011,988.11元计入资本公积。

注2：其他资本公积减少12,339,615.03元，系收购子公司海南锦瑞制药有限公司少数股权导致。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		210,000.00			107,100.00	102,900.00	107,100.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他		210,000.00			107,100.00	102,900.00	107,100.00
其他综合收益合计		210,000.00			107,100.00	102,900.00	107,100.00

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,524,424.85	7,108,080.44		21,632,505.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,524,424.85	7,108,080.44		21,632,505.29

本期增加系按净利润 10% 提取盈余公积。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	222,644,595.22	132,933,236.77
调整后期初未分配利润	222,644,595.22	132,933,236.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	251,029,269.98	135,213,998.14
减：提取法定盈余公积	7,108,080.44	5,002,639.69
应付普通股股利		-40,500,000.00
期末未分配利润	466,565,784.76	222,644,595.22

调整期初未分配利润明细：

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



### 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,951,688,492.06	287,095,778.01	1,419,354,179.10	215,928,791.59
其他业务	5,741,521.38	1,992,054.37	56,700.00	10,509.73
合计	1,957,430,013.44	289,087,832.38	1,419,410,879.10	215,939,301.32

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,483.33	
城市维护建设税	14,736,505.64	10,661,025.75
教育费附加	14,461,627.15	10,376,502.13
资源税	1,948,457.24	1,443,433.22
合计	31,169,073.36	22,480,961.10

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	288,892,076.96	211,406,093.64
会务费	284,998,551.28	219,977,770.22
业务宣传费	273,294,277.89	195,126,753.55
薪资福利费	37,953,926.91	29,835,697.11
办公费	57,475,541.44	25,054,533.30
咨询费	72,283,230.14	41,575,301.02
运杂费	38,783,778.79	31,266,638.28
培训费	14,315,661.98	683,249.70
业务招待费	15,756,021.08	8,825,936.79
折旧	100,420.17	114,774.59
其他	610,979.49	1,564,523.58
合计	1,084,464,466.13	765,431,271.78

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	61,954,516.27	62,543,264.98
薪资福利费	46,134,331.25	37,147,775.68
差旅费	34,269,488.46	26,957,559.17
会务费	19,331,271.85	19,532,894.62
业务宣传费	9,923,158.45	11,560,850.08
租赁费	5,248,883.43	3,378,416.50
办公费	14,793,082.80	8,825,202.96
车辆使用费	1,415,959.88	1,031,329.77
税金	3,691,139.93	3,471,631.25
咨询费	8,780,408.18	6,244,362.20
业务招待费	6,390,487.78	4,518,647.80
中介费	712,193.79	1,628,162.72
折旧	3,096,232.28	2,534,648.78
运杂费	1,623,155.20	1,631,620.66
绿化费	198,023.00	188,399.00
其他	5,702,298.36	8,675,875.93
合计	223,264,630.91	199,870,642.10

**35、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,512,756.32	15,161,467.91
减：利息收入	758,201.88	804,423.61
汇兑损益		
其他	503,843.94	1,059,890.35
合计	28,258,398.38	15,416,934.65

**36、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

坏账损失	8,632,669.98	4,259,093.03
合计	8,632,669.98	4,259,093.03

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,038,260.42	37,684.06
合计	1,038,260.42	37,684.06

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2014年度	2013年度	本期比上期增减变动的原因
杭州嘉伟生物制品有限公司	373,690.60	65,688.75	
上海科新生物医药技术有限公司	-29,665.91	-28,004.69	
海门慧聚药业有限公司	829,078.58		
海门海慧医药科技有限公司	-134,842.85		
合计	1,038,260.42	37,684.06	

### 38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	69,651.13		
其中：固定资产处置利得	69,651.13		69,651.13
政府补助	14,832,317.11	8,587,915.09	14,832,317.11
其他	1,499,984.70	162,455.00	1,499,984.70
合计	16,401,952.94	8,750,370.09	16,401,952.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
生物医药大品种补贴款	300,000.00		与收益相关
合同业务补助款	4,500.00		与收益相关
2013 年度工业企业绩效奖	30,000.00		与收益相关
知识产权优势企业经费	50,000.00		与收益相关
创新型领军企业培育补助款	2,500,000.00		与收益相关

贵阳市委组织部丹参提取技术研发资助项目尾款	12,000.00		与收益相关
2014 年度社会发展攻关计划"治疗缺血性脑血管病盐酸法舒地尔注射剂研发"项目款	300,000.00		与收益相关
2014 年度科技计划(现代药业计划)项目	750,000.00		与收益相关
支持贵州益佰等开展大品种培育市场拓展平台建设	400,000.00		与收益相关
2014 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划	400,000.00		与收益相关
贵州省中药现代化专项项目	53,500.00		与收益相关
100 毫升小水针技术改造项目	500,000.04		与收益相关
上海罗店镇政府产业专项扶持资金	4,690,000.00		与收益相关
宝山科委科技创新专项资助( $\alpha$ 酮酸片)	210,000.00		与收益相关
宝山区科委发明创造专利奖	23,000.00		与收益相关
宝山区科委专利产业化专项资助	150,000.00		与收益相关
2014 年生物医药领域科技支撑医疗器械	640,000.00		与收益相关
宝山科委专利资助款	11,600.00		与收益相关
宝山区科技创新专项产学研资金	30,000.00		与收益相关
财政拨款	31,000.00		与收益相关
科委补贴	5,500.00		与收益相关
职工职业培训补贴	521,167.00		与收益相关
科技发展基金项目基金	80,000.00		与收益相关
先进制造业发展专项资金	120,000.00		与收益相关
发明专利"心脑宁胶囊"产业化建设项目	350,000.00		与收益相关
中药民族药大品种心脑宁胶囊和妇平胶囊二次开发	320,000.00		与收益相关
流动资金贷款贴息	200,000.00		与收益相关
冰枢伤痛气雾剂抛射剂替代临床研究	250,000.00		与收益相关

环境保护部环境保护对外合作中心抛射剂补贴	105,173.43		与收益相关
贵阳市工业和信息委员会优秀新产品一等奖奖金	20,000.00		与收益相关
海口市科学技术工业信息化局贷款贴息	80,000.00		与收益相关
收到海南省财政国库支付局拨转 2014 年海南省知识产权专项资金专利申请费用资助	92,000.00		与收益相关
海南省财政国库支付局拨转 2014 年海南省知识产权优势企业专项资金	100,000.00		与收益相关
海口国家高新技术产业开发区总工会劳动竞赛奖金	3,000.00		与收益相关
海南省财政国库支付局转拨知识产权专项	24,000.00		与收益相关
上海市特色产业中小企业发展专项资金		2,994,695.00	与收益相关
收到财政扶持款		1,070,000.00	与收益相关
节能减排专项资金扶持款		100,000.00	与收益相关
上海市著名商标扶持款		500,000.00	与收益相关
2013 年工业中小企业技术改造项目市级配套资金	351,999.96	29,333.33	与资产相关
其他		142,400.00	与收益相关
纳税百强奖金		50,000.00	与收益相关
《参芎葡萄糖注射液高技术产业化项目》尾款		240,000.00	与收益相关
贵阳市 63 户企业工业经济提速增效奖励		30,000.00	与收益相关
环评补贴款		72,000.00	与收益相关
盐酸法舒地尔注射液研发项目款		180,000.00	与收益相关
2012 年产业发展扶持资金		500,000.00	与收益相关
2013 年贵州知识产权优势培育工程款		50,000.00	与收益相关
贵阳市企业联合重组奖励款（收购安泰）		500,000.00	与收益相关
贵阳市新认定为省级企业技		200,000.00	与收益相关

术中心补助款			
2013 年度科技计划项目"心血管急救药替罗非班注射液研发项目"款		270,000.00	与收益相关
贵阳市创新型企业奖励		50,000.00	与收益相关
替罗非班研发项目款		280,000.00	与收益相关
2013 年流动资金贷款贴息		400,000.00	与收益相关
乐脉丸项目验收尾款		10,000.00	与收益相关
蒸汽余热回用节能改造项目尾款		60,000.00	与收益相关
心血管新药创制新人才团队经费		250,000.00	与收益相关
国家科技支撑计划课题合作经费		60,500.00	与收益相关
中药现代化科技产业研究开发专项经费		80,000.00	与收益相关
高技术产业化项目"年产 3000 万支小容量注射液产业化项目"验收尾款		240,000.00	与收益相关
大容量注射液 GMP 生产线技改项目	1,123,876.68	228,986.76	与资产相关
合计	14,832,317.11	8,587,915.09	--

其他说明：

### 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	597,125.57	194,815.91	597,125.57
其中：固定资产处置损失	597,125.57	194,815.91	597,125.57
存货盘亏、报废损失	2,030,547.99		2,030,547.99
对外捐赠	832,489.05	170,000.00	832,489.05
违约赔偿	178,562.00	54,876,875.46	178,562.00
罚款和滞纳金	260,785.36		260,785.36
其他	955.08	297,757.73	955.08
合计	3,900,465.05	55,539,449.10	3,900,465.05

#### 40、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,169,949.63	33,388,484.72
递延所得税费用	-1,494,456.75	-9,411,995.50
合计	48,675,492.88	23,976,489.22

#### 41、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	24,500,599.43	29,809,595.00
收银行利息	758,201.88	804,423.61
收到的市场保证金及往来	62,607,709.87	124,796,928.82
合计	87,866,511.18	155,410,947.43

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	299,167,452.84	238,363,652.81
会务费	313,074,497.52	239,510,664.84
业务宣传费	276,023,857.50	206,687,603.63
办公费	72,166,458.69	33,879,736.26
技术开发费	35,148,912.24	62,543,264.98
咨询费	89,629,214.13	47,819,663.22
运输费	39,223,161.83	32,898,258.94
业务招待费	20,020,490.95	13,344,584.59
汽车使用费	1,414,296.68	1,031,329.77
房租	6,384,008.04	3,378,416.50
市场备用金及往来	65,649,981.11	126,244,094.95
合计	1,217,902,331.53	1,005,701,270.49

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成都双楠医院借款利息	389,666.67	
合计	389,666.67	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上海科新生物医药技术有限公司借款	3,300,000.00	3,700,000.00
上海景泽生物技术有限公司借款	9,500,000.00	
杭州嘉伟生物制品有限公司借款	3,000,000.00	
合计	15,800,000.00	3,700,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
反向收购并入的货币资金	70,321,754.95	
向马鹰军借款	5,794,720.00	
合计	76,116,474.95	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市重组中介费	2,188,509.77	
合计	2,188,509.77	

## 42、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	257,417,197.73	125,284,790.95



加：资产减值准备	8,632,669.98	4,259,093.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,828,228.47	22,059,102.43
无形资产摊销	1,668,428.89	1,868,051.42
长期待摊费用摊销	2,737,749.49	1,462,838.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	517,517.01	194,815.91
财务费用（收益以“-”号填列）	28,572,756.32	15,161,467.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,038,260.42	-37,684.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,494,456.75	-9,465,946.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,447,638.78	-60,299,128.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,859,599.72	-169,768,635.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,395,878.00	42,808,298.71
经营活动产生的现金流量净额	205,930,470.22	-26,472,936.06
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	214,522,784.27	145,746,123.86
减：现金的期初余额	145,746,123.86	204,954,330.55
现金及现金等价物净增加额	68,776,660.41	-59,208,206.69

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	176,700,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,469,056.94
取得子公司支付的现金净额	162,230,943.06

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	214,522,784.27	145,746,123.86
其中：库存现金	369,357.73	204,172.27

可随时用于支付的银行存款	214,153,426.54	145,541,951.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	214,522,784.27	145,746,123.86

#### 43、所有者权益变动表项目注释

无。

#### 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	121,227,755.38	详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“15、短期借款”及“23、长期借款”
无形资产	17,026,657.08	详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“15、短期借款”及“23、长期借款”
合计	138,254,412.46	--

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
海南锦瑞制药有限公司	2014年08月31日	125,400,000.00	57.00%	购买	2014年08月31日	注	23,978,174.92	865,539.09
成都金沙医院有限公司	2014年12月31日	51,300,000.00	90.00%	购买	2014年12月31日	注		

注：购买日的确定依据：

根据企业会计准则相关规定，同时满足以下条件时，一般可认为实现了控制权的转移，形成购买日。有关的条件包括：

- (1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- (2) 按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；按照国家有关规定，企业购并需要经过国家有关部门批准的，取得相关批准文件是企业合并交易或事项进行会计处理的前提之一；
- (3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

(4) 购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。

(5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

## (2) 合并成本及商誉

### ①海南锦瑞制药有限公司

合并成本	
—现金	112,200,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	112,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,764,747.28
商誉	105,435,252.72

### ②成都金沙医院有限公司

合并成本	
—现金	51,300,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	51,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,380,902.47
商誉	41,919,097.53

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“12、商誉”。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	海南锦瑞制药有限公司		成都金沙医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				

货币资金	5,631,085.18	5,631,085.18	8,837,971.76	8,837,971.76
应收款项	14,346,270.21	14,346,270.21	2,318,709.84	2,318,709.84
存货	7,646,865.21	7,646,865.21	1,617,426.06	1,617,426.06
固定资产	12,922,404.19	12,922,404.19	6,101,827.43	6,101,827.43
无形资产	257,847.45	257,847.45	136,300.00	136,300.00
其他资产	3,179,361.09	3,179,361.09	1,835,778.74	1,835,778.74
负债：				
借款	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付款项	10,719,622.98	10,719,622.98	10,424,788.86	10,424,788.86
递延所得税负债				
净资产	13,264,210.35	13,264,210.35	10,423,224.97	10,423,224.97
减：少数股东权益				
取得的净资产	13,264,210.35	13,264,210.35	10,423,224.97	10,423,224.97

## 2、反向购买

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

根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，重组方以所持有的上海景峰100%股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。

本公司遵循以下原则编制合并报表：

（1）因法律上母公司（被购买方，即本公司）原与业务相关的资产和负债均在本次重组中置出，故本次反向购买认定为被购买的上市公司不构成业务，在编制合并报表时按权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

（2）合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映法律上子公司（购买方上海景峰）在合并前的留存收益和其他权益余额。

（3）合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司（上海景峰）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司（本公司）的权益结构，即本公司发行在外权益性证券的数量及种类。

本公司本次资产重组向重组方定向增发458,509,772.00股，增发后股本为738,509,772.00股，其中重组方占比62.086%。在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持62.086%），上海景峰合并前股本171,000,000.00股，因此需模拟增发股本104,425,255.00股，增发后上海景峰总股本为275,425,255.00股，列示为合并财务报表的股本项目，模拟增发金额相应调减资本公积104,425,255.00元。模拟增发后上海景峰总股本金额作为本公司合并报表中的股本金额。

法律上母公司（本公司）发行在外的权益性证券的股份数量738,509,772.00股，故母公司个别报表中

股本金额为738,509,772.00元。

(4) 合并财务报表的比较信息为法律上子公司（上海景峰）的比较信息，即上海景峰的前期合并财务报表。

(5) 对于法律上母公司（本公司）的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

(6) 法律上母公司（本公司）在个别财务报表中按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。本公司前期比较个别报表为自身个别财务报表。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海景峰制药有限公司	上海	上海	生产、销售	100.00%		重大资产重组置入
贵州景峰注射剂有限公司	贵阳	贵阳	生产、销售		100.00%	设立
贵州景峰医药有限公司	贵阳	贵阳	销售		100.00%	设立
贵州景诚制药有限公司	贵阳	贵阳	生产、销售		70.00%	非同一控制下企业合并
海南锦瑞制药有限公司	海口	海口	生产、销售		57.00%	非同一控制下企业合并
成都金沙医院有限公司	成都	成都	医院		90.00%	非同一控制下企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州景诚制药有限公司	30.00%	5,963,813.60		5,640,226.79
海南锦瑞制药有限公司	43.00%	424,114.15		6,166,092.25
成都金沙医院有限公司	10.00%			1,042,322.50

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景诚制药	140,308,167.46	56,449,531.59	196,757,699.05	149,355,466.38	28,601,476.71	177,956,943.09	97,552,950.14	41,112,189.07	138,665,139.21	104,866,886.45	34,876,875.46	139,743,761.91
锦瑞制药	21,335,996.15	16,538,462.74	37,874,458.89	23,534,709.45		23,534,709.45	33,092,183.61	15,289,138.24	48,381,321.85	27,665,491.81		27,665,491.81
金沙医院	12,774,107.66	8,073,906.17	20,848,013.83	10,424,788.86		10,424,788.86						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景诚制药	242,484,990.61	19,879,378.66		-2,010,891.82	142,123,770.18	-32,626,723.79		-49,442,970.65
锦瑞制药	48,043,481.62	-7,076,080.60	700,000.00	12,729,553.03	38,716,440.36	-2,157,806.93		21,335,148.08
金沙医院	25,580,758.85	423,224.97		6,618,895.76				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海门慧聚药业有限公司	海门市	海门市	医药制造业		36.00%	权益法
海门海慧医药科技有限公司	海门市	海门市	医药制造业		36.00%	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	海门慧聚药业有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	88,898,485.40	125,553,940.14
非流动资产	102,472,954.83	134,013,815.79
资产合计	191,371,440.23	259,567,755.93
流动负债	78,289,275.45	115,798,015.84
非流动负债	5,139,737.76	5,492,909.13
负债合计	83,429,013.21	121,290,924.97
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	107,942,427.02	138,276,830.96
按持股比例计算的净资产份额	38,859,273.73	49,779,659.15
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	84,676,581.51	105,923,695.49
净利润	3,413,958.59	673,634.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,413,958.59	673,634.01
本年度收到的来自联营企业的股利		

项目	海门海慧医药科技有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额

流动资产	218,142.18	
非流动资产	32,489,494.15	
资产合计	32,707,636.33	
流动负债	444,799.79	
非流动负债		
负债合计	444,799.79	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	32,262,836.54	
按持股比例计算的净资产份额	11,614,621.15	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-94,429.52	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-94,429.52	
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,892,583.03	4,922,248.94
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-29,665.91	-28,004.69
--综合收益总额	-29,665.91	-28,004.69
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,614,379.35	14,240,688.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	373,690.60	256,357.35
--综合收益总额	373,690.60	256,357.35



## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
叶湘武				19.83%	19.83%

本企业最终控制方是叶湘武。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海科新生物医药技术有限公司	合营企业
杭州嘉伟生物制品有限公司	联营企业
海门慧聚药业有限公司	联营企业
海门海慧医药科技有限公司	联营企业

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海门慧聚药业有限公司	接受劳务	1,336,301.04	1,269,756.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州嘉伟生物制品有限公司	出售商品	6,004,059.83	926,384.62

#### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司	100,000,000.00	2014年11月24日	2015年05月23日	否
叶湘武、张慧、海南锦瑞制药有限公司、贵州景峰注射剂有限公司	56,000,000.00	2014年12月03日	2019年12月03日	否

**(3) 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
拆出				
杭州嘉伟生物制品有限公司	3,000,000.00	2014年08月12日	2015年08月11日	用于企业经营
上海科新生物医药技术有限公司	1,800,000.00	2013年06月03日	2016年06月02日	用于企业经营
上海科新生物医药技术有限公司	1,900,000.00	2013年08月21日	2016年08月20日	用于企业经营
上海科新生物医药技术有限公司	1,800,000.00	2014年04月10日	2017年04月09日	用于企业经营
上海科新生物医药技术有限公司	1,500,000.00	2014年12月03日	2017年12月02日	用于企业经营

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,372,958.00	3,211,250.00

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州嘉伟生物制品有限公司	7,521,550.00	376,077.50	1,244,100.00	78,228.00

其他应收款	上海科新生物医药技术有限公司	7,000,000.00	720,000.00	3,700,000.00	185,000.00
其他应收款	杭州嘉伟生物制品有限公司	3,031,007.10	151,550.36		

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-			-		510,806.19	59.34%	21,699.07	4.25%	489,107.12

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-			-	350,000.00	40.66%	350,000.00	100.00%	0.00
合计	-			-	860,806.19		371,699.07		489,107.12

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-				-	184,038,826.93	98.73%	36,346,921.12	19.75%	147,691,905.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-				-	1,362,039.35	0.73%	1,158,627.54	85.07%	203,411.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-				-	1,000,000.00	0.54%	1,000,000.00	100.00%	0.00
合计	-				-	186,400,866.28		38,505,548.66		147,895,317.62

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,447,993,491.06		3,447,993,491.06	217,953,452.74	140,899,194.18	77,054,258.56
对联营、合营企业投资	-		-	52,769,868.47	7,119,983.71	45,649,884.76
合计	3,447,993,491.06		3,447,993,491.06	270,723,321.21	148,019,177.89	122,704,143.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海景峰制药有限公司		3,447,993,491.06		3,447,993,491.06		
重大资产重组置出子公司	217,953,452.74		217,953,452.74			
合计	217,953,452.74	3,447,993,491.06	217,953,452.74	3,447,993,491.06		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重大资产重组置出联营企业	52,769,868.47		52,769,868.47								
小计	52,769,868.47		52,769,868.47								
合计	52,769,868.47		52,769,868.47								

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,658,321.18	3,300,583.07	3,680,878.40	3,312,790.58
合计	3,658,321.18	3,300,583.07	3,680,878.40	3,312,790.58

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,108.07	-89,605.81

处置长期股权投资产生的投资收益		16,910,717.27
合计	-28,108.07	16,821,111.46

## 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	-527,474.44	
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）	14,832,317.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,803,354.78	
减：所得税影响额	1,868,677.15	
少数股东权益影响额	675,838.85	
合计	9,956,971.89	--

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	27.86%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.76%	0.53	0.53

注：上表每股收益的计算按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》中对报告期公司以发行股份购买资产实现非上市公司间接上市且构成反向购买的计算方法计算，报告期公司普通股加权平均股数为458,509,772股。

### 3、会计政策变更相关补充资料

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

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	204,954,330.55	145,746,123.86	214,522,784.27

应收票据	38,829,083.91	173,434,662.95	177,183,089.97
应收账款	132,127,120.67	210,660,156.44	354,896,697.94
预付款项	27,776,928.59	15,852,018.94	57,411,932.03
其他应收款	59,438,469.45	27,993,399.73	138,568,835.17
存货	48,607,009.54	108,906,138.41	128,618,068.46
流动资产合计	511,732,942.71	682,592,500.33	1,071,201,407.84
非流动资产：			
可供出售金融资产	15,870,000.00	15,870,000.00	
长期股权投资	4,950,253.63	19,162,937.69	86,431,198.11
固定资产	178,635,070.52	232,516,293.51	268,407,904.10
在建工程	4,290,275.73	27,489,114.06	78,986,847.02
无形资产	30,415,507.45	30,857,088.95	29,582,807.51
商誉		208,586,885.77	355,941,236.02
长期待摊费用	956,049.12	4,267,446.07	9,620,727.16
递延所得税资产	2,646,814.99	12,112,761.42	13,626,377.63
非流动资产合计	237,763,971.44	550,862,527.47	842,597,097.55
资产总计	749,496,914.15	1,233,455,027.80	1,913,798,505.39
流动负债：			
短期借款	115,000,000.00	150,000,000.00	435,000,000.00
应付账款	15,910,627.08	45,345,721.00	86,709,842.67
预收款项	10,372,993.40	12,411,304.70	10,463,984.22
应付职工薪酬	9,330.67	1,925,355.03	3,116,563.33
应交税费	44,685,845.34	45,407,337.59	61,283,011.17
应付股利		2,633,166.68	2,633,166.68
其他应付款	27,328,449.29	24,703,507.73	153,643,782.49
一年内到期的非流动 负债		66,350,000.00	45,000,000.00
流动负债合计	213,307,245.78	348,776,392.73	797,850,350.56
非流动负债：			
长期借款		45,000,000.00	56,000,000.00
长期应付款		34,876,875.46	26,951,476.71
递延收益	8,500,000.00	29,721,679.91	38,959,603.23
非流动负债合计	8,500,000.00	109,598,555.37	121,911,079.94
负债合计	221,807,245.78	458,374,948.10	919,761,430.50

所有者权益：			
股本	162,000,000.00	171,000,000.00	275,425,255.00
资本公积	223,234,646.44	367,234,646.44	217,457,788.30
其他综合收益			107,100.00
盈余公积	9,521,785.16	14,524,424.85	21,632,505.29
未分配利润	132,933,236.77	222,644,595.22	466,565,784.76
归属于母公司所有者权益合计	527,689,668.37	775,403,666.51	981,188,433.35
少数股东权益		-323,586.81	12,848,641.54
所有者权益合计	527,689,668.37	775,080,079.70	994,037,074.89
负债和所有者权益总计	749,496,914.15	1,233,455,027.80	1,913,798,505.39

湖南天一科技股份有限公司董事会  
2015 年 1 月 26 日



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人签名并签章的会计报表；
- 二、载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有董事长签章的2014年度报告；
- 四、报告期内刊登在《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》的所有公司文件正本及公告原稿。