

# 北京北陆药业股份有限公司

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD

## 2013 年度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2014. 4. 4

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王代雪、主管会计工作负责人李弘及会计机构负责人(会计主管人员)李弘声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理.....	47
第九节 财务报告.....	51
第十节 备查文件目录.....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	北京北陆药业股份有限公司
《公司章程》	指	北京北陆药业股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证券法	指	中华人民共和国证券法及其修订
报告期	指	2013 年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
对比剂	指	在影像诊断检查中，为了增强影像对比而给患者使用（一般是血管内注射）的一种对比增强剂，也就是人们平常俗称的造影剂
广泛性焦虑症	指	依据《中国精神障碍分类与诊断标准》（第三版），广泛性焦虑症的基本特征为广泛和持续的焦虑，表现为缺乏明确对象和具体内容的提心吊胆和紧张不安。除了焦虑心情外，还有显著的植物神经症状、肌肉紧张以及运动性不安
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
CDE	指	国家药品食品监督管理局药品审评中心
医保目录	指	国家基本医疗保险和工伤保险目录
处方药	指	凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品
非处方药	指	不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可以调配、购买和使用的药品

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	北陆药业	股票代码	300016
公司的中文名称	北京北陆药业股份有限公司		
公司的中文简称	北陆药业		
公司的外文名称	Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Beilu Pharma		
公司的法定代表人	王代雪		
注册地址	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号		
注册地址的邮政编码	102200		
办公地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际写字楼 A 座 7 层		
办公地址的邮政编码	100082		
公司国际互联网网址	www.beilu.com.cn		
电子信箱	blxp@beilu.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘宁
联系地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际写字楼 A 座 7 层
电话	010—62625287
传真	010—82626933
电子信箱	blxp@beilu.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、公司历史沿革

	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	1992 年 09 月 05 日	北京市海淀区西直门慈献寺 14 号	08422250	110114102017145	10201714-5
股份合作制改造	1996 年 05 月 30 日	北京市海淀区高梁桥斜街 42 号	08422250	110114102017145	10201714-5
变更为有限公司	1999 年 09 月 10 日	北京市密云县工业开发区内	1100001422250	110114102017145	10201714-5
股份制改造	2001 年 02 月 08 日	北京市密云县工业开发区内	1100001422250	110114102017145	10201714-5
定向增发	2008 年 07 月 08 日	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号	110000004222500	110114102017145	10201714-5
首次公开发行股票	2009 年 11 月 17 日	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号	110000004222500	110114102017145	10201714-5
资本公积金转增股本	2010 年 09 月 03 日	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号	110000004222500	110114102017145	10201714-5
资本公积金转增股本	2011 年 08 月 23 日	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号	110000004222500	110114102017145	10201714-5

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入 (元)	331,615,821.48	273,979,343.56	21.04%	197,701,996.28
营业成本 (元)	94,989,218.30	70,621,466.71	34.5%	49,847,793.33
营业利润 (元)	78,605,308.09	72,263,521.98	8.78%	47,945,465.79
利润总额 (元)	78,817,757.21	75,311,743.81	4.66%	53,599,739.94
归属于上市公司普通股股东的净利润 (元)	65,971,720.38	63,038,705.57	4.65%	44,211,751.47
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	63,389,319.64	60,496,121.35	4.78%	39,433,709.24
经营活动产生的现金流量净额 (元)	41,369,951.29	22,856,058.75	81%	45,726,989.35
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1354	0.0748	81.02%	0.15
基本每股收益 (元/股)	0.22	0.21	4.76%	0.15
稀释每股收益 (元/股)	0.22	0.21	4.76%	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	12.29%	12.61%	-0.32%	9.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.81%	12.1%	-0.29%	9.11%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本 (股)	305,498,208.00	152,749,104.00	100%	152,749,104.00
资产总额 (元)	620,542,201.37	583,596,563.90	6.33%	524,656,182.87
负债总额 (元)	61,161,212.76	59,637,474.87	2.56%	33,185,978.61
归属于上市公司普通股股东的所有者权益 (元)	559,380,988.61	523,959,089.03	6.76%	491,470,204.26
归属于上市公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	1.8310	1.7151	6.76%	1.61
资产负债率 (%)	9.86%	10.22%	-0.36%	6.33%

## 二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,676,815.24	-79,044.60	249,428.15
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）	1,433,500.04	3,590,185.35	5,637,596.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,219,285.00	-462,918.92	-232,750.00
减：所得税影响额	308,629.54	505,637.61	876,231.92
合计	2,582,400.74	2,542,584.22	4,778,042.23

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

适用  不适用

## 三、重大风险提示

1、公司自主研发的九味镇心颗粒是国内第一个、也是目前唯一一个通过国家食品药品监督管理局批准治疗焦虑障碍的纯中药制剂，由于尚未进入国家医保目录、作为处方药不能大规模地进行宣传，且精神神经领域以西医和西药为主，导致产品推广难度很大，市场开拓进展缓慢。

2、对比剂产品属政府定价品种，售价受制于政府对药品零售价格的调控，存在一定的降价风险；各地招标政策存在的压价问题对公司的利润有一定的影响；反商业贿赂对学术推广活动等的影晌尚待观察。医药卫生体制改革的不断推进和有关政策措施陆续出台，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品销售造成一定影响。

3、药品研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长。因此，研发方向及立项产品的选择对公司巩固核心竞争力、保持持续盈利能力至关重要，但也存在获批产品市场发生重大变化的风险。

4、原材料、人工成本等不断上涨对公司经营及业绩的压力不断加大，尤其是九味镇心颗粒产品原材料价格的快速上涨，成本压力凸显。



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，营业收入为 33,161.58 万元，同比增长 21.04%；利润总额 7,881.78 万元，同比增长 4.66%，实现归属于上市公司股东的净利润 6,597.17 万元，同比增长 4.65%。公司核心产品业务及其结构未发生重大变化。随着募集资金的不断投入，报告期内产品的产销量均有较大幅度的增长，但受药品价格下降、成本上涨等诸多因素的影响，综合毛利率略有下降。

2013 年，围绕中长期发展规划及年度经营目标，公司坚持技术创新，立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域，积极应对行业及市场环境变化，从安全生产、提高研发和营销实力、全面提升公司管理水平和效率等多方面开展工作。

#### （1）确保产品质量，充分供应市场

2013 年，针对市场变化，公司合理安排生产，确保各项产品充分供应市场，并切实推广精益管理理念，不断加强药品生产质量监控，严守质量安全；并加强原材料采购管理和工艺技术改进，提高生产效率。

#### （2）新建注射剂车间顺利通过新版 GMP 认证，正式投入使用

按欧盟标准设计建设的新建注射剂生产车间于 2013 年 8 月顺利通过新版 GMP 认证并正式投入使用。随着新车间的投产运行，公司产品产能和成品率大幅提高。2013 年 9 月新车间成功通过秘鲁卫生部 GMP 认证，药厂质量管理部实验室系统通过了秘鲁卫生部 GLP 认证，为公司产品进入国际市场奠定了基础。

#### （3）坚持科技创新，强化核心技术优势

为进一步提升研发水平，公司调整研发中心组织架构，强化纵向专业管理，初步形成矩阵式管理理念的新型研发模式，将为公司持续科技创新打开新局面。

公司持续加大新产品开发力度，并积极调整策略应对新药研发成本快速攀升、研发风险日益加大、注册标准不断提高、审批环节日益严苛等各种变化。

根据战略发展方向，立足于对比剂、精神神经、内分泌三个领域，公司申报、立项、储备了一些具有国际先进水平或国内领先的品种。报告期内，公司申报的阿立哌唑片项目已进

入到国家食品药品监督管理总局药品审评中心，碘克沙醇注射液新规格产品也已获得受理通知书，进入审评程序，九味镇心颗粒中药品种保护申请正在审理中。北京市工程实验室项目建设顺利推进，并已投入使用。同时公司内部审批立项多个品种，各项目前期试验研究按计划进行，将陆续向药监局提交申报资料，进一步丰富公司产品线。

2013 年在研项目注册进展一览表：

药品名称	注册分类	适应症	所处阶段
碘帕醇注射液	化药 6 类	CT 对比剂	CDE*审评
一种新作用机制抗癫痫新药原料及制剂	化药 3.1+3.1 类	抗癫痫药	CDE*审评
钆贝葡胺及其注射液	化药 3+6 类	MR 对比剂	CDE*审评
阿立派唑原料及片剂	化药 6+6 类	精神分裂	CDE*审评
一种抗抑郁新药原料及制剂	化药 3.1+3.1 类	抗抑郁药	CDE*审评
碘克沙醇注射液新规格	补充申请第 5 项	CT 对比剂	初审

\*CDE：国家药品食品监督管理局药品审评中心

#### **(4) 推进专业化营销模式，加强市场推广和学术营销，提升品牌形象**

2013年，公司不断加大学术营销和推广的力度和范围，主办及与专业学会合办学术推广活动上百次，参与国际、国内会议200余次，大力提升公司的专业学术形象和品牌影响力，其中邀请国际著名行业专家来华巡讲、支持国内专家登上国际会议舞台、组织国内专家到国际知名医院参与前沿学术研究等系列活动，促进了行业的交流与发展，得到了很好的反响；举办“北陆影像加油站”、“北陆影像大讲堂”等一系列学术推广活动旨在提高基层医学影像从业人员的专业水平，普及医学影像诊断知识和诊断规程，整体提高疾病诊断的准确率。

公司大营销体系下市场、销售既相对独立又相互融合、与商务完全分离的营销模式，通过进一步分工、细化职责，加强了市场营销市场部的学术推广计划和体系的专业性、招投标工作的专业性和效率，缩短了应收账款的账期，提高资金使用效率。

#### **(5) 完善内部控制体系建设，加强制度落实与执行，提高规范运作水平**

加强内部控制建设始终是公司经营管理的工作重点。根据《企业内部控制基本规范》及《内控规范配套指引》规定，结合公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行持续梳理优化，进一步健全内部控制制度体系，提升内部控制建设的规范性和全面性。

报告期内，公司制定或修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《高级管理人员薪酬与绩效管理制度》

及《内部问责制度》等多项规章制度，明确了相关责任人和责任追究机制等内容，增强了制度的执行力和约束力，进一步提高内部控制的有效性。

由内审部牵头，公司组织各部门开展内部控制检查，对公司的募集资金存放和使用、在建工程项目管理、采购及付款、固定资产管理、信息披露管理、货币资金的管理、生产部门业务循环等方面进行了专项审计，加强对货币资金的监督和管理，保证货币资金的安全，提高了货币资金的使用效率。

公司高度重视规范运作、法人治理结构的完善及投资者关系建设与管理，通过严格执行公司治理相关规定和及时、高效地披露信息，提高公司运作的透明度，接受监管部门和广大投资者的监督。深圳证券交易所2012年度信息披露考核中，公司连续三年考核结果为A。

#### **(6) 加强企业文化建设，提升管理水平，增强企业凝聚力和竞争力**

2013年，公司进一步加强企业文化建设工作，制订了《企业文化建设方案》，积极宣导公司的核心价值观，增强企业凝聚力和竞争力。建立和健全多层次培训体系，设置不同的培训方案提高职工工作效率和专业性，组织中高层管理人员参与多种有针对性的培训课程，提高团队管理能力；推出限制性股票激励方案，完善公司薪酬体系，强化激励与考核制度，进一步激发员工的积极性和创造力。

## **2、报告期内主要经营情况**

### **(1) 主营业务分析**

#### **1) 概述**

公司的主营业务为药品研发、生产与销售，包括对比剂系列产品、抗焦虑类中药产品和降糖类药物等。目前，对比剂系列产品为公司的主导产品，也是公司主要的收入和利润来源，主要包括磁共振对比剂、非离子型碘对比剂和口服磁共振对比剂。抗焦虑类中药产品是公司目前投入和发展的重点。此外，公司在降糖类药物领域积极布局，实施多元化发展战略。

2013年度，公司继续增加市场投入，完善营销网络，通过专业营销模式和内部资源整合方式积极开拓市场，取得了较好的效果。报告期内，公司实现营业收入33,161.58万元，较去年同期增加21.04%，其中主营业务收入32,884.14万元，较去年同期增加20.77%；营业成本9,498.92万元，较去年同期增加34.50%，其中主营业务成本9,436.07万元，较去年同期增加34.31%，在产品销售结构略有变化的影响下，综合毛利率较上期略有降低；报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用和所得税费用合计为16,652.34万元，较去年同期增加19.46%；

报告期内公司研发投入总额为1,179.12万元，占本期营业收入的3.56%；报告期内公司经营活动现金净流入为4,137.00万元，较去年同期增加81.00%。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

## 3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	331,615,821.48	273,979,343.56	21.04%

驱动收入变化的因素

2013年度，公司继续增加市场投入，完善营销网络，通过专业营销模式和内部资源整合方式积极开拓市场，取得了较好的效果。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：元

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
对比剂	销售量	281,444,484	251,765,237	11.79%
	生产量	84,347,693	62,908,917	34.08%
	库存量	11,790,300	7,232,024	63.03%
九味镇心颗粒	销售量	35,975,316	16,955,762	112.17%
	生产量	12,868,931	6,621,827	94.34%
	库存量	2,206,523	942,207	134.19%
降糖药	销售量	11,421,606	3,556,469	221.15%
	生产量	3,078,950	2,108,425	46.03%
	库存量	269,650	1,050,248	-74.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

对比剂业务依然是公司利润的主要来源，报告期内实现销售收入 28,144.45 万元，同比增长 11.79% ，为了满足市场需要，生产和库存相应增加 2,143.88 万元和 455.83 万元。

九味镇心颗粒为公司发展中的重点产品，现阶段公司坚持自营与代理相结合的方式加大其市场开发，取得了较好的效果。随着生活节奏加快，轻中度焦虑症用药市场持续稳定增长，

经过近几年的市场培育，该产品品牌认可度逐渐提高，市场需求有所增加。报告期内九味真心颗粒产品实现销售收入 3,597.53 万元，较去年同期增长 112.17%。

降糖类药品本期实现销售额 1,142.16 万元，较去年同期增长 221.15%。2013 年北京地区基本药物招标，该类药品进入北京地区基本药物目录，销售额在低基数上实现大幅度增长，相应的库存量减少。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
原材料	76,533,412.36	81.11%	59,994,614.59	85.40%	27.57%
人工工资	6,756,341.91	7.16%	3,235,027.82	4.60%	108.85%
折旧	4,300,245.03	4.56%	2,336,069.71	3.33%	84.08%
能源和动力	1,792,573.14	1.90%	986,300.85	1.40%	81.75%
其他费用	4,978,097.02	5.28%	3,702,800.25	5.27%	34.44%

#### 5) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	131,103,562.82	112,263,714.52	16.78%	公司规模扩大、人员增加，相应人工费和差旅费增加、宣传费用增加
管理费用	28,706,632.84	22,155,368.86	29.57%	规模扩大、人员增加，人工费增加
财务费用	-6,132,844.95	-7,289,875.75	-15.87%	银行存款利息收入减少
所得税	12,846,036.83	12,273,038.24	4.67%	利润增长，所得税相应增加

#### 6) 研发投入

2013 年公司研发投入总额为 1,179.12 万元，占本期营业收入的 3.56%。其中资本化金额为 504.04 万元，占研发支出总额的 42.75%，资本化率为 42.75%，较上年同期略有下降。



## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	11,791,244.64	14,307,963.25	8,308,340.24
研发投入占营业收入比例（%）	3.56%	5.22%	4.22%
研发支出资本化的金额（元）	5,040,382.26	6,333,256.38	646,584.67
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	42.75%	44.26%	7.78%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	7.64%	10.05%	1.46%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	341,824,933.34	304,396,143.64	12.30%
经营活动现金流出小计	300,454,982.05	281,540,084.89	6.72%
经营活动产生的现金流量净额	41,369,951.29	22,856,058.75	81.00%
投资活动现金流入小计	2,932,985.66	19,300,000.00	-84.80%
投资活动现金流出小计	35,480,454.06	63,467,996.14	-44.10%
投资活动产生的现金流量净额	-32,547,468.40	-44,167,996.14	-26.31%
筹资活动现金流出小计	30,549,820.80	30,549,820.80	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,549,820.80	-30,549,820.80	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-21,727,337.91	-51,861,758.19	-58.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流量净额为 30,045.50 万元，较去年同期增加 81%，主要原因是本报告期销售收入较上年同期增加，因销售商品收到的现金相应增加。

投资活动现金流入为 293.30 万元，较上年度减少 84.80%，主要是本期收到的与资产相关的政府补助款较去年同期减少。

投资活动现金流出为 3,548.05 万元，较去年同期减少 44.10%，主要原因是去年同期为公司新建注射剂车间工程主体建设阶段，结算了大量工程进度款和支付了设备采购款，该项工程本期上半年进入收尾阶段，投入较上年较少。新建注射剂车间已于 2013 年 8 月份验收完毕转入固定资产投入使用。

现金及现金等价物净增加额为-2,172.73 万元，较上年同期增加 3,013.45 万元，主要是经营活动产生的现金流净额和投资活动产生的现金流净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	77,491,210.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.36%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	63,889,288.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	85.16%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
浙江司太立制药股份有限公司	43,281,415.47	57.69%	公司产销量增加，原料需求相应增长，公司采购额相应增大
合计	43,281,415.47	57.69%	—

### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司继续秉承“细分市场、最大份额”的理念，聚焦于对比剂领域、提高市场份额和竞争力的同时，积极开发和研制降糖类药品和精神类药物，落实多元化发展战略。报告期内，对比剂业务是公司主要的收入和利润来源，降糖药和抗焦虑药销售额取得了快速增长。募投项目继续推进，其中新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目和研发中心项目已近完成，九味镇心颗粒生产线扩建项目正在全面推进。公司正按照既定的发展规划，积极朝着集科研开发、生产和销售于一体的现代化医药公司方向努力。

### 前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司进一步完善营销网络，扩大主营产品市场占有率，同时坚持加大新产品的市场推广，打造新的利润增长点，努力化解因产品售价下降和原材料价格以及人力成本上升造成的成本压力；同时，积极应对基药招标，精心组织，扬长避短，利用差异化品种优势，扩大公司产品销售区域；坚持研发投入，改进和提升研发水平，坚持以创新为主导，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目、现有产品升级改造项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。

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

适用  不适用

### (2) 主营业务分部报告

#### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
药品生产	328,841,406.43	234,480,736.97
分产品		
对比剂系列产品	281,444,484.37	202,044,591.07
九味镇心颗粒	35,975,315.64	24,371,768.93
降糖类产品	11,421,606.42	8,064,376.97
分地区		
华北地区	110,882,262.33	79,064,722.63
华东地区	96,247,326.45	68,629,265.04
华南地区	24,518,504.97	17,482,947.71
华中地区	23,534,324.56	16,781,176.76
西南地区	37,432,472.85	26,691,267.12
东北地区	27,508,003.96	19,614,613.35
西北地区	8,718,511.31	6,216,744.36



## 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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						
药品生产	328,841,406.43	94,360,669.46	71.31%	20.77%	34.31%	-2.89%
分产品						
对比剂系列产品	281,444,484.37	79,399,893.30	71.79%	11.79%	25.75%	-3.13%
九味镇心颗粒	35,975,315.64	11,603,546.71	67.75%	112.17%	97.07%	2.47%
分地区						
华北地区	110,882,262.33	31,817,539.70	71.31%	20.06%	33.52%	-2.89%
华东地区	96,247,326.45	27,618,061.41	71.31%	14.96%	27.85%	-2.89%
西南地区	37,432,472.85	10,741,205.73	71.31%	46.13%	62.51%	-2.89%

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	245,555,013.09	39.57%	267,282,351.00	45.8%	-6.23%	—
应收账款	99,237,633.79	15.99%	64,566,280.90	11.06%	4.93%	—
存货	56,518,039.81	9.11%	63,135,821.62	10.82%	-1.71%	—
投资性房地产	19,726,934.42	3.18%	20,355,483.26	3.49%	-0.31%	—
长期股权投资	3,106,615.90	0.5%	3,000,000.00	0.51%	-0.01%	—
固定资产	142,169,876.24	22.91%	61,201,663.67	10.49%	12.42%	新建注射剂车间本期达到预定可使用状态，转入固定资产
在建工程	16,770,169.24	2.7%	79,204,699.24	13.57%	-10.87%	新建注射剂车间本期达到预定可使用状态，转入固定资产

#### 2) 负债项目重大变动情况

无

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生变化。

#### (5) 投资状况分析

##### 1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	27,189.11
报告期投入募集资金总额	2,861.86
已累计投入募集资金总额	16,982.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	1,992.36
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	7.33%

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商瑞银证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于2009年10月13日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票1,700万股，发行价为每股人民币17.86元。公司共募集资金30,362.00万元，扣除发行费用3,172.89万元后，募集资金净额为27,189.11万元。上述募集资金已全部存入公司在北京银行股份有限公司中关村科技园区支行开立的01090879400120109071596号账户（以下称“募集资金专户”），并经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2009）第073号验资报告验证。截至2012年12月31日，募集资金累计投入14,120.93万元，尚未使用的金额为14,780.87万元（其中：募集资金13,068.18万元，专户存储累计利息扣除手续费1,712.69万元）。2013年度，公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目2,861.86万元。截至2013年12月31日，公司募集资金累计直接投入募投项目16,982.79万元。综上，截至2013年12月31日，募集资金累计投入16,982.79万元，尚未使用的金额为12,289.60万元。

##### 2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	是	4,413	9,798	-75.14	8,329.32	85.01%	—	5,002.09	12,596.96	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	是	5,000	10,882	2,645.3	5,387.16	49.51%	2014-12-31	85.54	-821.24	否	否

改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976	1,896	291.7	1,188.67	62.69%	2014-3-31			否	否
承诺投资项目小计	—	12,389	22,576	2,861.86	14,905.15	—	—	5,087.63	11,775.72	—	—
超募资金投向											
阿戈美拉汀及其片剂项目	是	0	77.64	0	77.64						是
补充流动资金（如有）	—	0	2,000	0	2,000		—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—		2,077.64		2,077.64	—	—			—	—
合计	—	12,389	24,653.64	2,861.86	16,982.79	—	—	5,087.63	11,775.72	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	九味镇心颗粒生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》（GMP）标准下达时间较晚，项目实施延期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化，情况说明如下：</p> <p>阿戈美拉汀是一个具有全新作用机制的抗抑郁新药，2009年在欧洲获得上市许可，为丰富公司精神神经领域的产品，公司计划使用超募资金开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀及其片剂。南京华威医药科技有限公司（下称“南京华威”）完成了阿戈美拉汀的临床前研究工作，经与南京华威友好洽谈，双方签署协议，南京华威负责取得阿戈美拉汀及其片剂的临床批件，公司独家买断南京华威对该项目的临床前研究技术，之后由公司独立完成该项目的临床研究、工艺产业化研究、申报新药证书、生产文号和上市许可等开发工作。上述事项经2010年8月3日公司第三届董事会2010年第五次会议审议通过，在通过的《关于超募资金使用计划的议案》中，计划使用超募资金990万元开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀及其片剂。公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了同意意见，2010年8月31日，公司2010年第二次临时股东大会审议批准了此项议案。</p> <p>2011年5月，公司接到南京华威通知，其申报国家食品药品监督管理局药审中心的阿戈美拉汀及其片剂项目技术资料未能通过技术评审而被退审，未取得临床批件。由于项目的可行性已经发生重大变化，公司已无法按照预先披露的实施计划继续该项目的开发工作。公司研发中心项目组在接到退审通知书后，对项目进行了重新评估，认为如果继续等待南京华威重新提交临床资料并获得临床批件，将至少多耗费三年时间，申报的受理等级从原来的三类药降至六类药，而且完成临床研究并取得正式生产批件过程中的每个环节都将发生变化，产品将失去上市最佳时机，市场风险增大。经慎重考虑，公司决定终止阿戈美拉汀项目的相关开发工作。2011年8月5日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司计划募集资金12,389万元，实际募集资金净额超过计划募集资金14,800.11万元。</p> <p>公司超募资金安排使用情况如下：1、投入5,882.00万元，用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金；2、用2,000.00万元永久补充公司流动资金；3、投入990.00万元，用于开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀及其片剂项目的资金；4、投入4,305.00万元，用于新建注射剂车间及对对比剂营销网络建设项目所需资金；剩余超募资金1,623.11万元暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。鉴于阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化，2011年8月5日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》，该项目计划使用资金990万元，累计已投入77.64万元，项目未使用的资金912.36万元将划拨至未使用超募</p>										

	资金,存放于募集资金专户。公司将根据实际发展情况重新制定超募资金的使用计划,用于公司主业发展,在实际使用前,履行董事会或股东大会审议程序并及时披露。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>(1) 新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目:原方案为在现综合制剂楼三层注射剂车间改造,调整后方案为新建注射剂车间,在厂区原预留土地 10,000 平方米区域新建制剂厂房一座,动力车间 1 个,均为单层框架结构,其中注射剂车间 3,000 平方米,动力车间 200 平方米。由于提高标准,投资金额比原募投计划资金 4,413 万元有一定幅度的增加,包括建设费用、进口线设备、检测仪器等投资总体增加约 5,385 万元。项目共计投入 9,798 万元,其中,使用募投项目资金 4,413 万元,使用因调整研发中心建设而结余的资金 1,080 万元,使用超募资金 4,305 万元;(2) 改建研发中心与新产品开发项目:由原“新建研发中心与新产品开发项目”调整为“改建研发中心与新产品开发项目”。由于拟新建注射剂车间,原生产线所在的综合制剂楼三层在新建注射剂车间投产后则可以改造用于研发中心使用,而不用再新建。包括九味镇心颗粒生产线扩建改造需要的仓库也不再新建,改为在原综合制剂楼一层扩建改造,改变后方案库容较原方案增加 100 平方米,并增加空调等相应通风、温度控制设施。研发中心相对投资将低于原计划 1,080 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会 2010 年第三次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金的议案》,同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 273.33 万元。其中,对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目 2.34 万元、九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目 180.60 万元、新建研发中心与新产品开发项目 90.39 万元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字(2010)第 0841 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户,用于公司主业发展,在实际使用前,履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	9,798	-75.14	8,329.32	85.01%	—	5,002.09	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	10,882	2,645.3	5,387.16	49.51%	2014-12-31	85.54	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	改建研发中心与新产品开发项目	1,896	291.7	1,188.67	62.69%	2014-3-31	0		否
	阿戈美拉汀及其片剂项目	77.64		77.64	—	—	—	—	是
合计	—	22,653.64	2,861.86	14,982.79	—	—	5,087.63	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>(1) 新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目：经 2010 年 8 月 3 日公司第三届董事会 2010 年第五次会议决议和 2010 年 8 月 31 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议，项目原方案为在现综合制剂楼三层注射剂车间改造，调整后方案为新建注射剂车间，在厂区原预留土地 10,000 平方米区域新建制剂厂房一座，动力车间 1 个，均为单层框架结构，其中注射剂车间 3,000 平方米，动力车间 200 平方米。由于提高标准，投资金额比原募投计划资金 4,413 万元有一定幅度的增加，包括建设费用、进口线设备、检测仪器等投资总体增加约 5,385 万元。项目共计投入 9,798 万元，其中，使用募投项目资金 4,413 万元，使用因调整研发中心建设而结余的资金 1,080 万元，使用超募资金 4,305 万元。</p> <p>(2) 九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目：经 2010 年 3 月 26 日公司第三届董事会 2010 年第三次会议决议和 2010 年 5 月 19 日召开的 2009 年度股东大会决议，以超额募集资金补足原拟用自筹资金解决的资金缺口 5,882 万元。</p> <p>(3) 改建研发中心与新产品开发项目：经 2010 年 8 月 3 日公司第三届董</p>							



	事会 2010 年第五次会议决议和 2010 年 8 月 31 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议，由原“新建研发中心与新产品开发项目”调整为“改建研发中心与新产品开发项目”。由于拟新建注射剂车间，原生产线所在的综合制剂楼三层在新建注射剂产间投产后则可以改造用于研发中心的使用，而不用再新建。包括九味镇心颗粒生产线扩建改造需要的仓库也不再新建，改为在原综合制剂楼一层扩建改造，改变后方案库容较原方案增加 100 平方米，并增加空调等相应通风、温度控制设施。研发中心相对投资将低于原计划 1,080 万元。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	九味镇心颗粒生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》(GMP) 标准下达时间较晚，项目实施延期。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京新先锋药业有限公司	整合资源，专注于药品生产业务	出售 90% 股权	对整体生产不产生影响，因处置子公司使得合并净利润增加 227.68 万元

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

医药市场在未来一段时期内将继续保持增长趋势。近年来，随着经济水平提高和健康意识的不断增强，人口增长、老龄化加速、新医改方案全民健康保险的推进等都成为医药市场扩容和行业快速成长的强大推动力量。

医学影像技术已经由既往“辅助检查手段”转变为现代医学最重要的临床诊断和鉴别诊断方法，使多种疾病的诊断更准确、及时。准确的影像诊断有助于选择性价比高的治疗方案，更符合药物经济学的原则。对比剂作为医学影像学科必不可少的诊断药品，伴随着医学影像技术的进步而迅速发展，市场前景十分广阔。影像诊断设备的不断增加和广泛应用，以及增强扫描比例的逐步提高都是驱动对比剂市场保持较快发展的动力。

伴随介入医学的兴起，医学影像学已经集诊断与治疗为一体，成为与外科手术、内科化学药物治疗并列的现代医学第三大治疗手段。对比剂作为医学影像学科必不可少的诊断与鉴别诊断用药品，伴随着医学影像技术的进步而迅速发展，市场前景十分广阔。

随着我国城市化进程的快速推进，人们的生活压力随着生活方式的改变和生活节奏的加快而与日俱增，精神障碍疾病的发病率大幅增加，但目前就诊率、诊断率和治疗率都偏低。焦虑症是人群中最常见的情绪障碍。随着社会认识的提高和观念改变，患者就诊率和诊断率将不断提高，药品需求也将大幅提升，其潜在市场巨大。

## （二）公司发展战略

公司将继续秉承“细分市场、最大份额”的经营理念，专注于对比剂、精神神经和内分泌三大领域，坚持科技创新，推出高附加值、多元化产品，完善营销网络，提升营销实力，进一步巩固对比剂主要产品的市场领先地位和核心竞争优势，成为国内知名医药企业、品种最全的对比剂供应商；提高公司在精神神经领域和内分泌领域的品牌知名度和相关产品的市场份额，积极培育新的利润增长点；积极利用资本市场，进一步做大做强。

## （三）可能面对的风险及应对措施

1、公司自主研发的九味镇心颗粒是国内第一个、也是目前唯一一个通过国家食品药品监督管理局批准治疗焦虑障碍的纯中药制剂，由于尚未进入国家医保目录、作为处方药不能大规模地进行宣传，且精神神经领域以西医和西药为主，导致产品推广难度很大，市场开拓进展缓慢。

九味镇心颗粒显著疗效，市场前景广阔，近年来公司持续加大其投入和推广力度。公司逐步建立和完善营销网络，扎实推进营销和市场拓展工作。针对精神神经领域以西医和西药为主的状况，公司与多家医疗机构开展科研合作，采用多种方式验证九味镇心颗粒的有效性，通过专业的学术活动树立九味镇心颗粒治疗焦虑症的中药品牌形象、培育市场，提高产品的知名度和影响力。九味镇心颗粒正在申请中药品种保护，为日后发展争取良好的环境。公司高度关注国家医保目录修订工作，已全力开展九味镇心颗粒进入国家医保目录筹备工作，同时加大各地地方医保的申请工作力度。公司也会进一步加大其推广的力度和范围，继续全力开拓市场。

2、对比剂产品属政府定价品种，售价受制于政府对药品零售价格的调控，存在一定的降价风险；各地招标政策存在的压价问题对公司的利润有一定的影响；反商业贿赂对学术推广活动等的的影响尚待观察。医药卫生体制改革的不断推进和有关政策措施陆续出台，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品销售造成一定影响。

公司将持续关注、及时评估各地招标政策，充分利用品种多、规格全的优势灵活应对，

努力抓住各种机会扩大市场份额，弥补价格下行对公司业绩的影响；力争早日取得碘帕醇注射液的生产批件，进一步丰富产品品种，提高市场竞争力。同时，公司将进一步规范学术推广和市场营销活动，以更加专业的学术活动和交流提高公司品牌形象和市场影响力。公司也将时刻关注市场及行业政策变化，不断提高自身实力和核心竞争力，积极应对各种变化，努力抓住发展机遇。

3、药品研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长。因此，研发方向及立项产品的选择对公司巩固核心竞争力、保持持续盈利能力至关重要，但也存在获批产品市场发生重大变化的风险。

公司立足于对比剂、精神神经和内分泌三个领域，凭借多年的经验、优势和积累坚持不懈地科技创新，研发储备多项具有市场竞争力的项目，并通过购买、合作开发等多种方式引入更多专业的力量和资源，提高自身研发实力，推动公司研发工作不断取得进展，极大地提升公司核心竞争力，为持续健康发展奠定基础。

4 原材料、人工成本等不断上涨对公司经营及业绩的压力不断加大，尤其是九味镇心颗粒产品原材料价格的快速上涨，成本压力凸显。对此，公司将通过加强内部管理、开源节流、与供应商锁定价格等方式努力控制成本，降低因成本上涨对公司盈利能力的影响；采用多种方式激发广大员工的工作热情和积极性，提高工作效率，为公司发展做出更多成绩。

#### **（四）2014 年度经营计划**

2014 年，公司将进一步落实发展战略及董事会制定的经营方针，坚持技术创新，积极应对市场变化，持续加强内部控制和规范运作，全面提升企业的经营管理效率和市场竞争力。

##### **1、坚持科技创新，继续提升研发能力**

坚持不懈科技创新是公司持续稳定发展的根基，公司将根据发展战略，立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域，进一步加大研发投入，加快研发立项并适度开展创新药物的研发活动；确保目前在研项目的研究开发及注册申报工作如期完成。

公司将进一步加强研发队伍建设，通过引进和培养高端研发人才，逐步组建一支专业性强、人员年龄结构合理、可持续发展的研发团队，为公司持续稳定的发展奠定人才基础；同时，将进一步加强研发硬件建设，提高实验室设备配置水平及配套设施，为研发人员提供良好的工作和生活环境。

##### **2、确保药品安全和市场供应**



确保安全生产和产品质量、充分供应市场依然是公司 2014 年的头等大事。公司将严格遵守国家对药品生产企业的药品生产质量管理规范、严格执行质量监管措施，确保药品安全和市场供应。

新建注射剂车间已通过新版 GMP 认证并投产，公司将加强和提升人员配置、生产管理水平等，充分发挥该车间最佳效能，确保产品质量及稳定性。

此外，公司还将大力推进固体制剂生产线的扩建和改造工作，为九味镇心颗粒等产品进一步扩大市场份额奠定基础。

### 3、加强新药注册推广工作，积极培育新的利润增长点

尽快取得碘帕醇注射液注册批件，筹备其推广准备工作；积极推进相关新药推广准备工作，在取得药品注册批件后积极参与各地招标，早日推向市场。

进一步加强九味镇心颗粒的市场营销和学术推广力度，全力开展九味镇心颗粒进入国家医保目录和各地地方医保的筹备及申请工作；积极参与各地招投标工作，努力提高产品品牌知名度和市场份额。

做好碘克沙醇、瑞格列奈在各地的招投标和销售工作，力争形成一定的销售规模。

### 4、加强学术推广，提高产品及公司的品牌价值和影响力

继续推进学术推广，以专业的学术营销提升公司营销实力，进一步提高各项产品的市场影响力，扩大产品市场份额，努力将公司发展为国内知名医药企业。

进一步加强营销人员管理和培训工作，提升学术营销水平；加强营销过程控制和精细化管理，建立迅捷流畅的信息传递和反馈机制，积极把握和妥善应对市场变化。

### 5、完善管理体系，把握产业整合机会，内生式增长和外延式发展相结合，构建及完善业务布局

公司业务扩展和销售规模的持续增加，对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，梳理管理体制和经营机制，建立有效、顺畅的管理流程和机制，加强成本控制意识和内部控制，提高企业抗风险能力，在现有对比剂领域精耕细作，不断扩大市场份额。同时有效利用资本市场多种手段，进行产业整合，扩大产业规模，逐步形成合理的、良性的产业布局。为股东创造更大的回报。

### 6、加强核心团队建设

坚持多渠道持续引进各类人才，不断扩充经营管理、技术研发、市场销售和生产技能等

各类人才队伍，以公司推行限制性股票股权激励方案为契机，进一步健全、完善科学合理的人才保障机制，为公司实现持续稳定快速的奠定坚实的基础。

#### 7、加强人力资源管理和企业文化建设，提升公司凝聚力和竞争力

强化“敬业、进取、务实、创新”的公司核心价值观，进一步加强人力资源管理、完善绩效考核机制、人力资源管理流程和体系，巩固并发展高绩效导向的公司文化氛围，进一步激励员工的工作热情和创造性，吸引更多优秀人才加入，为公司发展注入新的活力。

### 三、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

不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 152,749,104 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），共分配现金股利 30,549,820.8 元，剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 152,749,104 股，转增后公司总股本将增加至 305,498,208 股。该方案已于 2013 年 4 月 16 日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相

关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	311,273,808
现金分红总额 (元) (含税)	31,127,380.80
可分配利润 (元)	141,758,065.83
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经致同会计师事务所审计, 北京北陆药业股份有限公司 (母公司) 2013 年度实现净利润 65,257,164.85 元, 按 2013 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 6,525,716.49 元, 加年初未分配利润 113,576,438.27 元, 减本年度实施分配 2012 年度现金股利 30,549,820.80 元, 截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司可供股东分配利润为 141,758,065.83 元, 期末资本公积余额为 75,888,184.68 元。</p> <p>为回报股东, 与所有股东分享公司发展的经营成果, 公司拟以现有公司总股本 311,273,808 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币 (含税), 共分配现金股利 31,127,380.80 元, 剩余未分配利润结转以后年度。</p> <p>本议案尚需提交公司股东大会审议通过。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司 2011 年度权益分派方案为: 以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 152,749,104 股为基数, 按每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 共分配现金股利 30,549,820.8 元, 剩余未分配利润结转以后年度。

公司 2012 年度权益分派方案为: 以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 152,749,104 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币 (含税), 共分配现金股利 30,549,820.8 元, 剩余未分配利润结转以后年度; 同时进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 152,749,104 股, 转增后公司总股本将增加至 305,498,208 股。

公司 2013 年度权益分派方案为: 公司拟以现有总股本 311,273,808 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币 (含税), 共分配现金股利 31,127,380.80 元, 剩余未分配

利润结转以后年度。本预案尚需提交公司股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	31,127,380.80	65,971,720.38	47.18%
2012 年	30,549,820.80	63,038,705.57	48.46%
2011 年	30,549,820.80	44,211,751.47	69.1%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《重大事项内部报告制度》、《外部信息使用人制度》、《信息披露管理办法》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》及《投资者关系管理制度》等。报告期内，为进一步规范内幕信息管理及登记工作，公司修订了《内幕信息知情人登记制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》及《投资者关系管理制度》，并经公司第四届董事会第九次会议审议通过，详细内容见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司严格执行内幕信息保密制度，与各内幕信息知情人均已签订《内幕信息知情人保密协议》。报告期内，公司董事会办公室及时提示敏感期及内幕信息知情人义务，如实、完整记录内幕信息知情人名单，并定期向深圳证券交易所和北京证监局报备相关情况。

为确保公平披露信息，公司董事会办公室及时向深圳证券交易所报备投资者调研情况，并在指定网站及时披露投资者关系活动记录表及调研纪要。定期报告敏感期期间，公司暂停投资者调研及媒体接待等活动。

为加强公司重要信息的外部流转管理，公司按照《外部信息使用人管理制度》，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人切实遵守了内部信息知情人管理制度，没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

### 七、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
2013-03-25	枫蓝小剧场	实地调研	其他	民生证券、申银万国、华夏基金、工银瑞信、嘉实基金、宏源证券、光大资管、国金证券、国信证券、国都证券、第一创业、国金通用基金、齐鲁证券、纽银基金、长江证券、一创摩根、银河证券、首创证券、湘财证券、中信证券、民族证券、日信证券、中银国际、中国证券报、神农投资、道睿择，及多位个人投资者	2012 年度经营情况
2013-05-03	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、国金证券	2013 年第一季度经营情况
2013-05-17	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根、齐鲁证券、宏源证券、中原英石	2013 年第一季度经营情况
2013-08-05	公司会议室	实地调研	机构	工银瑞信、银河证券、新华基金、中信资管、嘉实基金、民生加银、	2013 年上半年经营情况
2013-08-08	公司会议室	实地调研	机构	民族证券、日信证券、天相投顾、方正证券、广证恒生、中证投资、	2013 年上半年经营情况
2013-09-03	北京	其他	其他	兴业证券及其他策略会参与者	2013 年上半年经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 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
北京嘉玺晟鑫投资有限公司、崔文阳	北京新先锋药业有限公司90%的股权	2013-5-2	295	-6.59	出售该资产公司业务连续性和管理层稳定性不产生影响。如不出售该资产,合并报表层面,本期净利润将减少227.68万元	6.95%	以北京新先锋药业有限公司截至2013年4月30日的账面净值为参考依据	否	不适用	是	是	2013-7-31	详见公司《2013年半年度报告》



### 出售资产情况说明

公司与北京嘉玺晟鑫投资有限公司和崔文阳于 2013 年 5 月 2 日签订股权转让协议，以 295 万元出售所持有的全资子公司北京新先锋药业有限公司的 90% 股权，截至本报告期末，公司尚拥有北京新先锋药业有限公司 10% 股权。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司《限制性股票激励计划（草案）》经第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议审议通过后即向中国证监会申请备案。根据中国证监会的反馈意见，公司对该草案进行了修订，形成了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，并报中国证监会备案无异议。

公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议和 2014 年第一次临时股东大会分别审议通过《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，并经第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议审议通过，确定激励对象为 49 人，授予的限制性股票数量为 577.56 万股，授予日为 2014 年 1 月 23 日。

公司限制性股票于 2014 年 3 月 12 日完成了授予登记，并于 2014 年 3 月 14 日上市。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

### 四、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	不为激励对象依据本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2013-11-22		已履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、股东北京科技风险投资股份有限公司、重庆三	（一）避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东王代雪做出避免同业竞争的承诺。（二）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。1、公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、作为公司董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等 6 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行	2009-08-31		报告期内，各股东均遵守了所做的承诺。

	<p>峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、股东姚振萍、董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等</p>	<p>的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。2、作为公司董事、高级管理人员的王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等 6 名自然人股东承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。3、公司股东姚振萍承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。4、公司股东北京科技风险投资股份有限公司承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。（2）在满足上述第（1）项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的 50%。5、公司股东重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。（2）在满足上述第（1）项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的 60%。</p> <p>（三）控股股东与其他股东一致行动安排 2009 年 8 月 31 日，控股股东王代雪与洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘签署了《一致行动人协议》，明确在行使股东大会或董事会等事项的表决之前，一致行动人内部先对表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。（四）不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺公司股东北京科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺，其各自为独立的机构投资者，互相之间不存在关联关系，在作为公司股东期间，不会签署任何一致行动协议或作出类似安排，也不会做出有损公司稳定经营和整体利益的行为。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>控股股东、实际控制人王代雪</p>	<p>在限售股解禁后至 2012 年 12 月 31 日前不减持所持公司股份。</p>	<p>2012-09-27</p>	<p>至 2012-12-31</p>	<p>已履行</p>
	<p>公司</p>	<p>1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润；</p>	<p>2012-8-28</p>	<p>2014-12-31</p>	<p>报告期内，公司</p>



	<p>2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012 年—2014 年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的合并报表可分配利润的 10%（可供分配利润按合并报表、母公司报表中孰低的原则来确定）；</p> <p>3、除《公司章程》中规定的特殊情况之外，未来三年在公司盈利且现金能够满足公司持续经营的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红；</p> <p>4、如果未来三年公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。</p>			遵守了所做的承诺。
承诺是否及时履行	是			

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	37
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	江永辉、张在强

是否改聘会计师事务所

是  否

## 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 七、其他重大事项的说明

《2012 年度利润分配及资本公积转增股本预案》经 2012 年度股东大会审议通过后，已于 2013 年 4 月 16 日执行完毕，公司总股本由 152,749,104 股增至 305,498,208 股。公司修改了《公司章程》相应条款，并完成了工商变更登记手续，取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

新建注射剂车间取得国家食品药品监督管理局颁发的《药品GMP 证书》。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

## 八、控股子公司重要事项

经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司于 2013 年 5 月签订股权转让协议，转让全资子公司北京新先锋药业有限公司 90%的股权，转让价款为 295 万元。截至本报告期末，公司持北京新先锋药业有限公司股权比例为 10%，该公司不再纳入公司合并报表编制范围。

## 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	30,831,216	20.18%			31,140,681	-8,943,053	22,197,628	53,028,844	17.36%
其他内资持股	30,831,216	20.18%			31,140,681	-8,943,053	22,197,628	53,028,844	17.36%
境内自然人持股	30,831,216	20.18%			31,140,681	-8,943,053	22,197,628	53,028,844	17.36%
二、无限售条件股份	121,917,888	79.82%			121,608,423	8,943,053	130,551,476	252,469,364	82.64%
人民币普通股	121,917,888	79.82%			121,608,423	8,943,053	130,551,476	252,469,364	82.64%
三、股份总数	152,749,104	100%			152,749,104	0	152,749,104	305,498,208	100%

股份变动的原因

适用  不适用

公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》，即以2012年12月31日公司总股本152,749,104股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共分配现金股利30,549,820.8元，剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增152,749,104股，转增后公司总股本将增加至305,498,208股。该方案已于2013年4月16日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2012年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定，重新计算后，公司有限售条件股份由2012年12月31日的32,780,841股变为

30,831,216股。

2013年2月21日，公司董事、副总经理洪薇因个人原因辞去担任职务，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将其所持股份予以锁定。至2013年8月22日，其所持公司股份已全部解除限售。

2013年4月26日，公司监事刘东龙增持公司股份29,000股，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将其所持股份的75%，即21,750股锁定。

自2013年8月16日起，武杰女士不再担任公司副总经理职务，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将其所持股份予以锁定。至2014年2月20日，其所持公司股份已全部解除限售。

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

适用  不适用

指标	2013 年度		2012 年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元）	0.43	0.22	0.41	0.21
稀释每股收益（元）	0.43	0.22	0.41	0.21
	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.66	1.83	3.43	1.72

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2013年12月31日，公司股本为305,498,208股，股东总数为17,936户，其中，个人投资者17,729户，持股合计170,890,717股；机构投资者207户，持股合计134,607,491股。

公司577.56万股限制性股票已于2014年3月12日完成授予登记，并于2014年3月14日上市。

## 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
王代雪	24,209,797		24,209,797	48,419,594	高管锁定股	
段贤柱	1,205,625		1,205,625	2,411,250	高管锁定股	

刘宁	337,500		337,500	675,000	高管锁定股	
李弘	253,125		253,125	506,250	高管锁定股	
武杰	421,875		573,125	995,000	高管锁定股	2014-2-20
洪薇	4,403,294	9,425,518	5,022,224	0	高管锁定股	2013-8-22
刘东龙			21,750	21,750	高管锁定股	
合计	30,831,216	9,425,518	31,623,146	53,028,844	—	—

## 二、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

报告期末股东总数	17,936		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,644				
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
王代雪	境内自然人	21.13%	64,559,460	32,279,730	48,419,594	16,139,866	—	—
重庆三峡油漆股份有限公司	境内非国有法人	14.14%	43,187,054	21,593,527	0	43,187,054	—	—
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	10.04%	30,657,440	7,732,610	0	30,657,440	—	—
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	6.05%	18,475,000	1,600,000	0	18,475,000	—	—
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	2.74%	8,362,014	5,952,117	0	8,362,014	—	—
洪薇	境内自然人	2.48%	7,579,680	1,708,621	0	7,579,680	—	—
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.48%	4,528,814	1,549,368	0	4,528,814	—	—
段贤柱	境内自然人	1.05%	3,215,000	1,607,500	2,411,250	803,750	—	—
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	其他	0.9%	2,745,623	-1,097,209	0	2,745,623	—	—
全国社保基金—一五组合	其他	0.82%	2,499,912	1,399,986	0	2,499,912	—	—

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	发起人股东之间不存在关联关系,王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为公司一致行动人。		
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
重庆三峡油漆股份有限公司	43,187,054	人民币普通股	43,187,054
北京科技风险投资股份有限公司	30,657,440	人民币普通股	30,657,440
盈富泰克创业投资有限公司	18,475,000	人民币普通股	18,475,000
王代雪	16,139,866	人民币普通股	16,139,866
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	8,362,014	人民币普通股	8,362,014
洪薇	7,579,680	人民币普通股	7,579,680
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	4,528,814	人民币普通股	4,528,814
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	2,745,623	人民币普通股	2,745,623
全国社保基金一一五组合	2,499,912	人民币普通股	2,499,912
中国农业银行—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	1,499,925	人民币普通股	1,499,925
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	发起人股东之间不存在关联关系,王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为公司一致行动人		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 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
王代雪	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	北京北陆药业股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

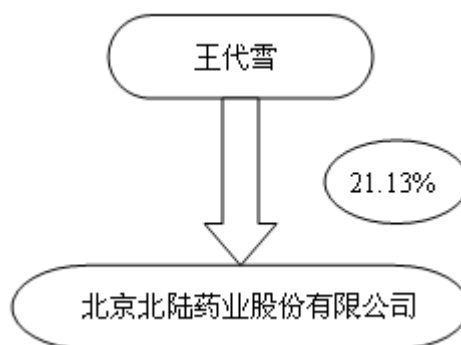
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王代雪	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	北京北陆药业股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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
重庆三峡油漆股份有限公司	苏中俊	1992 年 05 月 29 日	20313093-X	17,343.69 万元	制造、销售油漆、涂料及合成树脂、金属包装制品，销售金属材料（不含稀贵金属），五金，交电，百货，化工产品 & 建筑装饰材料（不含化学危险品），橡胶制品，化工原料（不含化学危险品），货物及技术进出口

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
北京科技风险投资股份有限公司	孙婧	1998 年 10 月 28 日	63371298-0	46,500 万元	对高新技术企业进行投资及投资管理、投资咨询

### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件 股东名称	持有的限售条件 股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量（股）	限售条件
王代雪	48,419,594	2014-01-02	16,139,866	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
段贤柱	2,411,250	2014-01-02	803,750	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
武 杰	995,000	2014-02-20	995,000	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，离任日后六个月内持有及新增的公司股份予以全部锁定
刘 宁	675,000	2014-01-02	168,750	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
李 弘	506,250	2014-01-02	166,600	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
刘东龙	21,750	2014-01-02	7,250	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%



## 第七节 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

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权 激励获授予限制 性股票数量(股)	本期获授予的股 权激励限制性股 票数量(股)	本期被注销的股 权激励限制性股 票数量(股)	期末持有的股权 激励获授予限制 性股票数量(股)	增减变动原因
王代雪	董事长	男	59	现任	32,279,730	32,279,730	0	64,559,460	0	0	0	0	资本公积金转增
段贤柱	副董事长、 副总经理	男	50	现任	1,607,500	1,607,500	0	3,215,000	0	0	0	0	资本公积金转增
苏中俊	董事	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
刘志强	董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
武瑞华	董事、总经 理	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
李 弘	董事、财务 总监	男	48	现任	337,500	333,200	4,300	666,400	0	0	0	0	资本公积金转增及二级市场减持
李增祺	独立董事	男	71	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
冯国安	独立董事	男	68	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
马海涛	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权 激励获授予限制 性股票数量(股)	本期被授予的股 权激励限制性股 票数量(股)	本期被注销的股 权激励限制性股 票数量(股)	期末持有的股权 激励获授予限制 性股票数量(股)	增减变动原因
向青	监事会主席	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
刘东龙	监事	男	54	现任	0	29,000	0	29,000	0	0	0	0	二级市场增持
李皎	监事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
宗利	职工监事	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
郑根昌	职工监事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
刘宁	副总经理、 董事会秘书	女	51	现任	450,000	450,000	225,000	675,000	0	0	0	0	资本公积金转 增及二级市场 减持
洪薇	董事、副总 经理	女	50	离任	5,871,059	4,712,759	3,004,138	7,579,680	0	0	0	0	资本公积金转 增及二级市场 减持
王荣梓	董事	男	61	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
戴建平	独立董事	男	68	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
吕发钦	独立董事	男	58	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
刘维平	监事	男	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
武杰	副总经理	女	42	离任	562,500	542,500	110,000	995,000	0	0	0	0	资本公积金转 增及二级市场 减持
合计	—	—	—	—	41,108,289	39,954,689	3,343,438	77,719,540	0	0	0	0	—

## 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

**王代雪先生**，1955 年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任公司董事长，报告期末持有公司股票 64,559,460 股，持股比例为 21.13%；系中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员、农工民主党北京市经济委员会副主任委员；1996 年至今任公司董事长，2011 年 4 月—2012 年 12 月任公司总经理。

**段贤柱先生**，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，澳大利亚 La Trobe 大学 MBA，现任公司副董事长、副总经理，报告期末持有公司股票 3,215,000 股，持股比例为 1.05%。2004 年—2008 年 6 月任公司常务副总经理，2008 年 6 月至今任公司董事，2008 年 6 月—2011 年 4 月公司总经理，2011 年 4 月至今任公司副总经理，2012 年 8 月至今任公司副董事长。

**苏中俊先生**，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，现任公司董事、重庆三峡油漆股份有限公司董事长、总经理、重庆关西涂料有限公司董事长，曾任重庆三峡油漆股份有限公司党委书记、副董事长。

**刘志强先生**，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任公司董事，未持有公司股票。2005 年—2009 年任银河基金管理有限公司总监，2009 年 12 月至今任北京科技风险投资股份有限公司董事、总经理。

**武瑞华先生**，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任公司董事、总经理，1997 年—2011 年历任拜耳医药保健有限公司大区经理、全国销售经理、事业部经理、事业部总监；2011 年 3 月起任职于公司。

**李弘先生**，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士研究生在读，高级国际财务管理师、会计师，现任公司董事、财务总监，报告期末持有公司股票 666,400 股，持股比例为 0.22%，1998 年至今历任公司财务经理、财务总监。

**李增祺先生**，1943 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国人民大学，经济师，现任公司独立董事，已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书。

**冯国安先生**，1946 年出生，中国国籍，无境外居留权，在职研究生学历，现任公司独立董事，已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书；未持有公司股票。曾任北京医用射线机厂厂长、北京医药集团董事长、总经理，北京市药品监督管理局局长、书记；现任北京医药行业协会会长、北京药学会理事长。

**马海涛先生**，1966 年出生，博士，教授，博士生导师。研究领域：财税会计理论与政策，财税管理。现任公司独立董事、中央财经大学财政学院院长，威海市商业银行独立董事、烟台新潮实业股份有限公司（600777）独立董事、青岛啤酒股份有限公司（600600）独立董事、北京旋极信息技术股份有限公司（300324）独立董事；兼任全国高校财政教学研究会理事长、教育部公共管理教学指导委员会委员、中国财政学会副秘书长、中国国有资产管理学会、外国财政学会，民族财政学会理事、北京市财政学会副秘书长、农村财政学会常务理事、河北大学、新疆财经大学、山东财政学院、内蒙古财经学院等客座教授、北京市人大常委预算监督顾问，财政部教材编审委员会委员，财政部高级技术职务评审委员会委员。

**向青女士**，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，高级会计师，现任公司监事会主席、重庆三峡油漆股份有限公司董事、财务总监、重庆化医控股集团财务有限公司监事，重庆市北部新区化医小额贷款有限公司监事；2006 年至今任重庆三峡油漆股份有限公司财务总监。

**刘东龙先生**，1960 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任公司监事、北京科技风险投资股份有限公司投资管理部副总监，报告期末持有公司股票 29,000 股。

**李旻先生**，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，现任公司监事、盈富泰克创业投资有限公司投资业务二部投资总监，未持有公司股票。

**宗利女士**，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，工程师、执业药师，现任公司监事、公司研发中心副总监。2000 年 12 月至今，历任公司注册经理、研发部经理、研发中心副总监。

**郑根昌先生**，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，执业药师，现任公司监事、药厂总工程师，1995 年 4 月至今历任公司生产部经理、工艺主管、药厂总工程师。

**刘宁女士**，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国政法大学硕士，现任公司副总经理、董事会秘书，报告期末持有公司 675,000 股股票，持股比例为 0.22%。1998 年 7 月至今历任公司办公室主任、人力资源部经理、副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
苏中俊	重庆三峡油漆股份有限公司	董事长、总经理			是
刘志强	北京科技风险投资股份有限公司	董事、总经理			是

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
向青	重庆三峡油漆股份有限公司	董事、财务总监			是
刘东龙	北京科技风险投资股份有限公司	投资管理部副总监			是
李昉	盈富泰克创业投资有限公司	投资业务二部投资总监			是

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯国安	北京医药行业协会、北京药学会	会长、理事长			是
马海涛	中央财经大学	财政学院院长			是
马海涛	威海市商业银行独立董事、烟台新潮实业股份有限公司、青岛啤酒股份有限公司、北京旋极信息技术股份有限公司	独立董事			是

### 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	在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事津贴依据股东大会决议支付。在公司任职的董事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司《高级管理人员薪酬与绩效管理制度》确定，董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴经公司 2013 年第二次临时股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。

#### 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
王代雪	董事长	男	59	现任	54.18	0	54.18
段贤柱	副董事长、副总经理	男	50	现任	74.56	0	74.56
武瑞华	董事、总经理	男	49	现任	199.61	0	199.61

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
李弘	董事、财务总监	男	48	现任	31.16	0	31.16
李增祺	独立董事	男	71	现任	6	0	6
冯国安	独立董事	男	68	现任	2	0	2
马海涛	独立董事	男	48	现任	2	0	2
宗利	职工监事	女	43	现任	35.74	0	35.74
郑根昌	职工监事	男	45	现任	18.5	0	18.5
刘宁	副总经理、董事会秘书	女	51	现任	31.16	0	31.16
洪薇	董事、副总经理	女	50	离任	6.2	0	6.2
戴建平	独立董事	男	68	离任	4	0	4
吕发钦	独立董事	男	58	离任	4	0	4
武杰	副总经理	女	42	离任	60.03	0	60.03
合计	—	—	—	—	529.14	0	529.14

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
刘志强	董 事	被选举	2013 年 08 月 16 日	换届选举
李 弘	董事、财务总监	被选举	2013 年 08 月 16 日	换届选举
冯国安	独立董事	被选举	2013 年 08 月 16 日	换届选举
马海涛	独立董事	被选举	2013 年 08 月 16 日	换届选举
李 旻	监 事	被选举	2013 年 08 月 16 日	换届选举
洪 薇	董事、副总经理	离 职	2013 年 02 月 21 日	辞 职
王荣梓	董 事	任 免	2013 年 08 月 16 日	换届选举
戴建平	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 16 日	换届选举
吕发钦	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 16 日	换届选举
刘维平	监 事	任 免	2013 年 08 月 16 日	换届选举
武杰	副总经理	任 免	2013 年 08 月 16 日	换届选举



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

报告期内公司核心技术团队和关键技术人员没有发生变动。

## 六、公司员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 437 人，其中各类人员构成情况如下：

### （一）学历结构

学 历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及本科以上	195	44.62%
专 科	167	38.22%
其 他	75	17.16%
合 计	437	100.00%

### （二）岗位结构

专 业	人数（人）	占员工总数的比例（%）
研发人员	46	10.53%
管理人员	21	4.80%
销售人员	235	53.78%
生产人员	135	30.89%
合 计	437	100.00%

### （三）截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职。

报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### （三）关于董事和董事会

报告期内，公司董事会完成了换届选举。公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作。第五届董事会共9名董事，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务。公司董事积极参加中国证监会组织的相关培训，及时掌握

相关法律法规和监管动态，努力提高履行能力，从根本上维护公司和全体股东的最大利益。

独立董事按照《公司章程》等法律、法规的客观发表意见，独立履行职责，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免、现金分红政策的制定等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略与发展等专业委员会，其中审计、薪酬与考核、提名委员会由独立董事担任主任委员。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

公司董事会由董事长召集和主持，主要以现场方式召开，在保障各位董事充分表达意见的前提下，也会结合通讯方式，兼顾效率与会议成本。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司董事会完成了换届选举。第五届监事会设监事5名，其中职工监事2名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

公司监事会有监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。报告期内，公司推出了限制性股票股权激励方案，激励公司管理层和核心人员取得更好的业绩，与公司共同成长。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理。协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东平等地

获得信息。

### （八）内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

### （九）其他方面

2013 年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
二〇一二年度股东大会	2013-03-28	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-03-28

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
二〇一三年第一次临时股东大会	2013-05-10	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-05-10
二〇一三年第二次临时股东大会	2013-08-16	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-08-16

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十二次会议	2013-03-01	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-03-05
第四届董事会第十三次会议	2013-04-19	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-04-23
第四届董事会第十四次会议	2013-07-29	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-07-31
第五届董事会第一次会议	2013-08-16	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-08-19

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二次会议	2013-08-23	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-08-23
第五届董事会第三次会议	2013-10-23	——	——
第五届董事会第四次会议	2013-11-22	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-11-23
第五届董事会第五次会议	2013-12-24	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013-12-25

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2013年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 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	2014 年 4 月 2 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2014）第 110ZA1195 号
注册会计师姓名	江永辉、张在强

### 审计报告正文

#### 北京北陆药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北陆药业股份有限公司（以下简称北陆药业公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北陆药业公司管理层的责任，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，北陆药业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，公允反映了北陆药业公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

中国注册会计师：江永辉

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张在强

中国 北京

二〇一四年四月二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	245,555,013.09	267,282,351.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,636,706.59	257,834.00
应收账款	99,237,633.79	64,566,280.90
预付款项	9,443,166.58	1,615,092.93
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	3,121,455.45	3,489,799.50
买入返售金融资产		
存货	56,518,039.81	63,135,821.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,585,308.13
<b>流动资产合计</b>	<b>415,512,015.31</b>	<b>401,932,488.08</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,106,615.90	3,000,000.00
投资性房地产	19,726,934.42	20,355,483.26
固定资产	142,169,876.24	61,201,663.67
在建工程	16,770,169.24	79,204,699.24
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	5,169,648.58	3,331,862.74
开发支出	10,877,730.68	7,364,841.05
商誉		
长期待摊费用	1,281,058.62	1,475,718.16
递延所得税资产	5,904,398.75	5,674,382.35
其他非流动资产	23,753.63	55,425.35
<b>非流动资产合计</b>	<b>205,030,186.06</b>	<b>181,664,075.82</b>
<b>资产总计</b>	<b>620,542,201.37</b>	<b>583,596,563.90</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,910,310.36	8,954,007.59
预收款项	1,926,075.27	638,869.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,120,589.49	2,019,954.05
应交税费	13,238,586.66	11,221,284.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,596,859.37	3,601,067.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,792,421.15	26,435,183.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,368,791.61	33,202,291.65
非流动负债合计	32,368,791.61	33,202,291.65
负债合计	61,161,212.76	59,637,474.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,498,208.00	152,749,104.00
资本公积	75,888,184.68	228,637,288.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,236,530.10	29,710,813.61
一般风险准备		
未分配利润	141,758,065.83	112,861,882.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	559,380,988.61	523,959,089.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	559,380,988.61	523,959,089.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	620,542,201.37	583,596,563.90

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

说明：北京新先锋药业有限公司（以下简称“新先锋药业”）原为公司的全资子公司，纳入公司合并报表编制范围。2013年5月份，公司处置了新先锋药业90%的股权。截至本报告期末，公司拥有新先锋药业10%的股权，新先锋药业不再纳入合并报表编制范围。根据会计准则规定，本报告期末公司不再编制合并资产负债表，为了满足披露格式的要求，合并资产负债表的期末填列数为母公司的资产负债表期末数。

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	245,555,013.09	267,258,890.19
交易性金融资产		
应收票据	1,636,706.59	257,834.00
应收账款	99,237,633.79	64,566,280.90
预付款项	9,443,166.58	1,615,092.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,121,455.45	3,489,799.50
存货	56,518,039.81	63,135,821.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,585,308.13
<b>流动资产合计</b>	<b>415,512,015.31</b>	<b>401,909,027.27</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	3,106,615.90	4,066,159.00
投资性房地产	19,726,934.42	20,355,483.26
固定资产	142,169,876.24	60,772,553.36
在建工程	16,770,169.24	79,204,699.24
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	5,169,648.58	3,331,862.74
开发支出	10,877,730.68	7,364,841.05
商誉		
长期待摊费用	1,281,058.62	1,475,718.16
递延所得税资产	5,904,398.75	5,674,382.35
其他非流动资产	23,753.63	55,425.35
<b>非流动资产合计</b>	<b>205,030,186.06</b>	<b>182,301,124.51</b>
<b>资产总计</b>	<b>620,542,201.37</b>	<b>584,210,151.78</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,910,310.36	8,954,007.59
预收款项	1,926,075.27	638,869.58

应付职工薪酬	4,120,589.49	2,011,297.50
应交税费	13,238,586.66	11,221,284.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,596,859.37	3,601,067.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,792,421.15	26,426,526.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,368,791.61	33,202,291.65
非流动负债合计	32,368,791.61	33,202,291.65
负债合计	61,161,212.76	59,628,818.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,498,208.00	152,749,104.00
资本公积	75,888,184.68	228,544,977.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,236,530.10	29,710,813.61
一般风险准备		
未分配利润	141,758,065.83	113,576,438.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	559,380,988.61	524,581,333.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	620,542,201.37	584,210,151.78

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

### 3、合并利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	331,615,821.48	273,979,343.56
其中：营业收入	331,615,821.48	273,979,343.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	255,689,094.55	201,715,821.58
其中：营业成本	94,989,218.30	70,621,466.71
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	4,119,124.09	2,371,039.19
销售费用	131,103,562.82	112,263,714.52
管理费用	28,706,632.84	22,155,368.86
财务费用	-6,132,844.95	-7,289,875.75
资产减值损失	2,903,401.45	1,594,108.05
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）	2,678,581.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,605,308.09	72,263,521.98
加：营业外收入	1,439,500.04	3,613,035.35
减：营业外支出	1,227,050.92	564,813.52
其中：非流动资产处置损失	1,765.92	79,044.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,817,757.21	75,311,743.81
减：所得税费用	12,846,036.83	12,273,038.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,971,720.38	63,038,705.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	65,971,720.38	63,038,705.57
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.21
（二）稀释每股收益	0.22	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	65,971,720.38	63,038,705.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,971,720.38	63,038,705.57
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘



#### 4、母公司利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	331,615,821.48	273,979,343.56
减：营业成本	94,989,218.30	70,621,466.71
营业税金及附加	4,119,124.09	2,371,039.19
销售费用	131,103,562.82	112,263,714.52
管理费用	28,640,742.48	21,730,223.41
财务费用	-6,132,834.42	-7,289,287.14
资产减值损失	2,903,401.45	1,594,108.05
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）	1,898,145.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	77,890,752.56	72,688,078.82
加：营业外收入	1,439,500.04	3,590,185.35
减：营业外支出	1,227,050.92	564,813.52
其中：非流动资产处置损失	1,765.92	79,044.60
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	78,103,201.68	75,713,450.65
减：所得税费用	12,846,036.83	12,273,038.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	65,257,164.85	63,440,412.41
五、每股收益：	—	—
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	65,257,164.85	63,440,412.41

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	334,031,716.87	294,216,137.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,793,216.47	10,180,005.96
经营活动现金流入小计	341,824,933.34	304,396,143.64
购买商品、接受劳务支付的现金	80,558,828.60	98,897,246.76
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	43,039,997.05	30,515,746.28
支付的各项税费	56,252,497.97	40,464,169.48
支付其他与经营活动有关的现金	120,603,658.43	111,662,922.37
经营活动现金流出小计	300,454,982.05	281,540,084.89
经营活动产生的现金流量净额	41,369,951.29	22,856,058.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		250,000.00

回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,932,985.66	
收到其他与投资活动有关的现金		19,050,000.00
投资活动现金流入小计	2,932,985.66	19,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,480,454.06	63,467,996.14
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,480,454.06	63,467,996.14
投资活动产生的现金流量净额	-32,547,468.40	-44,167,996.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,549,820.80	30,549,820.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,549,820.80	30,549,820.80
筹资活动产生的现金流量净额	-30,549,820.80	-30,549,820.80
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	-21,727,337.91	-51,861,758.19
加：期初现金及现金等价物余额	267,282,351.00	319,144,109.19
六、期末现金及现金等价物余额	245,555,013.09	267,282,351.00

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	334,031,716.87	294,216,137.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,793,205.94	10,179,417.35
经营活动现金流入小计	341,824,922.81	304,395,555.03
购买商品、接受劳务支付的现金	80,558,828.60	98,897,246.76
支付给职工以及为职工支付的现金	43,034,250.05	30,304,976.18
支付的各项税费	56,252,497.97	40,464,169.48
支付其他与经营活动有关的现金	120,602,948.43	111,644,173.98
经营活动现金流出小计	300,448,525.05	281,310,566.40
经营活动产生的现金流量净额	41,376,397.76	23,084,988.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,950,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		19,050,000.00
投资活动现金流入小计	2,950,000.00	19,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,480,454.06	63,467,996.14
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,480,454.06	63,467,996.14
投资活动产生的现金流量净额	-32,530,454.06	-44,167,996.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,549,820.80	30,549,820.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,549,820.80	30,549,820.80
筹资活动产生的现金流量净额	-30,549,820.80	-30,549,820.80
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	-21,703,877.10	-51,632,828.31
加：期初现金及现金等价物余额	267,258,890.19	318,891,718.50
六、期末现金及现金等价物余额	245,555,013.09	267,258,890.19

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减 库 存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	152,749,104.00	228,637,288.68			29,710,813.61		112,861,882.74			523,959,089.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	152,749,104.00	228,637,288.68			29,710,813.61		112,861,882.74			523,959,089.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	152,749,104.00	-152,749,104.00			6,525,716.49		28,896,183.09			35,421,899.58
（一）净利润							65,971,720.38			65,971,720.38
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							65,971,720.38			65,971,720.38
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,525,716.49		-37,075,537.29			-30,549,820.80
1. 提取盈余公积					6,525,716.49		-6,525,716.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,549,820.80			-30,549,820.80
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	152,749,104.00	-152,749,104.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	152,749,104.00	-152,749,104.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	305,498,208.00	75,888,184.68			36,236,530.10		141,758,065.83			559,380,988.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	152,749,104.00	228,637,288.68			23,366,772.37		86,717,039.21			491,470,204.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	152,749,104.00	228,637,288.68			23,366,772.37		86,717,039.21			491,470,204.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,344,041.24		26,144,843.53			32,488,884.77
（一）净利润							63,038,705.57			63,038,705.57
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							63,038,705.57			63,038,705.57
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,344,041.24		-36,893,862.04			-30,549,820.80
1. 提取盈余公积					6,344,041.24		-6,344,041.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,549,820.80			-30,549,820.80
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	152,749,104.00	228,637,288.68			29,710,813.61		112,861,882.74			523,959,089.03

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	152,749,104.00	228,544,977.58			29,710,813.61		113,576,438.27	524,581,333.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	152,749,104.00	228,544,977.58			29,710,813.61		113,576,438.27	524,581,333.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	152,749,104.00	-152,656,792.90			6,525,716.49		28,181,627.56	34,799,655.15
（一）净利润							65,257,164.85	65,257,164.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,257,164.85	65,257,164.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,525,716.49		-37,075,537.29	-30,549,820.80
1. 提取盈余公积					6,525,716.49		-6,525,716.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,549,820.80	-30,549,820.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	152,749,104.00	-152,749,104.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	152,749,104.00	-152,749,104.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		92,311.10						92,311.10
四、本期期末余额	305,498,208.00	75,888,184.68			36,236,530.10		141,758,065.83	559,380,988.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	152,749,104.00	228,544,977.58			23,366,772.37		87,029,887.90	491,690,741.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	152,749,104.00	228,544,977.58			23,366,772.37		87,029,887.90	491,690,741.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,344,041.24		26,546,550.37	32,890,591.61
（一）净利润							63,440,412.41	63,440,412.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,440,412.41	63,440,412.41
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,344,041.24		-36,893,862.04	-30,549,820.80
1. 提取盈余公积					6,344,041.24		-6,344,041.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,549,820.80	-30,549,820.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	152,749,104.00	228,544,977.58			29,710,813.61		113,576,438.27	524,581,333.46

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

### 三、公司基本情况

北京北陆药业股份有限公司（以下简称“公司”）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10 号文批准，由北京北陆药业有限公司（以下简称 北陆有限）依法整体变更设立。

北陆有限的前身为北京北陆医药化工公司（以下简称“北陆化工”），系 1992 年 8 月由王代雪出资 30 万元组建；1996 年 5 月，经北京市新技术产业开发实验区股份制改革领导小组办公室京试股（1996）6 号文批准，北陆化工改制为股份合作制企业，王代雪将其中 26.48% 股权转让给其他 37 名自然人股东，公司名称变更为北京北陆医药化工集团（以下简称 北陆集团），注册资本增至人民币 160 万元；1999 年 7 月，北陆集团股权调整，调整后王代雪、洪薇、姚振萍分别持有 80%、10%、10% 股权。

1999 年 9 月 10 日，经北京市工商行政管理局核准，王代雪、北京科技风险投资股份有限公司（以下简称“科技投资”）、洪薇、姚振萍出资组建北陆有限，王代雪以其拥有的北陆集团经评估的净资产 1,029.26 万元和现金 380.74 万元、洪薇以其拥有的北陆集团经评估的净资产 257.32 万元和现金 95.18 万元、姚振萍以其拥有的北陆集团经评估的净资产 257.32 万元和现金 95.18 万元出资，科技投资以 1,410 万元现金出资。北京市工商行政管理局于 1999 年 9 月 10 日核发企业法人营业执照，注册资本为 3,525 万元，其中，王代雪出资 1,410 万元，占 40%；科技投资出资 1,410 万元，占 40%；洪薇出资 352.50 万元，占 10%；姚振萍出资 352.50 万元，占 10%。

经北陆有限第一届股东会第一次临时会议决议，重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称“三峡油漆”）分别受让科技投资、王代雪、洪薇、姚振萍持有的北陆有限 10%、10%、2.5%、2.5% 股权，本次转让后，科技投资、王代雪、三峡油漆、洪薇、姚振萍分别持有北陆有限 30%、30%、25%、7.5%、7.5% 股权。

经北陆有限第二届股东会第二次临时会议决议，并经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10 号文批准，北陆有限依法整体变更为股份公司。变更基准日为 2000 年 9 月 30 日，变更基准日净资产 38,388,492.72 元折为 3,838.8491 万股。变更后公司于 2001 年 2 月 8 日领取注册号为 1100001422250 的企业法人营业执照。

2008 年 2 月 26 日，姚振萍将其持有的公司 30,000 股股份转让给王代雪。

经 2007 年度股东大会决议，公司向在册股东王代雪、洪薇及特定投资者盈富泰克创业投

资有限公司（以下简称“盈富泰克”）、段贤柱、武杰、刘宁、李弘定向增发 1,250 万股，本次增发后，王代雪、科技投资、三峡油漆、盈富泰克、洪薇、姚振萍、段贤柱、武杰、刘宁、李弘分别持有公司的股权比例为 28.19%、22.63%、18.86%、14.74%、6.84%、5.60%、1.87%、0.49%、0.39%、0.39%。增发后股本为 50,888,491 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009 号文核准，公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 1,700 万股，发行后股本为 67,888,491 股。

根据 2009 年度股东大会决议，公司以资本公积按每 10 股转增 5 股比例转增股本 33,944,245 股，转增后股本为 101,832,736 股。

根据 2010 年度股东大会决议，公司以资本公积按每 10 股转增 5 股比例转增股本 50,916,368 股，转增后股本为 152,749,104 股。

根据 2012 年度股东大会决议，公司以资本公积按每 10 股转增 10 股比例转增股本 152,749,104 股，转增后股本为 305,498,208 股。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	股份	比例%
王代雪	64,559,460.00	21.13%
重庆三峡油漆股份有限公司	43,187,054.00	14.14%
北京科技风险投资股份有限公司	30,657,440.00	10.04%
盈富泰克创业投资有限公司	18,475,000.00	6.05%
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	8,362,014.00	2.74%
洪薇	7,579,680.00	2.48%
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	4,528,814.00	1.48%
段贤柱	3,215,000.00	1.05%
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	2,745,623.00	0.90%
全国社保基金一一五组合	2,499,912.00	0.82%
<b>合计</b>	<b>185,809,997.00</b>	<b>60.83%</b>

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设影像诊断事业部、中枢神经事业部、商务中心、研发中心、药厂、计财部、董事会办公室、人力资源部、法务部、总经理办公室及内审部等部门。

公司许可经营范围：生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料药（钆喷酸葡胺、碘海醇、格列美脲、瑞格列奈）；自有房屋的物业管理（含写字间出租）；

法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，公司还按照中国证监会《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》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合

并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

## **6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策**

### **(1) “一揽子交易”的判断原则**

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；



④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。在编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调



整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

无

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### **(2) 外币财务报表的折算**

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## **10、金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### **(1) 金融工具的分类**

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期

内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### **（3）金融资产转移的确认依据和计量方法**

金融资产转移是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### **（4）金融负债终止确认条件**

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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

无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司各类存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时采用一次转销法。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### (2) 后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他



方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，公司计提资产减值的方法见附注二、24。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

### 14、投资性房地产

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。公司投资性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。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定

公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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) 各类固定资产的折旧方法

公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	5-12	3	19.40-8.08
运输设备	7	3	13.86
电子及其他设备	3-10	3	32.33-9.70

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注二、24

### (5) 其他说明

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期

大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注二、24。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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

公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

专门借款，是指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项。

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

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是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。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利权技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46	直线摊销法
非专利技术	10	直线摊销法
专利权技术	10	直线摊销法
软件	5	直线摊销法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

公司对无形资产的资产减值，按以下方法确定：公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。



开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，以及无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

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

### （2）预计负债的计量方法

预计负债应当按照履行相关现时义务所需指出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计是确定应当分别两种情况处理：第一，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，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值。第二，所需支出不存在一个连续范围，或连续范围内各种结果发生的可能性不相同，则最佳估计数按照最可能发生金额确定。若或有事项涉及多个项目，最佳估计数按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

值。

#### 24、股份支付及权益工具

无

#### 25、回购公司股份

无

#### 26、收入

##### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

##### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认收入。

##### (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

无



## 27、政府补助

### (1) 类型

公司取得政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类。

### (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此

产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## （2）确认递延所得税负债的依据

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

于资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

无

## 30、持有待售资产

无

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期内，公司无会计政策、会计估计的变更。

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、税收优惠及批文

经复审，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GF201111000841 的高新技术企业证书，2013 年度执行 15% 的企业所得税税率。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

无

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

### 3、合并范围发生变更的说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为公司与北京嘉玺晟鑫投资有限公司和崔文阳于 2013 年 5 月 2 日签订股权转让协议，以 2,950,000.00 元出售其所持有北京新先锋药业有限公司的 90% 股权，处置日为 2013 年 5 月 31 日。故自 2013 年 6 月 1 日起，公司不再将北京新先锋药业有限公司纳入合并范围。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京新先锋药业有限公司	380,884.29	-65,879.83

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

公司与北京嘉玺晟鑫投资有限公司和崔文阳于 2013 年 5 月 2 日签订股权转让协议，以 295 万元出售其所持有北京新先锋药业有限公司的 90% 股权，处置日为 2013 年 5 月 31 日。故自 2013 年 6 月 1 日起，公司不再将北京新先锋药业有限公司纳入合并范围。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并同一控制下企业合并的其他说明

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
北京新先锋药业有限公司	2013 年 05 月 31 日	成本法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

公司与北京嘉玺晟鑫投资有限公司和崔文阳于 2013 年 5 月 2 日签订股权转让协议，以 295 万元出售其所持有北京新先锋药业有限公司的 90% 股权，处置日为 2013 年 5 月 31 日。故自 2013 年 6 月 1 日起，公司不再将北京新先锋药业有限公司纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**七、合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	19,125.26	—	—	11,807.82
人民币	—	—	19,125.26	—	—	11,807.82
银行存款：	—	—	245,535,887.83	—	—	267,270,543.18
人民币	—	—	245,535,887.83	—	—	267,270,543.18
合计	—	—	245,555,013.09	—	—	267,282,351.00

**2、交易性金融资产**

无

**3、应收票据**

**(1) 应收票据的分类**

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,636,706.59	257,834.00
合计	1,636,706.59	257,834.00

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
重庆医药（集团）股份有限公司药品分公司	2013 年 12 月 19 日	2014 年 03 月 19 日	1,152,422.00
国药控股股份有限公司	2013 年 12 月 24 日	2014 年 02 月 26 日	1,056,175.00
重庆医药（集团）股份有限公司药品分公司	2013 年 11 月 28 日	2014 年 02 月 27 日	626,198.60
重庆医药（集团）股份有限公司药品分公司	2013 年 11 月 22 日	2014 年 02 月 22 日	538,496.60
华润河南医药有限公司	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	500,000.00
合计	—	—	3,873,292.20

说明

期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额8,386,480.34元。

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

无

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	106,011,223.47	100%	6,773,589.68	6.39%	68,947,122.00	100%	4,380,841.10	6.35%
组合小计	106,011,223.47	100%	6,773,589.68	6.39%	68,947,122.00	100%	4,380,841.10	6.35%
合计	106,011,223.47	—	6,773,589.68	—	68,947,122.00	—	4,380,841.10	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	—	—	—	—	—	—
1 年以内	99,448,125.84	93.81%	4,972,406.28	63,660,193.37	92.32%	3,183,009.67
1 年以内小计	99,448,125.84	93.81%	4,972,406.28	63,660,193.37	92.32%	3,183,009.67
1 至 2 年	2,573,597.86	2.43%	257,359.79	3,034,432.39	4.4%	303,443.24
2 至 3 年	2,254,631.46	2.13%	676,389.45	1,159,299.67	1.69%	347,789.90
3 年以上	1,734,868.31	1.63%	867,434.16	1,093,196.57	1.59%	546,598.29
合计	106,011,223.47	—	6,773,589.68	68,947,122.00	—	4,380,841.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

#### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司核销536,458.80元无法收回的应收账款，这些应收账款并非由关联交易产生。

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

无

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	非关联方	6,483,378.27	1 年以内	6.12%
国药集团药业股份有限公司	非关联方	4,229,040.00	1 年以内	3.99%
北京恒创佳益医药有限公司	非关联方	4,023,900.00	1 年以内	3.8%
国药控股沈阳有限公司	非关联方	3,697,701.81	1 年以内	3.49%



国药集团山西有限公司	非关联方	3,380,546.19	1 年以内	3.19%
合计	—	21,814,566.27	—	20.59%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,341,732.42	100%	220,276.97	6.59%	3,735,882.40	100%	246,082.90	6.59%
组合小计	3,341,732.42	100%	220,276.97	6.59%	3,735,882.40	100%	246,082.90	6.59%
合计	3,341,732.42	—	220,276.97	—	3,735,882.40	—	246,082.90	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,219,469.42	96.34%	160,973.47	3,220,678.90	86.2%	161,033.95
1 至 2 年	4,520.00	0.14%	452.00	397,560.50	10.65%	39,756.05
2 至 3 年	100.00	0%	30.00	67,643.00	1.81%	20,292.90
3 年以上	117,643.00	3.52%	58,821.50	50,000.00	1.34%	25,000.00

合计	3,341,732.42	—	220,276.97	3,735,882.40	—	246,082.90
----	--------------	---	------------	--------------	---	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

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

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

主要是备用金。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
周露露	非关联方	171,922.50	1年以内	5.14
吕志勇	非关联方	157,000.00	1年以内	4.70
魏 东	非关联方	151,579.89	1年以内	4.54
陶珊良	非关联方	140,000.00	1年以内	4.19
李方	非关联方	137,824.50	1年以内	4.12
合计	—	758,326.89		22.69

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无

**8、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,284,916.58	98.32%	1,471,890.88	91.14%
1 至 2 年	56,500.00	0.6%	121,920.00	7.55%
2 至 3 年	101,750.00	1.08%	2,500.00	0.15%
3 年以上			18,782.05	1.16%
合计	9,443,166.58	—	1,615,092.93	—

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中兴利联国际贸易（上海）有限公司	非关联方	2,743,913.00	1 年以内	未到货
安国市万联中药饮片有限公司	非关联方	2,657,255.71	1 年以内	未到货
广东珠江稀土有限公司	非关联方	648,000.00	1 年以内	未到货
西氏医药包装（中国）有限公司	非关联方	458,200.00	1 年以内	未到货
北京佰艺实验室设备有限公司	非关联方	332,150.00	1 年以内	未到货
合计	—	6,839,518.71	—	—

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

无

**(4) 预付款项的说明**

预付款项主要是预付的设备和原料款，由于未到货尚未结算。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,673,067.46		26,673,067.46	30,132,132.58		30,132,132.58
在产品	13,979,239.95		13,979,239.95	20,902,169.95		20,902,169.95
库存商品	14,266,473.20		14,266,473.20	9,224,480.41		9,224,480.41
周转材料	1,599,259.20		1,599,259.20	2,877,038.68		2,877,038.68
合计	56,518,039.81		56,518,039.81	63,135,821.62		63,135,821.62

### (2) 存货跌价准备

无

### (3) 存货跌价准备情况

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	0	1,585,308.13
合计	0	1,585,308.13

## 11、可供出售金融资产

无

## 12、持有至到期投资

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	5%	5%				
新先锋药业	成本法	106,615.90		106,615.90	106,615.90	10%	10%				
合计	—	3,106,615.90	3,000,000.00	106,615.90	3,106,615.90	—	—	—			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,031,613.50			22,031,613.50
1.房屋、建筑物	22,031,613.50			22,031,613.50
二、累计折旧和累计摊销合计	1,676,130.24	628,548.84		2,304,679.08
1.房屋、建筑物	1,676,130.24	628,548.84		2,304,679.08
三、投资性房地产账面净值合计	20,355,483.26	-628,548.84		19,726,934.42
1.房屋、建筑物	20,355,483.26	-628,548.84		19,726,934.42
五、投资性房地产账面价值合计	20,355,483.26	-628,548.84		19,726,934.42
1.房屋、建筑物	20,355,483.26	-628,548.84		19,726,934.42

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	628,548.84

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	89,751,412.96	88,353,182.30		1,142,695.00	176,961,900.26
其中：房屋及建筑物	66,886,621.18	48,351,681.30			115,238,302.48
机器设备	12,552,870.70	37,121,731.27			49,674,601.97
运输工具	4,374,937.43			1,030,111.00	3,344,826.43
电子及其他设备	5,936,983.65	2,879,769.73		8,704,169.38	
—	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	28,549,749.29		7,019,333.86	777,059.13	34,792,024.02
其中：房屋及建筑物	18,107,396.72		3,135,330.45		21,242,727.17
机器设备	5,906,963.13		2,313,657.96		8,220,621.09
运输工具	1,187,664.95		528,737.66	668,713.68	1,047,688.93
电子及其他设备	3,347,724.49		1,041,607.79	108,345.45	4,280,986.83
—	期初账面余额	—			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	61,201,663.67	—			142,169,876.24
其中：房屋及建筑物	48,779,224.46	—			93,995,575.31
机器设备	6,645,907.57	—			41,453,980.88
运输工具	3,187,272.48	—			2,297,137.50
电子及其他设备	2,589,259.16	—			4,423,182.55
电子及其他设备		—			
四、固定资产账面价值合计	61,201,663.67	—			142,169,876.24
其中：房屋及建筑物	48,779,224.46	—			93,995,575.31
机器设备	6,645,907.57	—			41,453,980.88
运输工具	3,187,272.48	—			2,297,137.50
电子及其他设备	2,589,259.16	—			4,423,182.55

本期折旧额 7,019,333.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 83,389,331.15 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无



(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
注射剂车间				66,352,829.15		66,352,829.15
工程实验室	13,716,606.68		13,716,606.68	12,370,906.09		12,370,906.09
九味生产线改造	1,765,968.72		1,765,968.72	350,964.00		350,964.00
创新基地	130,000.00		130,000.00	130,000.00		130,000.00
设备安装	1,157,593.84		1,157,593.84			
合计	16,770,169.24		16,770,169.24	79,204,699.24		79,204,699.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
注射剂车间	7,000,000.00	66,352,829.15	24,564,293.16	82,200,331.15	8,716,791.16	117.43%	已完工				自筹及募集资金	

工程实验室	2,580,000.00	12,370,906.09	1,345,700.59			53.17%	调试、验证			—	—	13,716,606.68
合计	9,580,000.00	78,723,735.24	25,909,993.75	82,200,331.15	8,716,791.16	—	—			—	—	13,716,606.68

### (3) 在建工程减值准备

无

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工程实验室	调试、安装	

### (5) 在建工程的说明

注射剂车间在建工程项目本期已经完工，于2013年8月份投入使用，转入固定资产；工程实验室项目已完成总进度的53.17%，截至报告期末，正在进行各项设备的安装调试和认证。

### 19、工程物资

无

### 20、固定资产清理

无

### 21、生产性生物资产

无

### 22、油气资产

无

### 23、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,391,431.82	2,469,766.13		7,861,197.95
土地使用权	2,400,000.00			2,400,000.00
非专利技术	1,551,225.00	1,527,492.63		3,078,717.63
专利权技术	150,000.00	42,400.00		192,400.00
软件	1,290,206.82	899,873.50		2,190,080.32
二、累计摊销合计	2,059,569.08	631,980.29		2,691,549.37
土地使用权	473,913.38	52,173.96		526,087.34

非专利技术	775,612.74	307,871.77		1,083,484.51
专利权技术	37,499.96	26,413.28		63,913.24
软件	772,543.00	245,521.28		1,018,064.28
三、无形资产账面净值合计	3,331,862.74	1,837,785.84		5,169,648.58
土地使用权	1,926,086.62	-52,173.96		1,873,912.66
非专利技术	775,612.26	1,219,620.86		1,995,233.12
专利权技术	112,500.04	15,986.72		128,486.76
软件	517,663.82	654,352.22		1,172,016.04
无形资产账面价值合计	3,331,862.74	1,837,785.84		5,169,648.58
土地使用权	1,926,086.62	-52173.96		1,873,912.66
非专利技术	775,612.26	1,219,620.86		1,995,233.12
专利权技术	112,500.04	15,986.72		128,486.76
软件	517,663.82	654,352.22		1,172,016.04

本期摊销额 631,980.29 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
一种作用机制抗癫痫新药(注 1)	2,755,930.82	16,791.06			2,772,721.88
一种抗抑郁新药(注 2)	1,350,000.00	1,883,353.40	533,353.40		2,700,000.00
一种 CT 对比剂 1	1,307,787.52	1,838.62		1,309,626.14	
治疗双向情感障碍药	605,000.00	599,437.96	599,437.96		605,000.00
一种 MR 对比剂(注 3)	559,507.75	1,847,972.40			2,407,480.15
一种 CT 对比剂 1 新规(注 4)	458,299.78	968,058.52			1,426,358.30
治疗 2 型糖尿病药 1	217,866.49			217,866.49	
一种 CT 对比剂 2	110,448.69	855,721.66			966,170.35
一种制剂工艺优化		1,615,311.20	1,615,311.20		
九味虑平		1,541,484.19	1,541,484.19		
治疗 2 型糖尿病药 1 新规		1,136,808.16	1,136,808.16		
治疗 2 型糖尿病药 2		1,082,538.54	1,082,538.54		
其他		241,928.93	241,928.93		
合计	7,364,841.05	11,791,244.64	6,750,862.38	1,527,492.63	10,877,730.68

① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 42.75%。

② 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 38.60%。

③ 公司研发项目的说明：

注 1：该项目为外购技术，期末余额为技术转让费及后续开发阶段支出。

注 2：该项目为外购技术，期末余额为技术转让费。

注 3：该项目为自研项目，北京市药品审评中心通过评审后转入开发阶段。

注 4：该项目为自研项目，北京市药品审评中心通过评审后转入开发阶段。

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
大门改造费	36,055.68		9,833.28		26,222.40	
装修费	1,439,662.48	6,800.00	191,626.26		1,254,836.22	
合计	1,475,718.16	6,800.00	201,459.54		1,281,058.62	—

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,049,080.00	694,038.60
其他非流动负债	4,855,318.75	4,980,343.75
小计	5,904,398.75	5,674,382.35
递延所得税负债：		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,904,398.75	39,362,658.26	5,674,382.35	37,829,215.65

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,626,924.00	2,903,401.45		536,458.80	6,993,866.65
合计	4,626,924.00	2,903,401.45		536,458.80	6,993,866.65

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
职工餐厅	23,753.63	55,425.35
合计	23,753.63	55,425.35

**29、短期借款**

无

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

无

**32、应付账款**
**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	3,358,131.45	1,700,791.00
设备款	1,228,786.00	4,572,306.00
货款	1,095,131.70	2,281,981.36
软件	673,452.99	8,547.01

费用	554,808.22	390,382.22
合计	6,910,310.36	8,954,007.59

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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,583,200.22	295,994.57
租金	342,875.05	342,875.01
合计	1,926,075.27	638,869.58

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,017,104.50	38,769,933.70	36,666,448.71	4,120,589.49
二、职工福利费		436,681.85	436,681.85	
三、社会保险费		6,447,637.71	6,447,637.71	
其中：①医疗保险费		2,071,356.35	2,071,356.35	
②基本养老保险费		3,910,502.19	3,910,502.19	
③年金缴费				
④失业保险费		198,311.32	198,311.32	
⑤工伤保险费		102,898.22	102,898.22	
⑥生育保险费		164,569.63	164,569.63	
四、住房公积金		2,220,374.00	2,220,374.00	
六、其他	2,849.55	1,206,146.50	1,208,996.05	
工会经费和职工教育经费	2,849.55	1,206,146.50	1,208,996.05	
合计	2,019,954.05	49,080,773.76	46,980,138.32	4,120,589.49



### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,546,807.17	3,657,402.32
企业所得税	4,932,514.27	7,195,741.89
个人所得税	4,584.50	2,400.00
城市维护建设税	377,340.36	182,870.12
教育费附加	226,404.22	109,722.07
地方教育费附加	150,936.14	73,148.05
合计	13,238,586.66	11,221,284.45

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金	1,899,278.76	3,096,470.52
工程款	299,416.00	299,416.00
其他	398,164.61	205,181.03
合计	2,596,859.37	3,601,067.55

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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工程实验室补助	12,250,000.00	12,250,000.00
钆贝葡胺原料药及注射液研发补助	1,703,791.61	1,902,291.65
碘克沙醇产业化补助	13,823,333.32	14,300,000.00
新建注射剂车间补助	4,591,666.68	4,750,000.00

其他非流动负债说明

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
工程实验室补助	12,250,000.00	—	—	—	12,250,000.00	与资产相关
钆贝葡胺原料药及注射液研发补助	1,902,291.65	—	198,500.04	—	1,703,791.61	与资产相关
碘克沙醇产业化补助	14,300,000.00	—	476,666.68	—	13,823,333.32	与资产相关
新建注射剂车间补助	4,750,000.00	—	158,333.32	—	4,591,666.68	与资产相关
<b>合计</b>	<b>33,202,291.65</b>	<b>—</b>	<b>833,500.04</b>	<b>—</b>	<b>32,368,791.61</b>	<b>—</b>

注1：2011年12月20日，根据密发改[2011] 356号《关于拨付北京北陆药业股份有限公司生物学影像用药北京市工程实验室创新能力建设项目建设资金的函》，密云县财政局拨付12,250,000元，用于工程实验室建设，待工程完工后根据资产折旧年限分期确认收益。

注2：本公司于2011年12月，根据《北京市科学技术委员会关于下达“新一代磁共振对比剂钆贝葡胺原料药及其注射液研发”经费的通知》北京市科学技术委员会拨付2,500,000元，其中1,985,000元用于购置固定资产。

注3：2012年12月27日，根据京发改【2012】1566号《北京市发展和改革委员会关于北京北陆药业股份有限公司肿瘤X射线造影剂碘克沙醇产业化项目补助资金的批复》，密云县财政局拨付14,300,000.00元，用于碘克沙醇产业化工程建设，2013年8月该工程已完工并投入使用。

注4：2012年12月27日，根据发改投资【2012】1938号《国家发展和改革委员会、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估)2012年中央预算内投资计划的通知》，密云县财政局拨付4,750,000.00元，用于新建注射剂车间建设，2013年8月该工程已完工并投入使用。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,749,104.00			152,749,104.00		152,749,104.00	305,498,208.00

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

经2013年3月28日2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日的股本152,749,104股为基数，按每10股转增 10股的比例，以资本公积转增股份152,749,104股，每股面值1元，计增加股本152,749,104元。本期增资已经致同会计师事务所致同验字（2013）第110ZA0058号验资报告审验。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	223,387,810.82		152,749,104.00	70,546,395.72

其他资本公积	5,249,477.86			5,249,477.86
合计	228,637,288.68		152,749,104.00	75,888,184.68

### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,710,813.61	6,525,716.49		36,236,530.10
合计	29,710,813.61	6,525,716.49		36,236,530.10

### 52、一般风险准备

无

### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	112,861,882.74	—
调整后年初未分配利润	112,861,882.74	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,971,720.38	—
减：提取法定盈余公积	6,525,716.49	—
应付普通股股利	30,549,820.80	—
期末未分配利润	141,758,065.83	—

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

经2013年3月28日召开的2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日总股本152,749,104股为基数，发放现金股利30,549,820.80元（含税）。

### 54、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	328,841,406.43	272,277,496.68
其他业务收入	2,774,415.05	1,701,846.88
营业成本	94,989,218.30	70,621,466.71

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品生产	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22
合计	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	281,444,484.37	79,399,893.30	251,765,237.58	63,142,123.66
九味镇心颗粒	35,975,315.64	11,603,546.71	16,955,762.65	5,888,167.13
降糖药	11,421,606.42	3,357,229.45	3,556,496.45	1,224,522.43
合计	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	110,882,262.33	31,817,539.70	92,352,442.66	23,829,378.81
华东地区	96,247,326.45	27,618,061.41	83,721,521.71	21,602,372.37
华南地区	24,518,504.97	7,035,557.26	19,915,073.12	5,138,616.89
华中地区	23,534,324.56	6,753,147.80	20,769,157.52	5,358,993.31
西南地区	37,432,472.85	10,741,205.73	25,615,384.08	6,609,448.25
东北地区	27,508,003.96	7,893,390.61	22,479,877.18	5,800,404.34
西北地区	8,718,511.31	2,501,766.95	7,424,040.41	1,915,599.25
合计	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
康德乐（中国）医药有限公司	21,038,836.25	6.34%
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	16,457,967.03	4.96%
上海医药分销控股有限公司	16,307,879.57	4.92%
国药集团药业股份有限公司	12,284,407.63	3.7%

华东医药股份有限公司药品分公司	11,402,119.71	3.44%
合计	77,491,210.19	23.36%

### 55、合同项目收入

无

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	137,150.04	84,604.86	
城市维护建设税	1,990,987.03	1,143,370.25	
教育费附加	1,194,592.23	686,022.14	
地方教育费附加	796,394.79	457,041.94	
合计	4,119,124.09	2,371,039.19	—

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	56,715,205.09	60,465,362.15
人工费用	26,409,673.53	19,923,402.95
办公费	11,890,287.12	8,142,471.99
招待费	8,440,253.90	7,723,715.47
差旅费	11,169,821.41	6,916,991.20
运杂费	2,257,418.76	2,187,175.10
宣传费	6,534,907.00	1,963,891.81
交通费	1,602,922.77	1,574,339.23
广告费	1,449,402.59	1,027,961.98
通讯费	820,446.01	924,558.87
其他	3,813,224.64	1,413,843.77
合计	131,103,562.82	112,263,714.52

### 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,750,862.38	7,974,706.87



项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,410,881.81	3,988,534.44
折旧费	1,394,004.64	1,822,469.94
会议费	1,397,751.05	1,198,275.40
办公费	926,022.16	1,034,222.45
税费	1,109,179.57	876,511.17
招待费	914,222.28	633,987.48
其他	6,803,708.95	4,626,661.11
合计	28,706,632.84	22,155,368.86

### 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0	0
减：利息收入	-6,152,369.07	-7,309,873.46
手续费	19,524.12	19,497.71
其他		500.00
合计	-6,132,844.95	-7,289,875.75

### 60、公允价值变动收益

无

### 61、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,678,581.16	
合计	2,678,581.16	

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京新先锋药业有限公司	2,678,581.16	0.00	处置 90% 股权
合计	2,678,581.16	0.00	—

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 62、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	2,903,401.45	1,594,108.05
合计	2,903,401.45	1,594,108.05

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,433,500.04	3,590,185.35	1,439,500.04
无法支付的款项	6,000.00	22,850.00	6,000.00
合计	1,439,500.04	3,613,035.35	1,439,500.04

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
北京市经济和信息化委员会	300,000.00	200,000.00	与收益相关	是
北京市昌平区经济和信息化委员会	300,000.00		与收益相关	是
昌平区科学技术委员会		9,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区昌平园管理委员会		88,346.00	与收益相关	是
中关村企业信用会中介服务支持资金补贴费		2,500.00	与收益相关	是
递延收益转入(注)	833,500.04	3,290,339.35	与资产相关	是
合计	1,433,500.04	3,590,185.35	—	—

## 64、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	1,765.92	79,044.60	1,765.92
其中：固定资产处置损失	1,765.92	79,044.60	1,765.92
对外捐赠	1,150,000.00	480,767.00	1,150,000.00
对外赞助	75,285.00		75,285.00
合计	1,227,050.92	564,813.52	1,227,050.92

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,076,053.23	14,818,633.15
递延所得税调整	-230,016.40	-2,545,594.91
合计	12,846,036.83	12,273,038.24

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	65,971,720.38	63,038,705.57
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,582,400.74	2,542,584.22
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	63,389,319.64	60,496,121.35
期初股份总数	S0	152,749,104	152,749,104
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	152,749,104	—
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	—	—
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12	—
报告期因回购等减少股份数	Sj	—	—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	305,498,208	152,749,104
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.22	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.21	0.40

**67、其他综合收益**

无

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,152,369.07
押金	1,018,000.00
政府补助	600,000.00
其他	22,847.40
合计	7,793,216.47

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	118,590,658.43
押金	2,013,000.00
合计	120,603,658.43

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 69、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	65,971,720.38	63,038,705.57
加：资产减值准备	2,903,401.45	1,594,108.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,647,882.70	5,573,052.35
无形资产摊销	631,980.29	411,697.86

长期待摊费用摊销	201,459.54	196,767.96
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）	1,765.92	79,044.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,678,581.16	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-230,016.40	-2,545,594.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,617,781.81	-39,216,371.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,262,048.99	-19,125,655.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,366,434.07	12,818,632.92
其他	-801,828.32	31,671.72
经营活动产生的现金流量净额	41,369,951.29	22,856,058.75
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	245,555,013.09	267,282,351.00
减：现金的期初余额	267,282,351.00	319,144,109.19
现金及现金等价物净增加额	-21,727,337.91	-51,861,758.19

### （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,932,985.66	

### （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	245,555,013.09	267,282,351.00
其中：库存现金	19,125.26	11,807.82
可随时用于支付的银行存款	245,535,887.83	267,270,543.18
三、期末现金及现金等价物余额	245,555,013.09	267,282,351.00

现金流量表补充资料的说明

货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物	金 额
期末货币资金	245,555,013.09
减：使用受到限制的存款	—
加：持有期限不超过三个月的国债投资	—

期末现金及现金等价物余额	245,555,013.09
--------------	----------------

**70、所有者权益变动表项目注释**

无

**八、资产证券化业务的会计处理**

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

无

**九、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

无

**2、本企业的子公司情况**

无

**3、本企业的合营和联营企业情况**

无

**4、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与公司关系	组织机构代码
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	—

本企业的其他关联方情况的说明

支付关键管理人员薪酬

公司本期关键管理人员7人，上期关键管理人员7人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	薪酬委员会	456.9	9.31	399.16	11.96

**5、关联方交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

无

**十、股份支付**

无



## 十一、或有事项

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	31,127,380.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2014年1月10日召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《北京北陆药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要等相关议案。本公司于2014年1月23日召开了第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等相关议案。本公司独立董事发表了同意授予的独立意见。本公司本次激励对象人数为49人，授予的限制性股票数量为577.56万股。授予价格为每股3.61元。本期增资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2014）第110ZC0047号验资报告审验。公司于2013年3月12日发布关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告。

2014年4月2日，本公司第五届董事会第七次会议审议通过2013年度利润分配预案，拟以现有总股本311,273,208为基数，按每10股派送现金1元（含税），共计派送现金31,127,380.80元。

截至2013年4月2日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

处置子公司

(1) 本期不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	公司投资额 (万元)	公司合计的持股 比例%	公司合计的表决 权比例%	不再成为子公 司原因
新先锋药业	北京	药品销售	106.62	100	100	注

注：本公司与北京嘉玺晟鑫投资有限公司和崔文阳于2013年5月2日签订股权转让协议，以2,950,000.00元出售其所持有新先锋药业的90%股权，处置日为2013年5月31日。故自2013年6月1日起，本公司不再将新先锋药业纳入合并范围。

(2) 本期出售的子公司出售日、上期末的财务状况列示如下：

项目	新先锋药业	
	出售日	期初数
流动资产	17,014.34	23,460.81
长期股权投资	—	—
固定资产	363,869.95	429,110.31
无形资产	—	—
其他非流动资产	--	--
流动负债	2,849.55	8,656.55

非流动负债	—	—
净资产	378,034.74	443,914.57
处置损益	2,678,581.16	—
处置对价	2,950,000.00	—

(3) 本期出售的子公司年初至出售日、上期的经营成果列示如下：

项 目	新先锋药业	
	期初数-出售日	上期发生额
营业收入	—	—
营业利润	-65,879.83	-424,556.84
利润总额	-65,879.83	-401,706.84
所得税费用	—	—
净利润	-65,879.83	-401,706.84

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	106,011,223.47	100%	6,773,589.68	6.39%	68,947,122.00	100%	4,380,841.10	6.35%
组合小计	106,011,223.47	100%	6,773,589.68	6.39%	68,947,122.00	100%	4,380,841.10	6.35%
合计	106,011,223.47	—	6,773,589.68	—	68,947,122.00	—	4,380,841.10	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内	—	—	—	—	—	—	—	
其中：	—	—	—	—	—	—	—	

1 年以内小计	99,448,125.84	93.81%	4,972,406.28	63,660,193.37	92.32%	3,183,009.67
1 至 2 年	2,573,597.86	2.43%	257,359.79	3,034,432.39	4.4%	303,443.24
2 至 3 年	2,254,631.46	2.13%	676,389.45	1,159,299.67	1.69%	347,789.90
3 年以上	1,734,868.31	1.63%	867,434.16	1,093,196.57	1.59%	546,598.29
合计	106,011,223.47	—	6,773,589.68	68,947,122.00	—	4,380,841.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

报告期内，公司核销536,458.80元无法收回的应收账款，这些应收账款并非由关联交易产生。

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

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	非关联方	6,483,378.27	1 年以内	6.12%
国药集团药业股份有限公司	非关联方	4,229,040.00	1 年以内	3.99%
北京恒创佳益医药有限公司	非关联方	4,023,900.00	1 年以内	3.8%
国药控股沈阳有限公司	非关联方	3,697,701.81	1 年以内	3.49%
国药集团山西有限公司	非关联方	3,380,546.19	1 年以内	3.19%
合计	—	21,814,566.27	—	20.59%

**(7) 应收关联方账款情况**

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	3,341,732.42	100%	220,276.97	6.59%	3,735,882.40	100%	246,082.90	6.59%
组合小计	3,341,732.42	100%	220,276.97	6.59%	3,735,882.40	100%	246,082.90	6.59%
合计	3,341,732.42	—	220,276.97	—	3,735,882.40	—	246,082.90	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内小计	3,219,469.42	96.34%	160,973.47	3,220,678.90	86.2%	161,033.95
1 至 2 年	4,520.00	0.14%	452.00	397,560.50	10.65%	39,756.05
2 至 3 年	100.00	0%	30.00	67,643.00	1.81%	20,292.90
3 年以上	117,643.00	3.52%	58,821.50	50,000.00	1.34%	25,000.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要是备用金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
周露露	非关联方	171,922.50	1 年以内	5.14%
吕志勇	非关联方	157,000.00	1 年以内	4.7%
魏东	非关联方	151,579.89	1 年以内	4.54%
陶珊良	非关联方	140,000.00	1 年以内	4.19%
李方	非关联方	137,824.50	1 年以内	4.12%
合计	—	758,326.89	—	22.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	5%	5%	不适用			
新先锋药业	成本法	1,066,159.00	1,066,159.00	-959,543.10	106,615.90	10%	10%	不适用			
合计	—	4,066,159.00	4,066,159.00	-959,543.10	3,106,615.90	—	—	—			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	328,841,406.43	272,277,496.68
其他业务收入	2,774,415.05	1,701,846.88
合计	331,615,821.48	273,979,343.56
营业成本	94,989,218.30	70,621,466.71

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品生产	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22
合计	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	281,444,484.37	79,399,893.30	251,765,237.58	63,142,123.66
九味镇心颗粒	35,975,315.64	11,603,546.71	16,955,762.65	5,888,167.13
降糖药	11,421,606.42	3,357,229.45	3,556,496.45	1,224,522.43
合计	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	110,882,262.33	31,817,539.70	92,352,442.66	23,829,378.81
华东地区	96,247,326.45	27,618,061.41	83,721,521.71	21,602,372.37
华南地区	24,518,504.97	7,035,557.26	19,915,073.12	5,138,616.89
华中地区	23,534,324.56	6,753,147.80	20,769,157.52	5,358,993.31
西南地区	37,432,472.85	10,741,205.73	25,615,384.08	6,609,448.25
东北地区	27,508,003.96	7,893,390.61	22,479,877.18	5,800,404.34
西北地区	8,718,511.31	2,501,766.95	7,424,040.41	1,915,599.25
合计	328,841,406.43	94,360,669.46	272,277,496.68	70,254,813.22



**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
康德乐（中国）医药有限公司	21,038,836.25	6.4%
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	16,457,967.03	5%
上海医药分销控股有限公司	16,307,879.57	4.96%
国药集团药业股份有限公司	12,284,407.63	3.74%
华东医药股份有限公司药品分公司	11,402,119.71	3.47%
合计	77,491,210.19	23.57%

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,898,145.80	0
合计	1,898,145.80	0

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	65,257,164.85	63,440,412.41
加：资产减值准备	2,903,401.45	1,594,108.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,582,642.34	5,372,787.09
无形资产摊销	631,980.29	411,697.86
长期待摊费用摊销	201,459.54	196,767.96
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）	1,765.92	79,044.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,898,145.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-230,016.40	-2,545,594.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,617,781.81	-39,216,371.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,262,048.99	-19,125,655.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,372,241.07	12,846,121.22
其他	-801,828.32	31,671.72
经营活动产生的现金流量净额	41,376,397.76	23,084,988.63
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	245,555,013.09	267,258,890.19
减：现金的期初余额	267,258,890.19	318,891,718.50
现金及现金等价物净增加额	-21,703,877.10	-51,632,828.31

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,676,815.24	
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）	1,433,500.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,219,285.00	
减：所得税影响额	308,629.54	
合计	2,582,400.74	—

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

无

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.29%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.81%	0.21	0.21

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末 24,555.50 万元，较期初减少 8.13%，主要是本期支付新对比剂车间等募投项目工程款。

(2) 应收账款期末 9,923.76 万元，较期初增加 53.70%，主要本期销售增加致应收账款增加。

(3) 预付款项期末 944.32 万元，较期初增加 484.68%，主要是为锁定原材料人参的价格

而预付的货款。

(4) 存货期末 5,651.80 万元，较期初减少 10.48%，主要是新对比剂车间生产技术先进，改进生产流程致在产品下降。

(5) 固定资产期末 14,216.99 万元，较期初增加 132.30%，主要是本期新对比剂车间完工转入固定资产。

(6) 在建工程期末 1,677.02 万元，较期初减少 78.83%，主要是本期新对比剂车间完工转入固定资产。

(7) 开发支出期末 1,087.77 元，较期初增加 47.70%，主要是研发项目后续投入及支付技术转让费。

(8) 应付账款期末 691.03 万元，较期初减少 22.82%，主要是新对比剂车间完工验收后支付工程设备款。

(9) 营业收入本期发生额 33,161.58 万元，较上期增加 21.04%，主要是本期扩大营销网络、加大营销力度。

(10) 营业成本本期发生额 9,498.92 万元，较上期增加 34.50%，主要是新对比剂车间转固后折旧增加、人工成本及原材料成本提高。

(11) 销售费用本期发生额 13,110.36 万元，较上期增加 16.78%，主要是募投项目营销网络的建设费用及销售人员工资增加。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

董事长：王代雪

董事会批准报送日期：2014 年 4 月 2 日