



**红日药业**  
**CHASE SUN**

天津红日药业股份有限公司

2013 年度报告

2014-026

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姚小青	董事长	因公未能亲自出席本次会议	吴玠

公司负责人姚小青、主管会计工作负责人蓝武军及会计机构负责人(会计主管人员)蓝武军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节 公司治理 .....	55
第九节 财务报告 .....	58
第十节 备查文件目录.....	175

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	天津红日药业股份有限公司
《公司章程》	指	天津红日药业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2013 年度
康仁堂	指	北京康仁堂药业有限公司
汶河医疗	指	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	红日药业	股票代码	300026
公司的中文名称	天津红日药业股份有限公司		
公司的中文简称	红日药业		
公司的外文名称	Tianjin Chase Sun Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	Chase Sun		
公司的法定代表人	姚小青		
注册地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西		
注册地址的邮政编码	301700		
办公地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西		
办公地址的邮政编码	301700		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chasesun.cn">http://www.chasesun.cn</a>		
电子信箱	admin@chasesun.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑丹	商晓梅
联系地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西
电话	022-59623217	022-59623217
传真	022-59623290	022-59623290
电子信箱	chasesun_zhengdan@163.com	shangxm_420@sina.com

### 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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 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	2000 年 09 月 30 日	天津市工商行政管 理局	120000000002592	12022210409702X	10409702-X
注册资本变更登记	2012 年 05 月 18 日	天津市工商行政管 理局	120000000002592	12022210409702X	10409702-X
经营范围增项变更 登记	2012 年 10 月 10 日	天津市工商行政管 理局	120000000002592	12022210409702X	10409702-X
定向增发及经营范 围增项变更登记	2012 年 12 月 04 日	天津市工商行政管 理局	120000000002592	12022210409702X	10409702-X
注册资本变更登记	2013 年 05 月 14 日	天津市工商行政管 理局	120000000002592	12022210409702X	10409702-X
经营范围增项变更 登记	2013 年 08 月 23 日	天津市工商行政管 理局	120000000002592	12022210409702X	10409702-X

### 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）	2,097,201,203.42	1,229,251,677.54	70.61%	561,778,787.65
营业成本（元）	317,837,080.37	243,692,066.08	30.43%	175,210,723.55
营业利润（元）	386,011,401.58	309,327,101.74	24.79%	168,735,561.04
利润总额（元）	400,846,970.96	308,491,645.47	29.94%	178,434,554.41
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	339,536,492.34	231,098,259.89	46.92%	122,164,977.46
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）	329,180,429.16	231,688,876.27	42.08%	113,885,129.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	143,596,285.14	152,213,150.88	-5.66%	35,638,433.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.384	0.6105	-37.1%	0.236
基本每股收益（元/股）	0.91	0.66	37.88%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.91	0.66	37.88%	0.36
加权平均净资产收益率（%）	22.17%	20.65%	1.52%	12.1%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	21.5%	20.7%	0.8%	11.28%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	373,972,318.00	249,314,879.00	50%	151,026,000.00
资产总额（元）	2,218,991,608.49	1,801,820,483.04	23.15%	1,407,469,492.86
负债总额（元）	516,399,477.48	415,194,379.19	24.38%	357,473,983.44
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,690,615,673.86	1,376,010,669.35	22.86%	967,772,614.98
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.5207	5.5192	-18.09%	6.408
资产负债率（%）	23.27%	23.04%	0.23%	25.4%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	339,536,492.34	231,098,259.89	1,690,615,673.86	1,376,010,669.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	339,536,492.34	231,098,259.89	1,690,615,673.86	1,376,010,669.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 三、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	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）	-2,319,045.51	-307,344.45	-15,356.90	
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）	24,468,610.39	8,201,532.18	9,592,965.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,313,995.50	-8,729,644.00	121,384.39	
减：所得税影响额	3,120,201.47	-387,858.37	1,291,575.01	
少数股东权益影响额（税后）	1,359,304.73	143,018.48	127,570.05	
合计	10,356,063.18	-590,616.38	8,279,848.31	--

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



## 四、重大风险提示

### 1、国家医药行业政策调整风险

围绕药品安全，国家不断加大药企质量提升和医药行业整合力度。2013年2月，国家食品药品监督管理总局（下称国家食药监总局）发布《关于开展仿制药质量一致性评价工作的通知》，突出了开展仿制药质量一致性评价对确保药品质量安全，促进医药经济结构调整和产业升级的重大意义，并将仿制药质量一致性评价工作纳入“十二五”期间药品监管工作重点；2013年末，国家食药监总局发布了《关于执行新修订生产质量管理规范有关事项的通知》，通知明确规定，注射剂等无菌药品生产企业，未通过药品GMP认证的企业一律停止药品生产，受此影响，一批在2013年底没通过认证的无菌药品生产企业和生产车间已停产；2013年年初，国家发改委等12部委联合发布了《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》，对医药行业在2015年末时行业集中度提出了明确的规划，行业集中度提升对医药企业发展提出了重大挑战。在医疗卫生体制改革不断向深度延伸的情况下，围绕药品控费工作将不断加强，医院药房托管、二次议价等在一些区域已经开始，药品价格面临不断向下调整的风险和压力。公司管理层需不断研判各项政策，未雨绸缪，加强政府事务管理，以优质产品确保为患者服务，确保公司平稳运行及发展。

### 2、新品研发风险

产品研发具有投入高、周期长、研发技术复杂等特点，特别是创新型药物的研发更是具有很大的不确定性，药物研发风险较高。随着国家药品审评报批改革的推进和大量新药进入审评程序，药品审核缓慢的格局在报告期没有大的好转，产品研发风险、产能利用率低的风险以及未来销售风险提高。为降低新品研发风险，公司将不断调整研发策略，通过自主研发和合作研发相结合、创新型药物研发为主辅之以仿制药研发、公司研发和新药并购相结合，不断提升研发的质量和进度，降低研发风险。在加速药物研发的同时，公司将不断提升新药的申报注册质量，最大限度地降低在审评审批环节遇到的风险。

## 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

2013年,公司围绕董事会制定的2013年度经营计划,继续秉承“追求卓越品质、创造健康生活”的企业精神,坚持“以人为本、济世辅人、服务社会、造福人类”的经营理念,在调整、改善、变革、创新发展的经营思想指导下,严格落实各项工作,较好地达成了年度经营目标。

2013年度,公司各项业务发展良好,实现营业收入209,720.12万元,同比增长70.61%,营业利润38,601.14万元,同比增长24.79%,利润总额40,084.70万元,同比增长29.94%,归属于上市公司普通股股东的净利润33,953.65万元,同比增长46.92%。

报告期内,血必净注射液实现销售收入101,018.29万元,同比增长101.73%,毛利率与上年同期相比增长2.41个百分点;盐酸法舒地尔注射液实现销售收入19,487.82万元,同比增长38.13%,毛利率与上年同期相比增长1.16个百分点;低分子量肝素钙注射液实现销售收入6,372.32万元,同比增长9.71%,毛利率与上年同期相比增长3.53个百分点;中药配方颗粒实现销售收入80,345.61万元,同比增长61.33%,毛利率与上年同期相比增长3.00个百分点;医疗器械实现销售收入1,918.45万元,同比增长52.70%,毛利率与上年同期相比增长2.58个百分点。

报告期内,公司重点工作完成情况:

##### (1) 产品研发方面

以在研项目研究和申报注册为核心,以项目化管理为手段,以重点环节人员引进并实现突破为抓手,积极推进在研项目进度。报告期内,公司在研项目陆续进入并在国家食药监总局药物审评中心挂网,KB项目、PTS项目、磺达肝癸钠等重点项目进展顺利,达到了公司年度经营计划要求,这为实现公司未来几年不断有新品上市打下了基础。

##### (2) 营销方面

在理顺主打产品与主流商业渠道的合作后,公司在本年度加强了直营队伍建设,先后有多个办事处建设完成,市场交接及开发按照计划有序进行。通过直营队伍的建设,公司加强了销售终端的管控能力,使学术教育更具有针对性,为产品销量提升和单位产品盈利能力提高创造了良好的条件。报告期,公司开展了“血必净对重症肺炎疗效评价的多中心临床研究”等多个临床课题的研究,通过循证医学,强化了产品品质,提升了产品品牌;配合学术推广,开展“科学思辨-感染与炎症新视角”等活动,进行多角度的产品应用宣讲,加强了产品的认知度和治疗应用效果推广。由于营销模式的改变,应收账款出现了增长较快的情况,为降低呆坏账给公司造成的损失,公司加强了与各医药商业的契约合作,严格按照合同条款进行货款的回收管理,与此同时,公司监察部门不断进行货款回收的监察,发现风险,即要求相关部门采取措施进行整改,报告期,公司没有发生坏账损失。

##### (3) 生产方面

公司紧紧围绕“质量、成本”开展工作,通过生产计划指标的层层分解,全年顺利完成产品一次合格率、工时利用率、安全生产、物料采购、单位产品成本控制等各项工作,血必净技改扩产项目在建设完成认证后及时发挥了效能。为降低产品成本,公司开展了多项燃气、水、氮气等技术改造活动,通过改造,不仅使工作流程更加顺利,同时也最大程度地降低了成本的支出,与此同时,公司在生产体系内积极开展减员增效活动,在人员减少的情况下通过生产的自动化水平提升和流程再造、工艺优化实现了产量的稳步增长,质量的合理保证,产品成本的有效控制。针对原有小容量注射剂车间必须在年底前完成新版GMP认证的要求,公司积极开展该车间各生产环节的分析和工艺改造等,在2013年年底取得了原有小容量注射剂生产线的GMP认证证书。根据中药注射剂安全性再评价七原则,公司积极开展血必净安全性再评价工作,各项工作按照计划进度实施到位。公司在生产系统开展TWI基础主管培训活动,不断提升基层管理人员的管理素养,培养出了一批适合公司未来发展的基础生产和技术管理人员,为公司未来发展打下了坚实的基础。

##### (4) 管理提升方面

报告期内,人力资源部门合理规划,不断加强岗位管控和人员优化,确保了公司各管理岗位、重要技术岗位人员的匹配。在公司保持较快发展的同时,该部门不断进行人力管控的下沉,通过对基层业务的了解和熟悉,合理规划用工,确保了人力成本控制在了年度计划之内。公司不断加强财务整体管控能力,针对各子公司财务运作,在预算管理、人员管理、资金管理等方面实施统一管理,确保财务体系的顺利运行。公司不断加强内控体系建设和各经营环节的风险防范,按照《企业内部控制应用指引》等有计划针对性地开展各业务模块的业务调研、风险分析、内控手册制定,不断提升公司风险防控能力。积极开展全员绩效管理活动,通过公司级要项、系统项目、部门项目和个人考核等为主的绩效体系,严格分解、落实公司各项经营计划,按时进行各层级分析与考核,为公司全年经营计划的达成提供了有力的保证。

公司于年内推出红日药业首期股权激励计划,将公司董事、高管及核心技术(业务)人员共计68人纳入首期股权激励范畴,授予限制性股票804.80万份。股权激励计划的推出,有利于进一步完善公司治理结构,健全公司激励机制,增强管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感,实现公司和股东价值最大化。

#### (5) 投资合作

2013年9月,公司以及全资子公司北京康仁堂药业有限公司(以下简称“康仁堂”)与姚小青等14名自然人共同出资15,000万元人民币设立天津红日康仁堂药业有限公司,以该公司为主体建设武清中药产品自动化生产基地建设项目。公司要在中药产业中多领域发展,形成中药产品产业链的横向和纵向的不断延伸,充分发挥其技术优势、资源优势、产业化优势。为了与后期市场发展所需产能匹配和新型产业的建设以及进一步研发新的产品线,从而确保满足配方颗粒产品市场上日益增加的需求,在天津市武清区新建生产基地是最优选择。

#### (6) 三会运作

公司进一步发挥股东大会、董事会及监事会的三会运作机制,并加强总经理工作会职能,建立及时有效的跨部门协调机制,定期召开总经理办公会,对于重要决策事项由专人督导落实,加强执行力。

#### (7) 公司获得的荣誉

2012年12月,“血必净”荣获中国驰名商标称号。

2012年12月27日,由天津市工商业联合会、天津市商务委员会、天津市工商行政管理局、天津市质量技术监督局、天津市企业联合会、天津日报社共同主办的2012年度“榜样天津”企业社会责任榜,我公司荣获2012年度“榜样天津”最具社会责任企业称号。

2013年6月,获得由天津市食品药品监督管理局颁发的2012度天津市药品生产A级企业“放心药厂”证书和牌匾。

2013年12月,由中国最大的人力资源服务公司之一——前程无忧公司所主办的“最佳人力资源杰出企业”评选活动中,我公司顺利入围并获此奖项。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1)概述

1、营业收入2013年度发生数2,097,201,203.42元,比上年数增加70.61%,其主要原因是:①本公司本年继续整合销售渠道,调整销售策略,销售价格和销售量均有大幅提高;②康仁堂药业公司收入大幅增长55.68%所致。

2、营业成本2013年度发生数为317,837,080.37元,比上年数增加30.43%,其主要原因是:公司销售数量增长导致的营业成本相应增加。

3、营业税金及附加2013年度发生数为35,090,723.64元,比上年数增加83.36%,其主要原因是:随着销售规模的扩大,应交增值税额大幅增加,附加税额相应增长所致。

4、销售费用2013年度发生数为1,132,902,952.55元,比上年数增加1.18倍,其主要原因是:公司本年继续整合销售渠道,调整销售策略,原由代理商承担的市场开拓费用、市场调研费用,现由公司承担,因此相应的销售费用大幅提高。

5、管理费用2013年度发生数为207,818,207.37元,比上年数增加61.63%,其主要原因是:①公司经营规模增大导致的相应管理成本增加;②本年公司加大研发投入相应研发费用增加;③管理人员工资增加人员薪酬增加所致。

6、财务费用2013年度发生数为-528,883.70元,比上年数增加92.72%,其主要原因是:①本年计入财务费用的利息支出

增加；②公司定期存款金额减少，利息收入相应减少所致。

7、营业外收入2013年度发生数为26,020,093.33元，比上年数增加2.16倍，其主要原因是：本年公司政府补助金额增加所致。

8、销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为2,047,955,206.48元，比上年数增加75.46%，其主要原因是：本年公司及子公司康仁堂药业公司销售额增长，相应的销售回款增加所致。

9、购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为410,751,152.35元，比上年数增加63.62%，其主要原因是：本年公司及子公司康仁堂药业公司经营规模增长相应采购增长所致。

10、支付给职工以及为职工支付的现金2013年度发生数为185,640,653.20元，比上年数增加75.03%，其主要原因是：因业务增长，人员增加支付给职工的薪酬增长所致。

11、支付的各项税费2013年度发生数为364,943,929.94元，比上年数增加72.04%，其主要原因是：本年公司及子公司康仁堂药业公司收入增长支付各项税费增长所致。

12、收回投资收到的现金及取得投资收益收到的现金，2013年度发生数分别为179,472,974.35元、3,855,210.57元，比上年数分别减少57.23%、80.53%，其主要原因是：本年年初以投资为目的定期存单额相对较少所致。

13、偿还债务支付的现金2013年度发生数92,900,000.00元，比上年数增加38.45%，其主要原因是：康仁堂药业公司偿还专项借款及短期借款所致。

## 2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

2013年度，公司各项业务发展良好，实现营业收入209,720.12万元，同比增长70.61%，营业利润38,601.14万元，同比增长24.79%，利润总额40,084.70万元，同比增长29.94%，归属于上市公司普通股股东的净利润 33,953.65万元，同比增长46.92%。

## 3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	2,097,201,203.42	1,229,251,677.54	70.61%

### 驱动收入变化的因素

报告期内，血必净注射液实现销售收入101,018.29万元，同比增长101.73%，毛利率与上年同期相比增长2.41个百分点；盐酸法舒地尔注射液实现销售收入19,487.82万元，同比增长38.13%，毛利率与上年同期相比增长 1.16个百分点；低分子量肝素钙注射液实现销售收入6,372.32万元，同比增长9.71%，毛利率与上年同期相比增长3.53个百分点；中药配方颗粒实现销售收入80,345.61万元，同比增长61.33%，毛利率与上年同期相比增长3.00个百分点；医疗器械实现销售收入1,918.45 万元，同比增长52.70%，毛利率与上年同期相比增长 2.58个百分点。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
成品药 (支/盒)	销售量	44,130,485	37,497,980	17.69%
	生产量	50,821,926	36,989,370	37.4%
	库存量	7,717,713	1,128,696	583.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

生产量、库存量同比分别增长37.40%、583.77%，主要原因是：本年血必净扩产项目投入使用，导致血必净注射液产品入库量大幅度增长所致。

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 (%)	
成品药-原材料	73,929,762.51	57.37%	53,243,866.87	55.56%	1.81%
成品药-人工	10,355,797.18	8.04%	9,147,691.93	9.55%	-1.55%
成品药-制造费用	44,580,227.47	34.59%	33,437,689.99	34.89%	-0.3%

#### 5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	1,132,902,952.55	520,090,695.16	117.83%	销售模式调整及销售收入增长
管理费用	207,818,207.37	128,577,733.27	61.63%	企业规模增长
财务费用	-528,883.70	-7,266,839.07	92.72%	本年计入财务费用的利息支出增加；公司定期存款金额减少，利息收入相应减少所致
所得税	59,949,455.97	47,807,207.68	25.4%	销售收入增长，对应所得税费用增加

#### 6)研发投入

本年度公司持续加大研发力度，以重点环节人员引进并实现突破为抓手，积极推进在研项目进度。报告期内，研发费用投入较去年同期增长73.72%，资本化比重占研发支出总额的16.78%。

主要研发项目进展如下：

序号	药品名称	适应症	所属类别	所处阶段	2014年
					拟达到的目标
1	KB	脓毒症的治疗	化药1.1类	申报临床CDE审评	取得临床批件
2	PTS	抗肿瘤	化药1.1类	申报生产	进入CDE，进行技术审评
3	抗丙肝一类化学新药	丙型肝炎的治疗	化药1.1类	临床申报前研究	申报前研究
4	ML-4000	非甾体抗炎药，用于关节炎	化药1.1类	临床申报前研究	申报前研究
5	盐酸法舒地尔片	肺动脉高压	化药2类	临床申报前研究	申报前研究
6	马来酸氟吡汀	适用于急性轻、中、重度疼痛	化药3+6	已取得受理通知书	CDE待审评
7	磺达肝癸钠	血管类	化药3+6	注册生产申报前研究	取得受理通知书
8	盐酸沙格雷酯及其片剂	心血管病	化药3+6	申报生产CDE审评	CDE审评
9	胸腺法新	免疫调节剂	化药6+6	已取得受理通知书	CDE待审评
10	盐酸替罗非班	心脑血管系统	化药6+6	已取得受理通知书	CDE待审评

11	罗库溴铵	麻醉	化药6+6	已取得受理通知书	CDE待审评
12	硫酸氢氯吡格雷及其片剂	心脑血管病	化药6类	申报生产CDE待审评	CDE待审评
13	阿立哌唑原料	神经类	化药6+6	申报生产CDE待审评	CDE待审评
14	脑心多泰胶囊	缺血性中风	中药5类	申报生产复审	复审
15	拮新康胶囊	抗白血病多药耐药性	中药6.1类	临床申报前研究	申报前研究
16	血必净泡腾片	上呼吸道感染引起的高热	中药7类	临床申报前研究	申报前研究

2013年度，公司新品研发情况：化药1类1项、化药3类6项、化药4类1项、化药5类1项、化药6类4项。

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）	78,502,593.72	45,190,151.98	41,012,693.34
研发投入占营业收入比例（%）	3.74%	3.68%	7.3%
研发支出资本化的金额（元）	13,174,794.20	8,488,641.91	10,713,139.52
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	16.78%	11.29%	26.12%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	3.88%	3.67%	8.77%

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	2,084,209,614.69	1,201,732,581.36	73.43%
经营活动现金流出小计	1,940,613,329.55	1,049,519,430.48	84.9%
经营活动产生的现金流量净额	143,596,285.14	152,213,150.88	-5.66%
投资活动现金流入小计	184,929,945.44	439,800,219.64	-57.95%
投资活动现金流出小计	372,913,564.75	442,677,198.64	-15.76%
投资活动产生的现金流量净额	-187,983,619.31	-2,876,979.00	6,434.06%
筹资活动现金流入小计	61,675,900.00	187,786,119.87	-67.16%
筹资活动现金流出小计	124,922,044.83	103,958,246.26	20.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-63,246,144.83	83,827,873.61	-175.45%
现金及现金等价物净增加额	-107,645,182.69	233,197,613.67	-146.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、经营活动现金流入小计208,420.96万元，同比增加73.43%，主要原因是：本年度公司销售额增长，相应回款增加所致。

2、经营活动现金流出小计194,061.33万元，同比增加84.9%，主要原因是：本年度公司规模增长及销售额增长，相应的采购、薪酬、税金、费用支出等增加所致。

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

本年度实现合并净利润总额34,089.75万元，与经营活动的现金流量14,359.63万元的差额为19,730.12万元，主要是本年度赊销增加，因此形成现金流入的增长低于销售收入的增长、并形成应收账款增加所致。

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）	508,171,487.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.23%

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）	222,310,541.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	55.26%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

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

上市以来，公司根据制定的发展目标及发展规划，实现了经营上无论是增长速度还是增长质量的持续较快发展。2013年，公司在产品质量上不断提高，加强了中药注射液和配方颗粒在技术上不断研究，人员配置更加合理有效，确保了公司发展规划中多个新品研发项目的顺利进行。为加强基础质量管理水平，公司在报告期顺利通过了ISO9001：2008质量体系认证，提升了公司质量管理的系统化水平。围绕公司发展战略，在医药行业内，公司积极进行并购重组标的的收集、选择和评估分析，以“并购成本较低、具备核心竞争力”为出发点，开展了大量并购项目的研究，这为公司将来择机实施并购打下了良好的基础。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

依据董事会确定的经营目标，公司较好的完成了2013年年度的经营计划，具体详见董事会报告部分。

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		

成品药	1,268,952,174.63	1,140,086,387.47
中药配方颗粒及饮片	803,456,073.94	621,810,683.52
医疗器械	19,184,483.87	12,272,157.00
分产品		
血必净注射液	1,010,182,940.05	925,709,568.63
盐酸法舒地尔注射液	194,878,192.66	182,335,549.65
低分子量肝素钙注射液	63,723,196.96	32,365,408.36
中药配方颗粒	803,456,073.94	621,810,683.52
医疗器械	19,184,483.87	12,272,157.00
其他产品	167,844.96	-324,139.17
分地区		
东北地区	130,750,165.40	109,269,769.24
华北地区	886,209,015.14	722,246,494.66
华东地区	482,980,142.45	424,652,252.25
华南地区	173,740,371.58	158,792,416.84
华中地区	125,456,388.22	103,536,566.21
西北地区	90,297,868.90	80,172,328.63
西南地区	201,449,122.86	175,284,201.16
海外市场	709,657.89	215,199.00

## 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						
成品药	1,268,952,174.63	128,865,787.16	89.84%	81.16%	34.47%	3.52%
中药配方颗粒及 饮片	803,456,073.94	181,645,390.42	77.39%	55.67%	27.08%	5.08%
分产品						
血必净注射液	1,010,182,940.05	84,473,371.42	91.64%	101.73%	56.61%	2.41%
中药配方颗粒	803,456,073.94	181,645,390.42	77.39%	61.33%	42.44%	3%
分地区						
华北地区	886,209,015.14	163,962,520.48	81.5%	59.66%	18.49%	6.43%
华东地区	482,980,142.45	58,327,890.20	87.92%	112.21%	37.09%	6.62%

## 3)公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

单位：元



	营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	2012 年	2011 年	2010 年	2012 年	2011 年	2010 年	2012 年	2011 年	2010 年
分行业									
分产品									
分地区									

### (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	400,514,888.10	18.05%	479,246,892.31	26.6%	-8.55%	
应收账款	627,296,186.33	28.27%	349,974,813.56	19.42%	8.85%	
存货	211,222,622.88	9.52%	111,722,868.98	6.2%	3.32%	
投资性房地产	2,983,442.21	0.13%	3,063,847.37	0.17%	-0.04%	
长期股权投资	63,187,587.66	2.85%	12,408,627.15	0.69%	2.16%	
固定资产	695,490,502.01	31.34%	650,378,166.94	36.1%	-4.76%	
在建工程	10,978,724.65	0.49%	26,400,572.49	1.47%	-0.98%	

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	29,400,000.00	1.32%	42,900,000.00	2.38%	-1.06%	
长期借款	18,500,000.00	0.83%	52,000,000.00	2.89%	-2.06%	

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司竞争能力无重大变化。

##### (1) 产品优势

公司产品涉及中药（拮抗内毒素与炎性介质类药物）、神经系统用药物及血液系统药物等10个类别，共16个品种、23个规格。在产的药品均为处方药，包括血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液及低分子量肝素钙注射液等7个品种，9个规格。公司主导产品血必净注射液和盐酸法舒地尔注射液临床治疗效果显著，药品质量安全可控，产品竞争优势显著，市场空间广阔。

公司控股全资子公司康仁堂生产的中药配方颗粒是在“全成分”理念指导下，借助现代化的技术，最大程度模拟传统中药汤剂煎煮方式，将中药饮片经浸提、浓缩、干燥、制粒等工艺精制而成的单味中药产品，建立了从原料到成品的全程的质量控制体系，产品应用于中医临床处方的调配，适应传统中医辨证施治疗法，中药配方颗粒既保持了中药饮片的性味与功效，又极大程度的方便了患者的服用，目前，康仁堂中药配方颗粒产品超过500种，基本涵盖了中医临床使用频率最高的所有品种。

##### (2) 生产工艺优势

与国家推行中药现代化相适应，公司多年来极为重视现代科技在中药生产过程中的应用。在血必净注射液生产过程中采用了不同分子量的多级超滤、高分子絮凝分离、连续离心萃取、中药指纹图谱加多组分的定量测定、基于近红外光谱分析的质量在线检测和工艺参数的自动化控制、中药浸膏低温真空带式干燥等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的主导技术特色，进一步提高了中药注射剂的安全性和质量可控性。盐酸法舒地尔注射液生产工艺中的核心技术包括分步多重结晶技术、层析提纯技术、精馏技术和超滤技术，众多新技术的使用保证了产品质量的稳定、可靠。

康仁堂运用红外指纹图谱技术，模拟传统煎煮，以特异性指标实现药材控制标准化，同时传承传统饮片炮制，实现现代化工艺生产。

##### (3) 研发优势

我公司研发中心继续贯彻以研发项目为核心的宗旨，严格按照所建立的管理规范文件组建项目团队；建立以项目为横轴，以专业为纵轴的巨阵式的项目管理结构，有效控制研项目进度的同时充分合理利用人力资源。公司除自主研发外，还广泛开展对外合作，先后与天津药物研究院、中南大学湘雅医院、中国科学院海洋研究所、天津农学院、中国科学院上海药物研究所及中国人民解放军第三军医大学第一附属医院、四川大学华西药学院、南开大学，天津大学等著名科研机构开展合作，共同开发新品。公司现拥有在研项目包括化学药、中药（天然药物）等。

##### (4) 营销优势

公司秉承和坚持学术营销的理念，建立了相关专业领域的国家级、省级、地市级三级专家网络体系；有一支专业的推广人员队伍，能够完成靶向学术和组织各类相关活动，秉承和坚持实施的三级培训体系和教育营销理念；有独立开展临床询证医学科研课题的能力并对主力产品血必净进行随机、双盲的多中心临床研究；拥有两个高端论坛“脓毒症高峰论坛”和“RHO激酶高峰论坛”的学术品牌；有完善的商务管理体系和数据分析体系，支持各销售体系的工作推进；建立了责权利清晰的组织架构和销售团队，有完善的全国销售网络以及和公司长期建立战略合作关系的合作伙伴；在全国建立了多个办事处和专业的直营团队，和合作伙伴销售网络形成密切互补，实施混合经营的营销模式等。

康仁堂围绕着专业化的市场营销，2014年公司重点推出中医临床学术教育，为市场的拓展提供了充足的动力，同时打造了公司的学术品牌，完善了专业的中医药服务，为发展大健康产业提供积极的贡献。

##### (5) 质量控制

公司领导高度重视质量管理，2003年公司质量控制体系随着新版GMP国家认证及ISO9000质量体系认证的完成，在组织

架构和硬件设施上又有了较大的提高。在2003年度天津市食品药品监督管理局对全市药品生产企业进行量化等级评定工作中，我司获首批放心药厂A级称号。为不断提升质量管理水平，提高检验的规范性和数据的准确性，满足集团化发展需求，公司QC实验室现已申请了CNAS17025认证。

康仁堂从原料道地性、饮片炮制到成品的质量标准进行了系统的研究，获取工艺发明专利30余项，建立严格的质量内控标准体系。

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度（%）			
52,750,000.00	2,500,000.00		2,010%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	对外投资及相关咨询服务	29.97%	自有资金			否
天津红日康仁堂药业有限公司	生产项目筹建	20%	自有资金	姚小青等 14 名自然人		否

### 2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	86,926
报告期投入募集资金总额	12,335.92
已累计投入募集资金总额	70,264.14

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准天津红日药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1038号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国都证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,259万股，每股面值1元，每股发行价格60.00元，募集资金总额为755,400,000.00元，扣除辅导费、承销费、保荐费共计29,662,000.00元后的募集资金为725,738,000.00元，已由主承销商国都证券有限责任公司于2009年10月20日汇入本公司在中国工商银行股份有限公司天津津青支行开立的人民币账户。另扣除律师费、审计费、信息披露及路演推介等发行费用共计4,978,669.19元后，募集资金净额为720,759,330.81元。该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于2009年10月20日出具中瑞岳华验字[2009]第211号验资报告。

根据财政部驻天津市财政监察专员办事处（以下简称“天津财专办”）下发的《关于天津红日药业股份有限公司2009年度会计信息质量检查的处理决定》（财驻津监[2010]84号）（以下简称处理决定），指出本公司发行费用列支不规范，多计发行费用925,821.32元，本公司已按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定重新编制了2009年度财务报表，中瑞岳华会计师事务所出具了中瑞岳华审字[2010]第06267号审计报告。本公司的实际募集资金净额由原来的720,759,330.81元调整为现在的721,685,152.13元。2011年4月2日本公司已将多计的发行费用925,821.32元汇

划至中国工商银行津青支行 0302085129300090280 募集资金专户(以下简称“90280 户”)。

2013 年 3 月 22 日, 公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于变更公司首次公开发行股票募集资金专户的议案》, 董事会同意撤销原中国工商银行股份有限公司天津西青支行 0302085129300090280 募集资金专用账户, 在中国工商银行股份有限公司天津河西支行开设 0302060819300533655 募集资金专用账户(以下简称“33655 户”), 将原 90280 户余额全部转入 33655 户。截至 2013 年 4 月 8 日, 33655 户累计收到 90280 户划拨款 169,234,574.17 元。根据公司 2011 年度股东大会决议, 经证监会以证监许可[2012]1241 号文《关于核准天津红日药业股份有限公司向吴玲等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。公司该次募集配套资金非公开发行人民币普通股(A股)3,552,574 股, 每股发行价为 32.05 元, 募集资金总额人民币 113,859,997.00 元, 用于对子公司北京康仁堂药业有限公司的投资。根据公司与主承销商、独立财务顾问西南证券股份有限公司签订的承销暨财务顾问协议, 公司支付西南证券承销费、财务顾问费 6,000,000.00 元, 西南证券股份有限公司于 2012 年 10 月 30 日将扣除承销费、财务顾问费后募集资金 107,859,997.00 元存入公司中国工商银行股份有限公司天津佟楼支行 0302060819300516948 募集资金专户(以下简称“16948 户”); 此外公司累计发生包括律师费, 审计、验资费、评估费、登记登报等其他发行费用 2,705,223.23 元。上述募集资金扣除承销费用、财务顾问费及公司发生的其他发行费用后, 净募集资金为人民币 105,154,773.77 元。

## (二) 以前年度已使用金额

2009 年度, 本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 20,187,221.20 元, 公司根据 2009 年 11 月 18 日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》以及其他相关程序, 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 18,587,772.70 元。

2010 年度, 本公司对募集资金投资项目投入募集资金 127,537,513.30 元, 其中: ①血必净技改扩产项目投入募集资金 36,667,323.80 元; ②研发中心建设项目投入募集资金 24,570,200.50 元; ③车间技术改造项目投入募集资金 3,347,289.00 元; ④ERP 信息系统项目投入募集资金 966,600.00 元; ⑤丙肝新药项目投入募集资金 1,000,000.00 元; ⑥治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 2,000,000.00 元; ⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 58,986,100.00 元。

2011 年度, 本公司对募集资金投资项目投入募集资金 229,971,506.13 元, 其中: ①血必净技改扩产项目投入募集资金 77,607,629.70 元; ②研发中心建设项目投入募集资金 42,707,305.46 元; ③车间技术改造项目投入募集资金 10,135,150.97 元; ④ERP 信息系统项目投入募集资金 890,620.00 元; ⑤丙肝新药项目投入募集资金 600,000.00 元; ⑥治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 9,120,000.00 元; ⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 88,910,800.00 元。募集资金净额为 721,685,152.13 元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 11,020,632.34 元, 本公司累计使用募集资金 377,696,240.63 元, 募集资金应有余额 355,009,543.84 元, 实有余额 355,129,430.30 元, 差异 119,886.46 元系募集项目的零星支出未通过募集资金专用账户。截至 2011 年 12 月 31 日止, 募集资金实有余额 355,129,430.30 元, 其中活期存款 15,129,430.30 元, 银行定期存款 340,000,000.00 元, 与募集资金银行账户实际余额一致。2012 年度, 本公司银行募集账户 90280 户对募集资金投资项目投入募集资金 195,125,707.20 元, 其中: ①血必净技改扩产项目投入募集资金 54,323,911.00 元; ②研发中心建设项目投入募集资金 47,134,478.20 元; ③车间技术改造项目投入募集资金 465,618.00 元; ④ERP 信息系统项目投入募集资金 51,000.00 元; ⑤丙肝新药项目投入募集资金 6,000,000.00 元; ⑥治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 3,240,000.00 元; ⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 83,910,700.00 元, 用于支付新疆力利记投资有限公司股权转让款。募集银行账户 90280 户募集资金净额为 721,685,152.13 元, 截至 2012 年 12 月 31 日止, 募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 32,190,543.77 元, 本公司累计使用募集资金 572,821,947.83 元, 募集资金应有余额 181,053,748.07 元。截至 2012 年 12 月 31 日止, 募集资金实有余额 181,386,000.53 元, 其中活期存款 81,386,000.53 元, 银行定期存款 100,000,000.00 元, 与应有余额差异 332,252.46 元, 其中: 119,886.46 元系募集项目以前年度的零星支出未通过募集资金专用账户, 212,366.00 元系银行未达款项, 经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2012 年度, 本公司银行募集账户 16948 户对募集资金投资项目投入募集资金 6,460,320.00 元, 其中: 对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 6,460,320.00 元, 用于支付 4 名自然人股东的股权转让款。募集银行账户 16948 户募集资金净额为 105,154,773.77 元, 截至 2012 年 12 月 31 日止, 募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 145,160.58 元, 本公司累计使用募集资金 6,460,320.00 元, 募集资金应有余额 98,839,614.35 元, 实有余额 99,984,837.58 元, 差异

1,145,223.23 元系部分与本次募集相关的其他发行费用通过自有资金支付所致。

### (三) 本年度使用金额及当期余额

1、2013 年度，本公司银行募集账户 90280 户和 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 24,664,697.15 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 8,764,594.50 元；②研发中心建设项目投入募集资金 7,850,102.65 元；③车间技术改造项目投入募集资金 630,000.00 元；④治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 2,420,000.00 元；⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 5,000,000.00 元，用于支付新疆力利记投资有限公司股权转让款。

2、2013 年度，本公司银行募集账户 16948 户对募集资金投资项目投入募集资金 98,694,453.77 元，其中：对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 98,694,453.77 元，用于增加其注册资本。

3、募集银行账户 90280 户募集资金净额为 721,685,152.13 元，根据公司 2013 年 3 月 22 日第四届董事会第三十四次会议《关于变更公司首次公开发行股票募集资金专户的议案》，董事会同意撤销原中国工商银行股份有限公司天津西青支行 0302085129300090280 募集资金专用账户，在中国工商银行股份有限公司天津河西支行开设 0302060819300533655 募集资金专用账户(以下简称“33655 户”)，将原 90280 户募集资金专用账户余额全部转入新开 33655 户募集资金专用账户。截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司银行首次公开发行募集账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 35,903,027.78 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 597,486,644.98 元，33655 户募集资金应有余额 160,101,534.93 元。截至 2013 年 12 月 31 日止，33655 户募集资金实有余额 160,221,421.39 元，其中活期存款 30,221,421.39 元，银行定期存款 130,000,000.00 元。与应有余额差异 119,886.46 元，系募集项目以前年度的零星支出未通过募集资金专用账户支付，经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

4、公司非公开发行募集银行账户 16948 户募集资金净额为 105,154,773.77 元，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司非公开发行募集银行账户 16948 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 188,813.82 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 105,154,773.77 元，16948 户募集资金应有余额 188,813.82 元，实有余额 188,813.82 元。以前年度通过自有资金支付的与该次非公开发行相关的其他发行费用 1,145,223.23 元已于本年度完成置换。

### 二、募集资金存放和管理情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本公司制定了《募集资金管理制度》，并与国都证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司天津河西支行共同签署《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度，并由河西支行指定其下属佟楼支行负责募集资金专户管理。《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。本公司在履行三方监管协议过程中不存在问题。

根据《管理制度》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。本公司所有募集资金项目投资的支出，均需由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以支付；超过总经理授权范围的，应报董事会审批；超过董事会授权范围的，应报股东大会审批。同时根据《募集资金三方监管协议》的规定，本公司一次或 12 个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过 1,000 万元或募集资金净额的 10%，应当及时通知保荐机构国都证券有限责任公司。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”(附表 1)。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况参见“募集资金使用情况对照表”(附表 1)。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### 3)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											
1.血必净技改扩产项目	否	20,190	23,939	876.46	18,964.43	79.22%	2013年03月01日	11,716.99	11,716.99	是	否
2.研发中心建设项目	否	6,601	15,949.39	785.01	13,016.84	81.61%	2012年08月01日				否
3.投资北京康仁堂药业有限公司	否	10,515.48	10,515.48	9,869.45	10,515.48	100%	2012年09月01日	12,086.65	12,149.23	是	否
承诺投资项目小计	--	37,306.48	50,403.87	11,530.92	42,496.75	--	--	23,803.64	23,866.22	--	--
超募资金投向											
1.投资北京康仁堂药业有限公司	否	5,898.61	23,680.76	500	23,680.76	100%	2010年05月01日	2,548.19	12,132.35	是	否
2.与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目	否	4,560	4,560		760	16.67%	2018年12月01日				否
3. 车间技术改造项目	否	1,583.6	1,583.6	63	1,457.81	92.06%	2011年06月01日				否
4.ERP 信息系统	否	297	297		190.82	64.25%	2011年06月01日				否
5.与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目	否	4,285	4,285	242	1,678	39.16%	2018年12月01日				否
超募资金投向小计	--	16,624.21	34,406.36	805	27,767.39	--	--	2,548.19	12,132.35	--	--
合计	--	53,930.69	84,810.23	12,335.92	70,264.14	--	--	26,351.83	35,998.57	--	--
未达到计划进度或	无										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2009 年上市取得超募资金 45,377.52 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司累计决议使用超募资金 45,377.52 万元，不存在无使用计划的超募资金。</p> <p>1、2010 年 3 月 30 日，经公司第三届董事会第十五次会议以及 2010 年 4 月 22 日的 2009 年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 5,898.61 万元对北京康仁堂药业有限公司增资并成为该公司第一大股东。公司于 2010 年 3 月 30 日进行公告-《公告 008-关于使用超募资金对北京康仁堂药业有限公司增资的公告》。2011 年 7 月 14 日，经公司第四届董事会第十六次会议以及 2011 年 8 月 1 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 17,782.15 万元购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司 21.75% 的股权，购买后，公司持有北京康仁堂药业有限公司股权比例由 42% 增加到 63.75%，成为其绝对控股股东。公司于 2011 年 7 月 14 日进行公告-《公告 026-关于使用超募资金购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司股份的公告》。截至 2013 年 12 月 31 日止，该项目已实际使用超募资金 23,680.76 万元。</p> <p>2、2010 年 7 月 12 日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司使用超募资金 4,560 万元与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药。该项目成功完成后将大大提升公司核心竞争力。公司于 2010 年 7 月 13 日进行公告-《公告 024-关于使用超募资金与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目的公告》。截至 2013 年 12 月 31 日止，该项目已实际使用超募资金 760.00 万元。</p> <p>3、2010 年 8 月 19 日，经公司第四届董事会第四次会议以及 2010 年 9 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 11,916.59 万元对血必净技改扩产项目和研发中心项目分别增加投资 3,749 万元和 6,286.99 万元、对现有生产及其配套设施进行技术改造 1,583.60 万元以及实施 ERP 信息化管理 297 万元。2011 年 12 月 6 日经公司第四届董事会第二十次会议以及 2011 年 12 月 29 日召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 935.17 万元和自有资金 2,126.23 万元对研发中心项目增加投资。公司于 2011 年 12 月 6 日进行公告-《公告 046-关于研发中心项目变更募集资金用途及追加投资的公告》。上述项目运行后将大幅提升公司的生产能力、研发实力和管理水平。截至 2013 年 12 月 31 日止，车间技术改造项目已实际使用超募资金 1,457.81 万元，ERP 信息系统已实际使用超募资金 190.82 万元。</p> <p>4、2010 年 11 月 19 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司使用超募资金 4,285 万元与中国人民解放军第三军医院第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目，若项目成功完成将大大提升公司竞争优势。公司于 2010 年 11 月 19 日进行公告-《公告 044-天津红日药业股份有限公司关于使用超募资金与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目的公告》。截至 2013 年 12 月 31 日止，该项目已实际使用超募资金 1,678.00 万元。</p>
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2009 年 11 月 18 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司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 1,858.78 万元。目前，相关资金已经置换完成。</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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 4)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
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

## 5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
合计	0	0	0	--	0

## 6)持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
			0.00								
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 7)持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
		0.00								
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## 8)买卖其他上市公司股份的情况



股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入出股 份数量 (股)	报告期买卖出股 份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
-	0					

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

9)以公允价值计量的金融资产

单位：元

项目	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产（不含衍生 金融资产）	0.00							

## (6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
北京康仁 堂药业有 限公司	子公司	医药制造	中药配方 颗粒等	12455.65 万 元	846,396,82 7.57	534,399,58 7.63	803,529,63 7.07	188,869,5 31.17	157,770,999. 37
兰州汶河 医疗器械 研制开发 有限公司	参股公司	医疗器械	医用高分 子材料及 制品；医 用超声 仪器及 有关设 备等。	380.9250 万 元	31,124,789. 15	18,046,695. 08	19,321,236. 01	4,027,867 .23	3,545,023.96

主要子公司、参股公司情况说明

### ①北京康仁堂药业有限公司

公司发行股份购买资产并募集配套资金已获得中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】1241号）的核准，并于2012年10月完成标的资产康仁堂36.2480%股权过户手续及相关工商变更登记。公司于2012年12月25日披露了《关于对全资子公司增资暨募集资金使用进展情况的公告》：公司使用募集资金98,694,453.77元向康仁堂增资。本次增资完成后康仁堂注册资本将由2,586.21万元增加到12,455.65万元，公司已与2013年1月15日完成工商变更的登记手续。

2013年6月，北京市科学技术委员会认定康仁堂的研发中心为北京市中药配方颗粒工程技术研究中心；2013年6月，国家非物质文化遗产中药炮制技术国家级传承人王孝涛传承工作室在康仁堂揭牌落户；2013年6月，市委书记郭金龙对康仁堂进行调查，对康仁堂运用现代科技大胆创新，在实现快速发展的同时推动产业转型升级给予充分肯定。2013年8月，康仁堂取得新版《药品GMP证书》。2013年9月，北京中医药大学、北京康仁堂药业有限公司合作办学签约和教学基地揭牌仪

式在康仁堂举办。

#### ②兰州汶河医疗器械研制开发有限公司

汶河医疗成立于2003年11月，是一家集医疗器械研制、开发、生产、销售及服务于一体的科技创新型企业。公司拥有由多名高级职称的专业医生、医疗器械工程师和产品设计工程师组成的研发队伍。目前拥有十余项涉及医疗器械领域的国家专利。多功能吸氧湿化给药器项目开发因技术上填补国内外空白，先后获得甘肃省科技厅和国家科技部火炬中心“科技型中小企业技术创新基金”。公司于2004年2月26日获取了《医疗器械生产企业许可证》。成功开发吸氧湿化给药器系列、呼吸感应节氧器系列、一次性使用鼻氧管系列、一次性使用氧气湿化器系列、一次性使用气管切开专用罩等医疗类产品，并获得医疗企业产品注册上市。同时开发出多功能急救盒、气动计时器、一次性使用卧铺入单等民用产品。

公司于2012年11月搬迁至兰州市七里河区彭家坪高新区，占地6536.82平方米，新建有研发楼和标准生产车间。同年，获国家高新企业证书。“文禾”牌商标获国家商标注册。

公司2013年成功进行医疗器械生产许可证的变更和换证；一次性使用鼻氧管的重新注册、一次性使用无菌配药器的首次注册。“一次性无菌高效配药系统”获得科技型中小企业技术创新基金。企业法人董黎获得“兰州市高层次创业人才”称号。同年，公司以“多功能急救信息盒”项目再次申请甘肃省中小企业创新基金，目前项目进展顺利。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

无

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展

随着我国老龄化趋势的确立、疾病谱的变化以及对国外发达国家医药费用占GDP支出的比重分析，医药行业未来仍将有较大的发展空间，行业发展将保持较快平稳发展的态势。而与此同时，由于医疗费用支付制度的不断改革，医保控费仍将是未来一段时期内政府、医保机构等重要工作之一，各种形式的药品降价仍将由各级部门进行主导，这种格局下，需要医药企业在新品研制、招投标等方面保持较高的应对能力，小的药品制造企业将随着这些政策及新版GMP的实施被淘汰出局，行业集中度将不断提高。2013年，国家食药监总局发布了《关于深化药品审评审批改革 进一步鼓励药物创新的意见》，由此，新品研发未来将更加倾向于新品的研制而非仿制药的研究生产，企业为保持长远发展和良好的市场竞争能力，势必需要进行更大规模的研发投入，更高级别的新品研究，突出新品研发在企业新品发展上的地位。2013年初，工信部等十二部委出台了九大行业兼并重组指导意见，鼓励研发和生产制剂、中药材和中成药企业之间的上下游整合，完善产业链；随着史上最严的新版GMP的实施，一批盈利能力、研发能力、营销能力偏弱的企业逐渐被具有资金优势、渠道优势、研发优势的企业企业所兼并，医药行业兼并重组是大势所趋。

### (二) 公司现状分析

经过多年发展，公司在软硬件方面均取得了很大提升，特别是近三年，公司利用上市后的募集资金和把握医药行业的发展机会，不断在新品研发、产品质量提升、管理能力提高、销售策略调整、基础设施完善等方面进行重点投入和提高。目前，公司各项运营管理在公司战略指导下，紧紧围绕公司发展目标，合理筹划，不断提高盈利能力和水平，目前，已经在人员匹配、内控完善、资金管控等各个方面积累起了较强的管理能力和行业变化适应能力，随着公司今后扎实稳步地各项发展计划的推进，依靠产品经营和资本并购同步进行，公司未来仍将会保持一个良性较快的发展。

### (三) 公司未来三年发展策略

未来三年，公司将根据医药行业政策的变化情况，不断进行包括营销在内的政策适配调整。以血必净和配方颗粒为重点，积极拓展空白市场和现有市场的上量销售，不断加强直营办事处的发展，与此同时，加快现有在研品种的报批注册和药物项目并购，将新产品陆续推向市场，实现公司未来三年经营业绩的平稳较快发展。不断完善公司内部的激励机制和监督机制，加强人才队伍建设，提升公司治理水平，实现规范与发展同步。加快行业并购步伐，通过机会把握和风险规避，力争将企业

的赢利能力有一个较大的提升。

#### （四）公司2014年度经营计划

1、以“节约增效、加速审评、夯实销售、创新管理”为2014年经营方针，完善系统化的公司绩效考评体系，将公司年度指标细化至每一最小单元，确保年度增长目标、发展目标的实现。

2、在市场营销方面，确立商务、学术、市场、直营为核心的经营模块，各模块间相互协同，共同发展，以医院开发、销售上量、学术推动、费用管控、行为管理等进行精细化管理，通过销售的专业化提升营销管理水平，确保年度销售计划达成。

3、在新品开发方面，利用比较成熟的项目化管理工具，加快现有品种的研发进度，提升报批注册质量，压缩公司内部研发时间，同时，公司将继续加大研发投入力度，不断引进或与科研单位合作开发新的项目，提升公司未来盈利能力。

4、在公司管理方面，公司将加强运营管理，通过信息化管理手段和项目化管理的成熟经验，不断细化、完善各层级的绩效考核，继续完善内部控制及深化各环节监察，以高质量扎实的工作，确保公司2014年各项经营指标的达成。

### 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

无

### 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

无

### 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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。

经公司第四届董事会第三十四次及 2012 年年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度利润分配预案的议案》。公司 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年末总股本 249,314,879 股为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税），共计派发现金 24,931,487.90 元。同时，以 2012 年末总股本 249,314,879 股为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，共计 124,657,439 股。方案实施后，公司总股本由 249,314,879 股增至 373,972,318 股。

公司于 2013 年 4 月 25 日披露《2012 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013 年 5 月 6 日，除权除息日：2013 年 5 月 7 日。

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

公司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)	5
分配预案的股本基数 (股)	382,020,318
现金分红总额 (元) (含税)	38,202,031.80
可分配利润 (元)	794,404,860.86
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2013 年度实现归属于母公司的净利润 339,536,492.34 元, 加上年初未分配利润 498,415,697.38 元, 提取 10% 的法定盈余公积金 18,615,841.03 元, 减去本年度分配以前年度实现的未分配利润 24,931,487.83 元后, 截至 2013 年 12 月 31 日, 可供股东分配的利润为 794,404,860.86 元。</p> <p>经董事会提议, 本年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 拟以现有总股本 382,020,318 股为基数, 每 10 股派发现金 1 元 (含税), 共计派发现金 38,202,031.80 元。同时, 拟以现在总股本 382,020,318 股为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股, 共计 191,010,159 股。以上方案实施后, 公司总股本由 382,020,318 股增至 573,030,477 股。剩余未分配利润 756,202,829.06 元结转以后年度分配。</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

(1) 公司 2011 年度利润分配预案

根据公司 2011 年度股东大会决议, 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案为: 以 2011 年末总股本 151,026,000 股为基数, 每 10 股派发现金 1.70 元 (含税), 共计派发现金 25,674,420.00 元。同时, 以 2011 年末总股本 151,026,000 股为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股, 共计 75,513,000 股。

(2) 公司 2012 年度利润分配预案

根据公司 2012 年度股东大会决议, 2012 年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以 2012 年末总股本 249,314,879 股为基数, 每 10 股派发现金 1 元 (含税), 共计派发现金 24,931,487.90 元。同时, 以 2012 年末总股本 249,314,879 股为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股, 共计 124,657,439 股。

(3) 公司 2013 年度利润分配预案

经瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2013 年度实现归属于母公司的净利润 339,536,492.34 元, 加上年初未分配利润 498,415,697.38 元, 提取 10% 的法定盈余公积金 18,615,841.03 元, 减去本年度分配以前年度实现的未分配利润 24,931,487.83 元后, 截至 2013 年 12 月 31 日, 可供股东分配的利润为 794,404,860.86 元。

经董事会提议, 本年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 拟以现有总股本 382,020,318 股为基数, 每 10 股派发现金 1 元 (含税), 共计派发现金 38,202,031.80 元。同时, 拟以现在总股本 382,020,318 股为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股, 共计 191,010,159 股。以上方案实施后, 公司总股本由 382,020,318 股增至 573,030,477 股。剩余未分配利润 756,202,829.06 元结转以后年度分配。

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	占合并报表中归属于上市公司
------	-------------	--------------	---------------

		上市公司普通股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率 (%)
2013 年	38,202,031.80	339,536,492.34	11.25%
2012 年	24,931,487.90	231,098,259.89	10.79%
2011 年	25,674,420.00	122,164,977.46	21.02%

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

### 1、内幕信息知情人管理相关制度的建设情况

为加强公司内幕信息管理,保护投资者合法权益,进一步加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人的管理,根据《上市公司信息披露管理办法》等规章,公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》,并于2013年7月12日召开的第五届董事会第三次会议修订了《内幕信息及知情人管理制度》。管理制度的建立和执行,维护了信息披露公平原则,进一步规范公司信息披露行为,有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易,保障公司规范运作,进一步完善公司内部控制制度,维护了公司及股东利益。

### 2、内幕信息知情人管理相关制度的落实情况

(1) 公司严格执行内幕信息保密制度,严格规范信息传递流程,在定期报告披露期间,对于未公开信息,公司证券部会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》,如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单,以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后,按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### (2) 提高新当选董事、监事和高管人员对内幕信息重要性的认识

为了加强新当选董事、监事和高管人员对内幕信息重要性的认识,公司证券部均向新当选的董事、监事和高管人员发放了公司规章制度进行自学。

#### (3) 公司对外部信息管理的落实情况

为加强对外报送未公开信息的规范和约束,公司结合《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》,在公司对外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息时,均按照制度规定履行了相关审批手续。

#### (4) 公司对调研(或采访)信息管理的落实情况

公司根据《深交所创业板上市公司规范运作指引》的规定,对来公司调研(或采访)的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》,以保证机构调研(或采访)人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。在定期报告及重大事项披露期间,公司尽量避免接待投资者的调研,努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

#### (5) 对内幕信息资料的管理情况

公司证券部主要负责内幕信息知情人管理工作,按照《内幕信息及知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》的规定,做好公司定期报告及重大事项等在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的信息管理,依法维护公司及股东利益。

3、报告期内,公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度,未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

## 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年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、汇添富基金、华宝兴业基金、中金财富管理、信诚基金、中银国际资管、招商基金、从容投资	1、公司主要产品医保情况；2、公司全资子公司康仁堂未来两年规划情况；3、公司控股子公司红日健达康的 PTS 进展情况；4、公司销售渠道改革情况；5、公司医疗器械发展情况。
2013年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、天津创业投资、天津丛石投资、中银基金、信诚基金、浙商基金、农银汇理基金、华泰基金、景顺长城基金	1、公司主要产品医保情况；2、公司全资子公司康仁堂未来两年规划情况；3、公司控股子公司红日健达康的 PTS 进展情况；4、公司销售渠道改革情况；5、公司销售费用情况；6、公司医疗器械发展情况。
2013年08月15日	全资子公司会议室	实地调研	机构	民生证券、中投证券、齐鲁证券、中银国际、中国国际金融、交银施罗德基金	1、康仁堂未来的发展战略；2、对未来行业标准的统一，公司的防护措施情况；3、配方颗粒行业与饮片行业的竞争关系；4、国际标准制定情况。
2013年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、民生证券、中银基金、广发基金、信诚基金、中银国际	1、血必净销售模式的改变，是否能量化销售费用率、经营利润率的影响；2、配方颗粒今年上半年和去年下半年相比增长不快的原因；3、配方颗粒的销售区域现状以及未来的规划，未来是否有新的竞争者进入、格局是否会发生大的变化，非京津地区拓展的方式；4、血必净销售模式改变对终端有什么影响；5、新药研发的进展情况；6、血必净扩产后的产能，上半年销售费用的情况；7、配方颗粒向其他地区的拓展计划；8、PTS 是否有生产车间、营销策略和市场推广策略、品种的市场空间；9、血必净医院的覆盖情况；10、配方

					<p>颗粒省外扩张的难点；11、大股东和董事长对于减持的问题是怎么看待的；12、血必净的销售规划；13、对血必净、配方颗粒等现有产品的规划；14、未来1-2 年外延发展的结构性、并购的方向，要考虑哪些问题；15、如何看待用药安全性的问题，有什么措施避免。</p>
--	--	--	--	--	---

## 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、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

公司在向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的报告书中承诺康仁堂2013年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于8,193.46万元，本报告期，康仁堂扣非后净利润为15,777.10万元。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

为了进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，促进公司长期稳定发展，2013年11月21日，公司第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次审议并通过了《天津红日药业股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《关于天津红日药业股份有限公司首期限制性股票激励计划绩效考核实施办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理首期限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事发表了独立意见。



根据中国证监会的反馈意见，结合公司的实际情况，公司董事会对《激励计划（草案）》及其摘要进行了补充、修订和完善，形成《天津红日药业股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》并报送中国证监会进行了备案。

公司于2013年12月19日获悉，证监会已对公司报送的《激励计划（草案修订稿）》确认无异议并进行了备案。公司于2013年12月24日召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于天津红日药业股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于天津红日药业股份有限公司首期限制性股票激励计划考核实施管理办法（修订稿）》。

本次股权激励经2014年1月10日公司2014年第一次临时股东大会审议获得通过。2014年1月22日，公司第五届董事会第十次会议将2014年1月22日确定为授予日。公司于2014年2月26日披露了《关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，于2014年3月10日披露了《关于完成工商变更登记的公告》。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

公司本次股权激励的激励对象为公司高级管理人员及核心技术（业务）人员，本次股权激励有利于激发公司核心人员的热情及积极性，为公司创造更多的价值；从财务角度来看，增加了注册资本以及货币资金。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、关联债权债务往来

无

### 5、其他重大关联交易

无

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京康仁堂药业有 限公司	2011 年 03 月 23 日	8,700	2011 年 05 月 31 日	8,700	连带责任保 证	48 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		8,700		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		8,700		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		8,700		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		8,700		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				5.15%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

无

#### (2) 衍生品投资情况

无

#### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
北京康仁堂药业有限公司	否	3,000	7.87%	康仁堂系公司全资子公司	补充康仁堂流动资金
北京康仁堂药业有限公司	否	2,500	5.97%	康仁堂系公司全资子公司	补充康仁堂流动资金
北京康仁堂药业有限公司	否	4,500	5.97%	康仁堂系公司全资子公司	补充康仁堂流动资金
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	否	400	6.6%	汶河医疗除红日药业之外的其他股东董黎、何杨等 2 位 (共持有 40% 的股权) 将以其在汶河医疗的相应部分的股份为公司提供的此笔委托贷款向公司进行担保。	补充汶河医疗流动资金
合计	--	10,400	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项 (如有)	2012 年 2 月 2 日, 公司第四届董事会第二十三次会议审议通过, 同意公司以自有资金通过中国银行股份有限公司天津河北支行 (以下简称				

	“中行河北支行”)向康仁堂提供一年期总额为 3,000 万元人民币的委托贷款,用于补充康仁堂流动资金,该笔委托贷款即将于 2013 年 2 月 21 日到期。鉴于康仁堂生产经营的需要,公司同意将上述委托贷款展期一年,贷款利率按原委托贷款利率执行(委托贷款年利率为 7.872%,银行手续费 1‰,按季度付息,到期一次性偿还贷款本金),资金用途仍为补充流动资金。该笔委贷已于 2013 年 5 月归还。
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)	由于上市公司品牌作用以及持续有效的康仁堂市场营销,康仁堂各项业务稳步上升,不断扩大市场覆盖,销售增速平稳,销售增加的同时回款稳定,为委托贷款的还款来源提供了稳定可靠的保证,目前康仁堂经营管理工作进展顺利,总体风险可控。
审议委托贷款的董事会决议披露日期(如有)	2013 年 01 月 17 日
	2013 年 09 月 27 日
	2013 年 11 月 21 日
	2013 年 12 月 09 日
审议委托贷款的股东大会决议披露日期(如有)	

#### 4、其他重大合同

(1) 以往年度采购、技术合作及技术转让、建筑工程施工合同均按照合同的约定履行。

(2) 本报告期新增合同:

1) 2013年7月24日,公司与北京远弘药用酒精有限责任公司签订采购95%乙醇的合同,合同总金额为1,422万元,截止报告期末公司已支付474万元,余款未付。

2) 2013年12月4日,公司与北京远弘药用酒精有限责任公司签订采购95%乙醇的合同,合同总金额为1,422万元,截止报告期末公司已支付237万元,余款未付。

#### 八、承诺事项履行情况

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

承诺事项	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					
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	公司控股股东天津大通投资集团有限公司及其四名自然人股东;作为公司持股 5%以上的股东;公司董	自愿锁定股份的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内,承诺人均遵守了所做的承诺

	事、监事、高管及其关联自然人				
				辛鹤林先生已于 2011 年 12 月 29 日辞去副总经理职务。承诺期限：2009 年 10 月 30 日——2013 年 6 月 29 日。	已完成
				苏丙军先生已于 2013 年 1 月 18 日辞去副总经理及董事会秘书职务。承诺期限：2009 年 10 月 30 日——2014 年 7 月 18 日。	已完成
	公司控股股东天津大通投资集团有限公司及其四名自然人股东、主要股东姚小青先生	避免同行业竞争的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东天津大通投资集团有限公司、实际控制人李占通先生	减少关联交易的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东天津大通投资集团有限公司、实际控制人李占通先生	避免占用资金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东天津大通投资集团有限公司	关于社保、住房公积金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	吴玢等 9 名自然人	承诺康仁堂 2012 年、2013 年、2014 年经审	2012 年 03 月 27 日	2012 年度-2014 年度	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺

		计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于6,950.70万元、8,193.46万元、10,079.08万元。			
	吴玠等9名自然人	持有红日药业股份锁定的承诺	2012年04月18日	2013年11月15日解限其所持红日药业股票的65%；2015年11月15日解限其所持红日药业股票的35%。	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	光大金控（上海）投资中心（有限合伙）等4名特定投资者	持有红日药业股份锁定的承诺	2012年10月26日	2012年11月16日-2013年11月15日	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司制定的股东回报规划	2012年09月12日	2012年度-2014年度	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

无

## 九、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨建强、乐军

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、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

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
刘强	敏感期买卖股票	2013 年 04 月 07 日	499,928.00	1、刘强先生自愿将本次交易金额的 10%上缴给公司。2、公司董事会对其提出严肃批评，并已向其进一步说明了有关买卖公司股票的规定，要求其今后应认真学习、严格规范买卖公司股票的行为，谨慎操作，杜绝此类情况的发生。

## 十三、违规对外担保情况

无

## 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十五、其他重大事项的说明

2013年9月27日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司北京康仁堂药业有限公司参股设立项目公司暨关联交易的议案》，设立天津红日康仁堂药业有限公司，以该公司为主体建设武清中药产品自动化生产基地建设项目。

详细内容请见公司于2013年10月8日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司北京康仁堂药业有限公司参股设立项目公司暨关联交易的公告》。

## 十六、控股子公司重要事项

1、2013年1月17日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于为全资子公司北京康仁堂药业有限公司提供委托贷款展期的议案》，详细内容请见公司于2013年1月19日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司北京康仁堂药业有限公司提供委托贷款展期的公告》。

2、2013年9月27日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于为全资子公司北京康仁堂药业有限公司申请委托贷款的议案》、《关于全资子公司北京康仁堂药业有限公司参股设立项目公司暨关联交易的议案》，详细内容请见公司于2013年10月8日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司北京康仁堂药业有限公司申请委托贷款的公告》、《关于全资子公司北京康仁堂药业有限公司参股设立项目公司暨关联交易的公告》。

3、2013年11月21日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于为全资子公司北京康仁堂药业有限公司申请委托贷款的议案》，详细内容请见公司于2013年11月22日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司北京康仁堂药业有限公司申请委托贷款的公告》。



## 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	83,846,036	33.63%			41,923,018	-23,732,889	18,190,129	102,036,165	27.28%
3、其他内资持股	83,846,036	33.63%			41,923,018	-23,732,889	18,190,129	102,036,165	27.28%
其中：境内法人持股	3,100,000	1.24%			1,550,000	-4,650,000	-3,100,000	0	0%
境内自然人持股	80,746,036	32.39%			40,373,018	-19,082,889	21,290,129	102,036,165	27.28%
二、无限售条件股份	165,468,843	66.37%			82,734,422	23,732,889	106,467,310	271,936,153	72.72%
1、人民币普通股	165,468,843	66.37%			82,734,422	23,732,889	106,467,310	271,936,153	72.72%
三、股份总数	249,314,879	100%	0		124,657,440	0	124,657,439	373,972,318	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度的利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本249,314,879股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司2012年末总股本249,314,879股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增124,657,439股，转增后公司总股本增加至373,972,318股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司听取了中小股东的意见和诉求，《公司2012年度利润分配预案》经由第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十一次会议审议过后提交2012年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动使得近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第三节主要

会计数据和财务指标”。

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

## 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
姚小青	43,231,232	0	21,615,616	64,846,848	高管锁定股	高管锁定期止
曾国壮	6,549,029	1,350,001	3,274,515	8,473,543	高管锁定股	高管锁定期止
刘强	3,822,390	305,283	1,911,195	5,428,302	高管锁定股	高管锁定期止
伍光宁	3,822,390	442,013	1,911,195	5,291,572	高管锁定股	高管锁定期止
孙长海	2,548,260	336,847	1,274,130	3,485,543	高管锁定股	高管锁定期止
苏丙军	501,930	376,447	250,965	376,448	首发后个人类限售股	2014-7-21
张丽云	228,131	0	114,065	342,196	高管锁定股	高管锁定期止
姚小平	42,120	0	21,060	63,180	高管锁定股	高管锁定期止
石秀艳	26,325	0	13,163	39,488	高管锁定股	高管锁定期止
胡淑霞	17,550	0	8,775	26,325	高管锁定股	高管锁定期止
孙一夫	93,600	140,400	46,800	0	个人承诺	2013-8-17
辛鹤林	187,200	280,800	93,600	0	首发前个人类限售股	2013-7-1
赵平	3,501,783	3,414,239	1,750,892	1,838,436	非公开发行承诺	2013-11-16
付静	40,742	39,723	20,371	21,390	非公开发行承诺	2013-11-16
张晓菲	6,560,637	6,396,621	3,280,319	3,444,335	非公开发行承诺	2013-11-16
吴玠	5,547,305	2,080,240	2,773,653	6,240,718	非公开发行承诺	2013-11-16
杨忠兵	1,291,237	1,016,856	645,619	920,000	非公开发行承诺	2013-11-16
张杰	949,623	925,883	474,812	498,552	非公开发行承诺	2013-11-16
赵郑	452,574	678,861	226,287	0	非公开发行承诺	2013-11-16
王宇鹏	40,742	39,723	20,371	21,390	非公开发行承诺	2013-11-16
张淑芳	611,143	595,865	305,572	320,850	非公开发行承诺	2013-11-16
王峥	680,093	663,091	340,047	357,049	非公开发行承诺	2013-11-16
浙商证券-光大-浙商汇金大消费集合资产管理计划	600,000	900,000	300,000	0	非公开发行承诺	2013-11-16

浙商证券-光大-浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	900,000	1,350,000	450,000	0	非公开发行承诺	2013-11-16
光大金控(上海)投资中心(有限合伙)	1,600,000	2,400,000	800,000	0	非公开发行承诺	2013-11-16
合计	83,846,036	23,732,893	41,923,022	102,036,165	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

证券发行情况的说明

无

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

根据公司2012年度股东大会决议，2012年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以2012年末总股本249,314,879股为基数，每10股派发现金1.00元（含税），共计派发现金股利24,931,487.83元。同时，以2012年末总股本249,314,879股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增124,657,439股。2012年度利润分配及资本公积转增股本方案实施后，公司总股本由249,314,879股增加到373,972,318股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	8,515		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	8,142				
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
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	25.28%	94,539,629	31513210	0	94,539,629	质押	82,748,300
姚小青	境内自然人	21.52%	80,462,464	22820821	64,846,848	15,615,616		
曾国壮	境内自然人	2.7%	10,098,058	2566019	8,473,543	1,624,515		
张晓菲	境内自然人	2.63%	9,840,956	3280319	3,444,335	6,396,621		
中国农业银行-	其他	2.48%	9,262,402	9262402	0	9,262,402		

景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)								
吴玢	境内自然人	2.23%	8,320,957	2773652	6,240,718	2,080,239		
中国银行-景顺长城优选股票证券投资基金	其他	1.96%	7,343,200	4024744	0	7,343,200		
伍光宁	境内自然人	1.88%	7,039,879	2336259	5,291,572	1,748,307		
刘强	境内自然人	1.51%	5,652,002	826845	5,428,302	223,700		
赵平	境内自然人	1.33%	4,963,075	1461292	1,838,436	3,124,639		
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	公司实际控制人李占通先生与曾国壮先生、刘强先生、伍光宁先生于 2008 年 2 月签署的《一致行动协议》已到期。公司未知上述股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天津大通投资集团有限公司	94,539,629	人民币普通股	94,539,629					
姚小青	15,615,616	人民币普通股	15,615,616					
中国农业银行-景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)	9,262,402	人民币普通股	9,262,402					
中国银行-景顺长城优选股票证券投资基金	7,343,200	人民币普通股	7,343,200					
张晓菲	6,396,621	人民币普通股	6,396,621					
中国建设银行-信诚精萃成长股票型证券投资基金	4,912,077	人民币普通股	4,912,077					
中国银行-景顺长城动力平衡证券投资基金	4,762,700	人民币普通股	4,762,700					
中国银行-景顺长城鼎益股票型开发式证券投资基金	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,949,473	人民币普通股	3,949,473					
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金	3,800,880	人民币普通股	3,800,880					
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	公司实际控制人李占通先生与曾国壮先生、刘强先生、伍光宁先生于 2008 年 2 月签署的《一致行动协议》已到期。公司未知上述股东间是否存在关联关系或属于《上市公司							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
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

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津大通投资集团有限公司	李占通	1992 年 12 月 23 日	60083063-0	肆仟伍佰肆拾捌万元人民币	以自有资金对房地产项目、生物医药科技项目、环保科技项目、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；投资咨询；仪器仪表、机电设备（小轿车除外）、燃气设备批发兼零售；涉及上述审批的，以审批有效期为准；采矿机械设备销售、租赁；工程技术服务；电子产品、电子元器件、线材、建筑材料、五金交电批发兼零售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	至本报告期末持有四川大通燃气开发股份有限公司无限售流通股 51,676,886 股，持股比例 23.14%。				

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

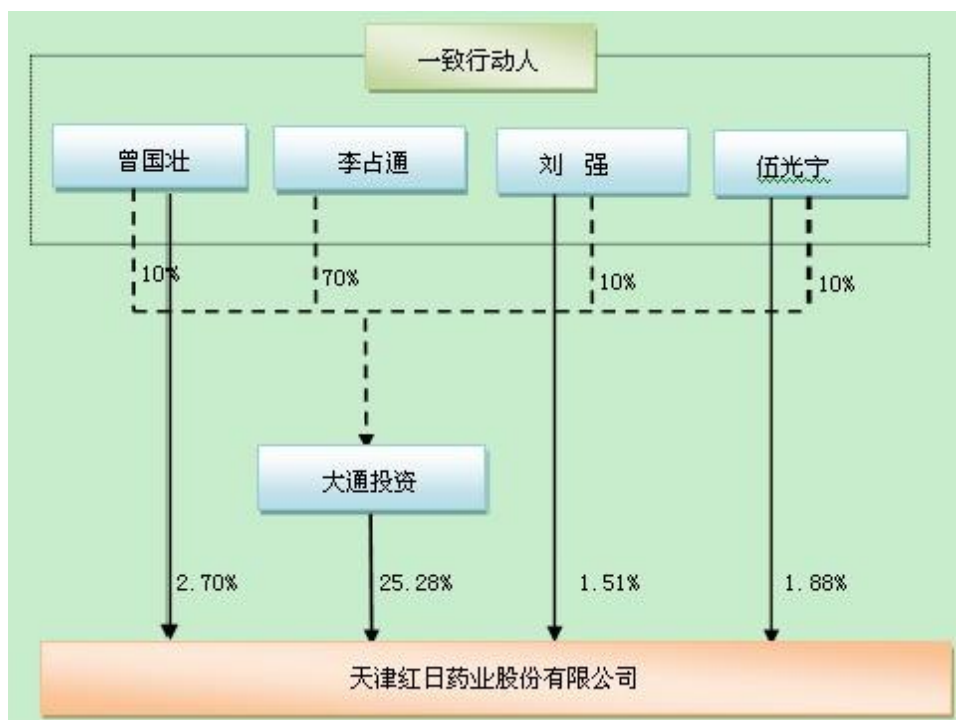
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李占通	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	现任公司董事，大通投资董事长，四川大通燃气开发股份有限公司董事长，第十二届全国政协委员，全国工商联基础设施商会副会长，中国民营经济研究会副会长，天津市商会副会长。
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**

无

**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
姚小青	64,846,848	2014 年 01 月 02 日	4,500,000	高管锁定股
曾国壮	8,473,543	2014 年 01 月 02 日	900,000	高管锁定股
吴玢	3,328,383	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股
吴玢	2,912,335	2014 年 01 月 02 日	0	首发后个人类限售股

刘强	5,428,302	2014 年 01 月 02 日	1,189,301	高管锁定股
伍光宁	5,291,572	2014 年 01 月 02 日	11,663	高管锁定股
孙长海	1,827,543	2014 年 01 月 02 日	178,687	高管锁定股
孙长海	1,658,000	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股
张晓菲	3,444,335	2014 年 01 月 02 日	0	首发后个人类限售股
赵平	1,838,436	2014 年 01 月 02 日	0	首发后个人类限售股
杨忠兵	920,000	2014 年 01 月 02 日	0	首发后个人类限售股
张杰	498,552	2014 年 01 月 02 日	0	首发后个人类限售股

## 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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (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
姚小青	董事长	男	49	现任	57,641,643	28,820,821	6,000,000	80,462,464	0	0	0	0	
李占通	董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
曾国壮	董事	男	51	现任	7,532,039	3,766,019	1,200,000	10,098,058	0	0	0	0	
苗大伟	董事	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙长海	董事、 总经理	男	53	现任	3,098,260	1,549,131	238,250	4,409,141	0	0	0	0	
吴玢	副董事长、 董事	男	50	现任	5,547,305	2,773,652	0	8,320,957	0	0	0	0	
刘培勋	独立董事	男	60	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张继勋	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
叶祖光	独立董事	男	67	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘强	监事会 主席	男	53	现任	4,825,157	2,412,578	1,585,733	5,652,002	0	0	0	0	
伍光宁	监事	男	54	现任	4,703,620	2,351,809	15,550	7,039,879	0	0	0	0	
梁丹	职工监 事	女	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郑丹	副总理、 董	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	



	董事会秘书												
张广明	副总经理	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
李勇	副总经理	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
蓝武军	财务负责人	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
苏丙军	原副总经理、原董事会秘书	男	48	离任	501,930	250,965	376,447	376,448	0	0	0	0	0
王晓凤	原职工监事	女	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	83,849,954	41,924,975	9,415,980	116,358,949	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

无

## 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

### (一) 董事

**姚小青**，中国国籍，无境外居留权，男，1965年5月生，EMBA，执业医师。曾任天津市第三医院医师。现任公司董事长，天津市政协委员，天津市武清区人民代表大会常务委员会委员，天津市医药行业协会副会长，中国中小企业协会常务理事，天津市中西医结合学会急救专业委员会副主委，天津市中西医结合学会第五届理事会理事。

**曾国壮**，中国国籍，无境外居留权，男，1963年7月生，本科。曾在天津大学任教。现任公司副董事长，大通投资董事，大通燃气监事。

**李占通**，中国国籍，无境外居留权，男，1964年4月生，博士。曾在天津大学机械学院工作，1992年12月创办大通投资。2006年被中共中央统战部、国家发改委、人事部、国家工商行政管理总局、中华全国工商业联合会评选为“优秀中国特色社会主义建设者”。现任公司董事，大通投资董事长，四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称“大通燃气”）董事长，第十二届全国政协委员，全国工商联基础设施商会副会长，中国民营经济研究会副会长，天津市商会副会长。

**孙长海**，中国国籍，无境外居留权，男，1961年3月生，硕士，高级工程师。曾任天津市生化制品厂总工程师。现任公司董事、总经理，主管药品生产及研发工作。先后负责完成血必净注射液、盐酸法舒地尔及其注射液、辛伐他汀及其胶囊、盐酸西替利嗪及其胶囊、低分子量肝素钙及其注射液等十余个新品种的开发研究工作。先后承担部、省级科技项目11项，在研5项，完成6项，具有丰富的临床研究组织，化学药、中药、生物技术药物产品中试和产业化组织的经验。

**苗大伟**，中国国籍，无境外居留权，男，1955年11月生，本科。现任公司董事。

**吴玢**，中国国籍，无境外居留权，男，1964年11月生，本科，现任北京康仁堂药业有限公司总经理。

**张继勋**，中国国籍，无境外居留权，男，1964年12月生，博士，教授、博士生导师。1989年2月至今在南开大学任教，2003年获得教育部“第三届中国高校人文社会科学研究优秀成果三等奖”，2004年获得天津市哲学社会科学办公室“天津市第

九届社会科学优秀成果三等奖”，兼任天津市审计学会副会长、中国审计学会常务理事。现任公司独立董事，南开大学商学院会计系系主任。

**刘培勋**，中国国籍，无境外居留权，男，1954年6月生，本科，研究员、硕士生导师。1978年至今在中国医学科学院北京协和医学院放射医学研究所工作。主要从事中药化学、药理学、计算机辅助药物设计等研究工作。主持完成院校级、部省级以上重大、重点科研项目8项，申请国家发明专利20项（发明专利18项、实用新型专利2项）。2005和2006年度两次被天津市总工会授予“五一”劳动奖章。2006年度被中国医学科学院中国协和医学院授予优秀教师称号。现任公司独立董事，中国医学科学院放射医学研究所学术委员会委员，《中国辐射卫生》编委、《中华医学论坛 脓毒症专刊》常务编委、《中华医学研究杂志》常务编委，科技部、教育部、福建省基金评审专家。

**叶祖光**，中国国籍，无境外居留权，男，1947年7月生，中国中医研究院硕士研究生、美国西弗吉尼亚大学医学院药理学毒理系访问学者、博士生导师、政府特殊津贴专家、973项目首席科学家。曾任中国中医研究院中药研究所中药毒理室主任，中药复方新药开发国家工程研究中心主任，在药监局中保办负责保健品的技术审评。现任中国中医研究院中药研究所首席研究员、中国中医科学院重大科研项目督导组副组长、西藏奇正藏药股份有限公司独立董事、山西振东制药股份有限公司独立董事、石家庄以岭药业股份有限公司独立董事。

## （二）监事

**刘强**，中国国籍，无境外居留权，男，1961年12月生，工学硕士。曾在天津大学任教。现任公司监事会主席，大通投资董事，大通燃气董事、总经理。

**伍光宁**，中国国籍，无境外居留权，男，1960年2月生，硕士，曾在南开大学任教。现任公司监事，大通投资董事、副总经理，大通燃气董事，新天投资董事。

**梁丹**，中国国籍，无境外居留权，女，1981年10月生，经济管理本科学历，现任公司职工监事，就职于公司投资部。

## （三）高级管理人员

**孙长海**，现任公司总经理。简历见前述董事介绍。

**郑丹**，现任公司副总经理、董事会秘书。中国国籍，无境外居留权，女，1964年生，研究生毕业。曾任天津泰达生物科技股份有限公司执行董事、副总裁，北京泰达生物技术工程有限公司总经理。2010年到本公司工作，现任公司副总经理、董事会秘书。未持有公司股票。

**张广明**，现任公司副总经理。中国国籍，无境外居留权，男，1965年6月生，医学硕士，EMBA，执业医师。曾任天津市天士力医药营销集团有限公司副总经理、金士力佳友（天津）有限公司董事长助理、天津市医药行业协会副秘书长。2011年12月加入公司。未持有公司股票。

**李勇**，现任公司副总经理。中国国籍，无境外居留权，男，1973年1月出生，硕士及研究生，MBA，Oklahoma City University。曾任天津聚龙集团副总裁。现任天津市武清区青联荣誉主席，天津大学管理学部社会实践导师。2012年8月加入公司。未持有公司股票。

**蓝武军**，现任公司财务负责人。中国国籍，无境外居留权，男，1975年5月出生，硕士。曾任天津市天发重型水电设备制造有限公司副总会计师，天津市百利开关设备有限公司、天津市百利高压电气有限公司财务部长、财务总监，公司财务总监。未持有公司股票。

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
李占通	天津大通投资集团有限公司	董事长、总经理	2013年12月01日	2016年12月01日	是
曾国壮	天津大通投资集团有限公司	董事	2013年12月01日	2016年12月01日	是
刘强	天津大通投资集团有限公司	董事	2013年12月01日	2016年12月01日	是

伍光宁	天津大通投资集团有限公司	董事	2013年12月01日	2016年12月01日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚小青	北京康仁堂药业有限公司	董事长			
姚小青	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	董事			
姚小青	天以红日医药科技发展（天津）有限公司	董事长			
姚小青	天津红日科技企业孵化器有限公司	董事长			
姚小青	天津天以生物医药股权投资基金有限公司	董事长			
姚小青	天津红日健达康医药科技有限公司	董事长、总经理			
姚小青	天津红日金博达生物技术有限公司	执行董事			
姚小青	天津红日康仁堂药业有限公司	董事			
李占通	四川大通燃气开发股份有限公司	董事长			是
曾国壮	四川大通燃气开发股份有限公司	监事			是
孙长海	天以红日医药科技发展（天津）有限公司	董事			
孙长海	蒙阴红日中药材种植有限公司	执行董事			
孙长海	天津超然生物技术有限公司	董事			
吴玠	北京康仁堂药业有限公司	董事、总经理			是
吴玠	天津红日康仁堂药业有限公司	董事长			
叶祖光	西藏奇正藏药股份有限公司	独立董事			是
叶祖光	山西振东制药股份有限公司	独立董事			是
叶祖光	石家庄以岭药业股份有限公司	独立董事			是
刘强	四川大通燃气开发股份有限公司	董事、总经理			是
刘强	成都华联商厦有限责任公司	董事长			
伍光宁	天津新天投资有限公司	董事			是
伍光宁	四川大通燃气开发股份有限公司	董事			是
郑丹	北京康仁堂药业有限公司	董事			
郑丹	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	董事			

郑丹	天以红日医药科技发展（天津）有限公司	董事			
郑丹	天津红日金博达生物技术有限公司	监事			
郑丹	天津红日康仁堂药业有限公司	董事			
蓝武军	北京康仁堂药业有限公司	监事会主席			
蓝武军	天津红日康仁堂药业有限公司	监事会主席			
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；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，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 18 人，2013 年实际所得报酬 20,850,401.97 元。

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
姚小青	董事长	男	49	现任	737.41	0	737.41
李占通	董事	男	50	现任	4.4	0	4.4
曾国壮	董事	男	51	现任	4.4	0	4.4
孙长海	董事、总经理	男	53	现任	347.82	0	347.82
苗大伟	董事	男	59	现任	4.4	0	4.4
吴玠	副董事长、董事	男	50	现任	96	0	96
张继勋	独立董事	男	50	现任	7.2	0	7.2
刘培勋	独立董事	男	60	现任	7.2	0	7.2
叶祖光	独立董事	男	67	现任	7.2	0	7.2
刘强	监事会主席	男	53	现任	3.2	0	3.2
伍光宁	监事	男	54	现任	3.2	0	3.2
梁丹	职工监事	女	33	现任	9.1	0	9.1
郑丹	副总经理、董事会秘书	女	50	现任	237.48	0	237.48
张广明	副总经理	男	49	现任	179.66	0	179.66

李勇	副总经理	男	41	现任	137.45	0	137.45
蓝武军	财务负责人	男	39	现任	126.66	0	126.66
王晓凤	职工监事	女	50	离任	3.97	0	3.97
苏丙军	副总经理、 董事会秘书	男	48	离任	168.29	0	168.29
合计	--	--	--	--	2,085.04	0	2,085.04

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
苏丙军	原副总经理、原 董事会秘书	离职	2013年01月18 日	因工作调动原因，不再担任公司副总经理及董事会秘书职务，仍在公司负责内部审计及企业发展规划等工作。
王晓凤	原职工监事	离职	2013年04月16 日	因工作调动原因，不再担任公司职工监事职务，仍在公司物资部工作。
郑丹	董事会秘书	聘任	2013年01月18 日	聘任
梁丹	职工监事	被选举	2013年04月16 日	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）

无

#### 六、公司员工情况

截至2013年12月31日，本公司在职员工总数为 959 人，其结构如下：

##### （一）专业构成

分工	研发、技术	生产岗位	行政人员	销售人员	高管	合计
人数	195	283	145	330	6	959
比例（%）	20.33%	29.51%	15.12%	34.41%	0.63%	100%

##### （二）受教育程度

类别	博士	硕士	在职研	本科	专科	专科以下	合计
人数	4	49	20	426	263	197	959
比例（%）	0.42%	5.11%	2.09%	44.42%	27.42%	20.54%	100%

##### （三）年龄分布情况

类别	30岁以下	31-40岁	41-50岁	51岁以上	合计
人数	531	318	90	20	959

---

比例 (%)	55.37%	33.16%	9.38%	2.09%	100%
--------	--------	--------	-------	-------	------

注：专业构成、受教育程度、年龄分布情况的分类以公司统计为准。

## 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的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，维护了上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及公司《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司股东大会均由公司董事会召集，在股东大会召开前规定时间发出会议通知，公司董事会秘书及相关工作人员和公司聘请的见证律师共同查验出席股东大会与会人员的身份证明、持股凭证和授权委托书，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权力。公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东大通投资严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求规范自己的行为，对上市公司及其他股东依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会及内部机构按照有关法律规定独立运作。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦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

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，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。董事会成员专业结构合理，能够有效、科学、迅速、谨慎的做出决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉并掌握相关法律法规。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。

公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了提名委员会、审计委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，各专业委员会根据各自职责为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。在日常工作中，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，审核公司季度、半年度、年度财务报表等事项，对公司董事、总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的行为进行监督，对公司重大事项、重大财务决策事项进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司建立了《公司高级管理人员薪酬考核制度》，实行公司高级管理人员薪金收入与绩效考核相挂钩，根据目标完成情况进行相应的奖惩。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展要求。报告期内，公司针对公司高级管理人员及核心人员推出股权激励计划，进一步提高了核心骨干的积极性。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求做好公司信息的管理与披露工作，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。并且制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究作出了明确规定。

指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访和咨询，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》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、完整地披露信息，确保公司所有投资者均能够以平等的机会获取公司信息。

公司将进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

#### （七）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，重视公司的社会责任，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。

#### （八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由3位独立董事组成审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内审监察部门，建立了内部审计制度，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内审监察部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金使用及存放进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

#### （九）关于投资者关系管理

公司一直高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验，公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。指定公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好信息的保密工作。

通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 16 日	巨潮资讯网	2013 年 04 月 17 日

### 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 30 日	巨潮资讯网	2013 年 07 月 31 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 24 日	巨潮资讯网	2013 年 10 月 25 日



### 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
第四届董事会第三十三次会议	2013 年 01 月 17 日	巨潮资讯网	2013 年 01 月 19 日
第四届董事会第三十四次会议	2013 年 03 月 22 日	巨潮资讯网	2013 年 03 月 26 日
第五届董事会第一次会议	2013 年 04 月 16 日	巨潮资讯网	2013 年 04 月 17 日
第五届董事会第二次会议	2013 年 04 月 23 日		
第五届董事会第三次会议	2013 年 07 月 12 日	巨潮资讯网	2013 年 07 月 15 日
第五届董事会第四次会议	2013 年 08 月 06 日	巨潮资讯网	2013 年 08 月 08 日
第五届董事会第五次会议	2013 年 09 月 27 日	巨潮资讯网	2013 年 10 月 08 日
第五届董事会第六次会议	2013 年 10 月 22 日		
第五届董事会第七次会议	2013 年 11 月 21 日	巨潮资讯网	2013 年 11 月 22 日
第五届董事会第八次会议	2013 年 12 月 09 日	巨潮资讯网	2013 年 12 月 10 日
第五届董事会第九次会议	2013 年 12 月 24 日	巨潮资讯网	2013 年 12 月 26 日

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《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》等相关法律法规规范运作。并认真执行公司已制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在有关监管部门对责任人采取问责措施的情形。

### 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 04 月 08 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2014】51070004 号
注册会计师姓名	杨建强、乐军

审计报告正文

审计报告

瑞华审字【2014】51070004号

#### 天津红日药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津红日药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津红日药业股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	400,514,888.10	479,246,892.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,562,080.26	5,753,540.50
应收账款	627,296,186.33	349,974,813.56
预付款项	10,744,956.43	20,650,928.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,559,615.99	2,785,069.70
应收股利		
其他应收款	14,922,905.42	9,917,691.82
买入返售金融资产		
存货	211,222,622.88	111,722,868.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,308,823,255.41	980,051,805.05
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,187,587.66	12,408,627.15
投资性房地产	2,983,442.21	3,063,847.37
固定资产	695,490,502.01	650,378,166.94

在建工程	10,978,724.65	26,400,572.49
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	57,219,567.91	60,385,276.62
开发支出	41,198,924.47	28,024,130.27
商誉	14,437,279.74	13,781,410.20
长期待摊费用	2,108,755.06	3,401,874.11
递延所得税资产	10,719,688.67	8,283,860.93
其他非流动资产	11,843,880.70	15,640,911.91
非流动资产合计	910,168,353.08	821,768,677.99
资产总计	2,218,991,608.49	1,801,820,483.04
流动负债：		
短期借款	29,400,000.00	42,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	157,303,461.56	163,261,315.94
预收款项	14,723,990.60	12,204,588.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,625,799.04	28,999,601.07
应交税费	62,374,717.06	33,651,446.44
应付利息	324,300.00	250,000.00
应付股利		
其他应付款	129,555,071.28	36,805,480.40
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	33,500,000.00	20,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	474,807,339.54	338,072,432.14
非流动负债：		
长期借款	18,500,000.00	52,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,859,002.97	4,127,459.86
其他非流动负债	19,233,134.97	20,994,487.19
非流动负债合计	41,592,137.94	77,121,947.05
负债合计	516,399,477.48	415,194,379.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	373,972,318.00	249,314,879.00
资本公积	450,432,712.73	575,090,151.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	71,805,782.27	53,189,941.24
一般风险准备		
未分配利润	794,404,860.86	498,415,697.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,690,615,673.86	1,376,010,669.35
少数股东权益	11,976,457.15	10,615,434.50
所有者权益（或股东权益）合计	1,702,592,131.01	1,386,626,103.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,218,991,608.49	1,801,820,483.04

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	315,853,148.43	423,793,203.50

交易性金融资产		
应收票据	32,367,837.06	5,753,540.50
应收账款	258,702,141.18	118,408,460.98
预付款项	1,276,935.50	7,504,691.94
应收利息	2,386,913.04	2,602,421.96
应收股利		
其他应收款	6,397,665.54	5,445,006.21
存货	73,946,210.87	32,779,028.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,000,000.00	34,000,000.00
流动资产合计	764,930,851.62	630,286,353.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	763,958,793.34	645,274,775.95
投资性房地产	2,983,442.21	3,063,847.37
固定资产	466,258,732.66	460,085,165.86
在建工程	2,540,557.91	11,582,557.57
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	17,712,417.34	19,069,104.38
开发支出	40,798,924.47	27,624,130.27
商誉		
长期待摊费用	561,302.40	1,199,814.00
递延所得税资产	6,232,442.89	5,131,577.10
其他非流动资产	6,729,535.92	8,805,028.71
非流动资产合计	1,307,776,149.14	1,181,836,001.21
资产总计	2,072,707,000.76	1,812,122,355.12
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	69,890,296.11	68,512,842.00
预收款项	9,527,513.99	10,065,162.59
应付职工薪酬	19,835,455.56	20,363,403.69
应交税费	41,483,002.54	21,960,482.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	97,705,388.33	15,984,280.92
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	246,441,656.53	146,886,172.06
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	358,036.96	390,363.29
其他非流动负债	4,323,041.79	4,488,476.71
非流动负债合计	4,681,078.75	4,878,840.00
负债合计	251,122,735.28	151,765,012.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	373,972,318.00	249,314,879.00
资本公积	832,317,032.68	956,974,471.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	71,805,782.27	53,189,941.24
一般风险准备		
未分配利润	543,489,132.53	400,878,051.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,821,584,265.48	1,660,357,343.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,072,707,000.76	1,812,122,355.12

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 3、合并利润表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,097,201,203.42	1,229,251,677.54
其中：营业收入	2,097,201,203.42	1,229,251,677.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,709,980,855.92	918,404,201.66
其中：营业成本	317,837,080.37	243,692,066.08
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	35,090,723.64	19,138,071.95
销售费用	1,132,902,952.55	520,090,695.16
管理费用	207,818,207.37	128,577,733.27
财务费用	-528,883.70	-7,266,839.07
资产减值损失	16,860,775.69	14,172,474.27
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）	-1,208,945.92	-1,520,374.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,208,945.92	-1,520,374.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	386,011,401.58	309,327,101.74
加：营业外收入	26,020,093.33	8,222,465.02
减：营业外支出	11,184,523.95	9,057,921.29
其中：非流动资产处置损	2,450,802.98	322,921.29



失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	400,846,970.96	308,491,645.47
减：所得税费用	59,949,455.97	47,807,207.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	340,897,514.99	260,684,437.79
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	339,536,492.34	231,098,259.89
少数股东损益	1,361,022.65	29,586,177.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.91	0.66
（二）稀释每股收益	0.91	0.66
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	340,897,514.99	260,684,437.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	339,536,492.34	231,098,259.89
归属于少数股东的综合收益总额	1,361,022.65	29,586,177.90

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

#### 4、母公司利润表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,274,330,595.85	700,530,500.35
减：营业成本	129,308,259.44	95,904,916.02
营业税金及附加	24,803,410.52	12,906,281.10
销售费用	802,898,022.63	314,625,253.87
管理费用	106,412,394.39	78,673,200.43
财务费用	-7,785,453.50	-11,649,390.16
资产减值损失	8,133,799.25	8,921,435.35
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）	-1,010,436.38	-1,520,374.14
其中：对联营企业和合营企	-1,010,436.38	-1,520,374.14

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,549,726.74	199,628,429.60
加：营业外收入	14,208,953.90	7,012,156.50
减：营业外支出	3,943,972.18	6,930,693.86
其中：非流动资产处置损失	2,447,972.18	195,693.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	219,814,708.46	199,709,892.24
减：所得税费用	33,656,298.21	31,329,027.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,158,410.25	168,380,864.94
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	186,158,410.25	168,380,864.94

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 5、合并现金流量表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

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	2,047,955,206.48	1,167,203,598.68
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	36,254,408.21	34,528,982.68
经营活动现金流入小计	2,084,209,614.69	1,201,732,581.36
购买商品、接受劳务支付的现金	410,751,152.35	251,035,138.26
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	185,640,653.20	106,060,859.81
支付的各项税费	364,943,929.94	212,132,815.68
支付其他与经营活动有关的现金	979,277,594.06	480,290,616.73
经营活动现金流出小计	1,940,613,329.55	1,049,519,430.48
经营活动产生的现金流量净额	143,596,285.14	152,213,150.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	179,472,974.35	419,650,043.58
取得投资收益所收到的现金	3,855,210.57	19,798,676.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,103,310.51	351,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	498,450.01	
投资活动现金流入小计	184,929,945.44	439,800,219.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,197,411.92	221,166,409.33
投资支付的现金	265,716,152.83	221,510,789.31
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	372,913,564.75	442,677,198.64
投资活动产生的现金流量净额	-187,983,619.31	-2,876,979.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		109,364,119.87

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	59,400,000.00	77,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,275,900.00	1,422,000.00
筹资活动现金流入小计	61,675,900.00	187,786,119.87
偿还债务支付的现金	92,900,000.00	67,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,602,044.83	34,082,571.98
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	420,000.00	2,775,674.28
筹资活动现金流出小计	124,922,044.83	103,958,246.26
筹资活动产生的现金流量净额	-63,246,144.83	83,827,873.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,703.69	33,568.18
五、现金及现金等价物净增加额	-107,645,182.69	233,197,613.67
加：期初现金及现金等价物余额	396,643,457.89	163,445,844.22
六、期末现金及现金等价物余额	288,998,275.20	396,643,457.89

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

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	1,241,713,255.92	641,076,152.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,453,174.13	13,863,164.25
经营活动现金流入小计	1,260,166,430.05	654,939,316.59
购买商品、接受劳务支付的现金	121,290,169.38	61,464,684.36
支付给职工以及为职工支付的现金	94,517,222.23	55,537,661.58
支付的各项税费	233,694,609.89	127,833,416.03
支付其他与经营活动有关的现金	683,680,518.04	294,521,536.25

经营活动现金流出小计	1,133,182,519.54	539,357,298.22
经营活动产生的现金流量净额	126,983,910.51	115,582,018.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	208,335,474.35	415,650,043.58
取得投资收益所收到的现金	5,279,714.72	21,618,225.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	312,544.87	351,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	213,927,733.94	437,619,769.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,409,616.91	144,701,139.20
投资支付的现金	401,343,294.10	250,373,289.31
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	449,752,911.01	405,424,428.51
投资活动产生的现金流量净额	-235,825,177.07	32,195,340.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		107,859,997.00
取得借款收到的现金	8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,000,000.00	117,859,997.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,412,154.49	25,936,086.66
支付其他与筹资活动有关的现金		2,705,223.23
筹资活动现金流出小计	35,412,154.49	28,641,309.89
筹资活动产生的现金流量净额	-27,412,154.49	89,218,687.11
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	-136,253,421.05	236,996,046.28
加：期初现金及现金等价物余额	346,327,269.08	109,331,222.80
六、期末现金及现金等价物余额	210,073,848.03	346,327,269.08

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

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	249,314,879.00	575,090,151.73			53,189,941.24		498,415,697.38		10,615,434.50	1,386,626,103.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	249,314,879.00	575,090,151.73			53,189,941.24		498,415,697.38		10,615,434.50	1,386,626,103.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	124,657,439.00	-124,657,439.00			18,615,841.03		295,989,163.48		1,361,022.65	315,966,027.16
（一）净利润							339,536,492.34		1,361,022.65	340,897,514.99
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							339,536,492.34		1,361,022.65	340,897,514.99
（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					18,615,841.03		-43,547,328.86			-24,931,487.83
1. 提取盈余公积					18,615,841.03		-18,615,841.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,931,487.83			-24,931,487.83

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	124,657,439.00	-124,657,439.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	124,657,439.00	-124,657,439.00								
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	373,972,318.00	450,432,712.73			71,805,782.27		794,404,860.86		11,976,457.15	1,702,592,131.01

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	151,026,000.00	470,564,816.25			36,351,854.75		309,829,943.98		82,222,894.44	1,049,995,509.42
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、本年年初余额	151,026,000.00	470,564,816.25			36,351,854.75		309,829,943.98		82,222,894.44	1,049,995,509.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	98,288,879.00	104,525,335.48			16,838,086.49		188,585,753.40		-71,607,459.94	336,630,594.43
(一) 净利润							231,098,259.89		29,586,177.90	260,684,437.79
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							231,098,259.89		29,586,177.90	260,684,437.79

							259.89		7.90	7.79
(三) 所有者投入和减少资本	22,775,879.00	424,885,957.38							-101,193,637.84	346,468,198.54
1. 所有者投入资本	22,775,879.00	423,977,123.57								446,753,002.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		908,833.81							-101,193,637.84	-100,284,804.03
(四) 利润分配					16,838,086.49		-42,512,506.49			-25,674,420.00
1. 提取盈余公积					16,838,086.49		-16,838,086.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,674,420.00			-25,674,420.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	75,513,000.00	-75,513,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,513,000.00	-75,513,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-244,847,621.90								-244,847,621.90
四、本期期末余额	249,314,879.00	575,090,151.73			53,189,941.24		498,415,697.38		10,615,434.50	1,386,626,103.85

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

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	249,314,87 9.00	956,974,47 1.68			53,189,941 .24		400,878,05 1.14	1,660,357, 343.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	249,314,87 9.00	956,974,47 1.68			53,189,941 .24		400,878,05 1.14	1,660,357, 343.06
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	124,657,43 9.00	-124,657,4 39.00			18,615,841 .03		142,611,08 1.39	161,226,92 2.42
（一）净利润							186,158,41 0.25	186,158,41 0.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							186,158,41 0.25	186,158,41 0.25
（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					18,615,841 .03		-43,547,32 8.86	-24,931,48 7.83
1. 提取盈余公积					18,615,841 .03		-18,615,84 1.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,931,48 7.83	-24,931,48 7.83
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	124,657,43 9.00	-124,657,4 39.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	124,657,43 9.00	-124,657,4 39.00						
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	373,972,318.00	832,317,032.68			71,805,782.27		543,489,132.53	1,821,584,265.48

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	151,026,000.00	608,510,348.11			36,351,854.75		275,009,692.69	1,070,897,895.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	151,026,000.00	608,510,348.11			36,351,854.75		275,009,692.69	1,070,897,895.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,288,879.00	348,464,123.57			16,838,086.49		125,868,358.45	589,459,447.51
（一）净利润							168,380,864.94	168,380,864.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							168,380,864.94	168,380,864.94
（三）所有者投入和减少资本	22,775,879.00	423,977,123.57						446,753,002.57
1. 所有者投入资本	22,775,879.00	423,977,123.57						446,753,002.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					16,838,086.49		-42,512,506.49	-25,674,420.00
1. 提取盈余公积					16,838,086.49		-16,838,086.49	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,674,420.00	-25,674,420.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	75,513,000.00	-75,513,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,513,000.00	-75,513,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	249,314,879.00	956,974,471.68			53,189,941.24		400,878,051.14	1,660,357,343.06

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

### 三、公司基本情况

天津红日药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津市大通红日制药有限公司（以下简称“红日有限公司”），于1996年9月23日经天津市工商行政管理局核准成立，设立时注册资本120万元。

2000年9月，根据天津市人民政府津股批[2000]14号文《关于同意天津市大通红日制药有限公司变更为天津红日药业股份有限公司的批复》，批准红日有限公司整体变更为股份有限公司。红日有限公司根据公司法第99条规定以2000年8月31日经天津津源会计师事务所审计后的净资产折股，注册资本变更为3,630万元。

2009年3月30日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《2008年度利润分配及转增股本的议案》，向全体股东每10股分派红股0.4股，合计145.2万股，合计145.2万元；向全体股东每10股分派现金股利0.1元，合计36.3万元。增资完成后，公司注册资本变更为3,775.20万元。

根据公司2009年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天津红日药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1038号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,259万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,259万元，变更后的注册资本为人民币5,034.20万元。

根据公司2009年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2009年12月31日股本5,034.20万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增5,034.20万股，已于2010年5月实施完毕。转增后，公司注册资本增至人民币10,068.40万元。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2010年12月31日股本10,068.40万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增5,034.20万股，已于2011年5月实施完毕。转增后，公司注册资本增至人民币15,102.60万元。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2011年12月31日股本15,102.60万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增7,551.30万股，已于2012年5月实施完毕。转增后，公司注册资本增至人民币22,653.90

万元。

根据公司2011年度股东大会决议，经证监会以证监许可[2012]1241号文《关于核准天津红日药业股份有限公司向吴玢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行19,223,305股的普通股（A股）购买北京康仁堂药业有限公司35.5752%的股权，并募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）3,552,574股，本次非公开发行于2012年11月实施完毕。本次非公开发行完成后，本公司累计发行人民币普通股（A股）249,314,879股，注册资本增至人民币249,314,879.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2012年12月31日股本249,314,879股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增124,657,439股，已于2013年5月实施完毕。转增后，公司注册资本增至人民币373,972,318.00元。

注册地址：天津新技术产业园区武清开发区泉发路20号。

法定代表人：姚小青。

本公司及子公司（统称“本集团”），主要从事药品及医疗器械的生产经营和研究开发。本集团主要产品包括：血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液（川威）、低分子量肝素钙注射液（博璞青）、中药配方颗粒、医疗器械等。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月8日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

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

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收

益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权适用的原则进行会计处理。

(1)母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；

(2)母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

## (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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生当期的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益/股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或者按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产和金融负债。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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



#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

#### (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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (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，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的, 计提减值准备:

①债务人发生严重的财务困难; ②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等); ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

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

本集团将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

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

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (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	本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按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
关联方组合	其他方法	关联关系的存在使得应收款项通常情况下不能收回的可能性极低, 单独测试无特别风险的不计提
非关联方账龄组合	账龄分析法	不同的账龄段的应收款项存在不同的回收风险

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，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，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。 其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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。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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。 长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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。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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法及工作量法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.375%
机器设备	12	5%	7.920%
电子设备	8	5%	11.875%
运输设备	8	5%	11.875%
动力设备	16	5%	5.940%
办公设备	5	5%	19.000%
其他设备	8	5%	11.875%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产

成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本集团在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必

要的购建活动已经开始等三个条件下，于发生时予以资本化。借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

## （2）借款费用资本化期间

借款费用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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。



## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体如下：

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
专利技术	按专利保护年限	国家法律法规或者合同约定
化学仿制药	保护期或过渡期	国家法律法规或者合同约定
软件	2 年	国家法律法规或者合同约定
土地使用权	按土地出让年限或尚可使用年限	国家法律法规或者合同约定

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见该无形资产为公司带来未来经济利益的期限，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

本集团发生与或有事项相关的义务并符合预计负债确认标准的，在资产负债表中确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付：用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。② 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 25、回购本公司股份

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买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。公司委托第三方物流实施商品配送服务时，在获取第三方物流“送货回执”时确认商品销售收入。公司自行提供物流配送时，一般为同城配送，通常会在当天送达客户并经客户签收确认，因此公司自行提供物流配送的商品销售，在商品发出时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

### (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

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 融资租赁会计处理****(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(3) 售后租回的会计处理**

无

**30、持有待售资产****(1) 持有待售资产确认标准**

本集团将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

一是本集团已经就处置该非流动资产作出决议；二是本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 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

无

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

### 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

无

#### (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

无

#### (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

无

### 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	按应税收入计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%、13%
营业税	按应税营业额计缴	5%
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求,本公司已获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合核发的编号为GR201112000066的高新技术企业证书,起效日为2011年10月8日,有效期为三年。本公司自2011年起至2013年减按15%税率计缴企业所得税。

本公司全资子公司天津红日医药科技有限公司(以下简称“红日科技公司”)的企业所得税按25%的税率计缴。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求,本公司控股子公司北京康仁堂药业有限公司(以下简称“康仁堂药业公司”),于2012年10月30日获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、北京市地方税务局联合核发的编号为GR201211001726高新技术企业证书,有效期三年。康仁堂药业公司自2012年起至2014年减按15%税率征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求,本公司控股子公司兰州汶河医疗器械研制开发有限公司(以下简称“汶河医疗公司”),于2012年10月8日获得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局联合核发的编号为GR201262000027高新技术企业证书,有效期三年。汶河医疗公司自2012年起至2014年减按15%税率征收企业所得税。

本公司控股子公司天以红日医药科技发展(天津)有限公司(以下简称“天以红日公司”)、蒙阴红日中药材种植有限公司(以下简称“蒙阴红日公司”)、天津红日金博达生物技术有限公司(以下简称“金博达公司”)的企业所得税按25%的税率计缴。

本公司控股孙公司博尔帕斯电子医疗科技(天津)有限公司(以下简称“博尔帕斯公司”)、尼卡斯特医疗科技(天津)有限公司(以下简称“尼卡斯特公司”)、天津超然生物技术有限公司(以下简称“超然生物公司”)的企业所得税按25%的税率计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求,



本公司已获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合核发的编号为GR201112000066的高新技术企业证书，起效日为2011年10月8日，有效期为三年。本公司自2011年起至2013年减按15%税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求，本公司控股子公司北京康仁堂药业有限公司（以下简称“康仁堂药业公司”），于2012年10月30日获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、北京市地方税务局联合核发的编号为GR201211001726高新技术企业证书，有效期三年。康仁堂药业公司自2012年起至2014年减按15%税率征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求，本公司控股子公司兰州汶河医疗器械研制开发有限公司（以下简称“汶河医疗公司”），于2012年10月8日获得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局联合核发的编号为GR201262000027高新技术企业证书，有效期三年。汶河医疗公司自2012年起至2014年减按15%税率征收企业所得税。

### 3、其他说明

其他税项按国家规定计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司所属子公司情况如下所述。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
天津红日科技企业孵化器有限公司	全资	天津市	生物医药	12,000,000.00	生物医药技术开发、咨询、转让	12,000,000.00		100%	100%	是			
天以红日医药科技发展(天津)有限公司	控股	天津市	医药产业专利引进、咨询、服务等	20,000,000.00	医药产业专利引进、咨询、服务等	16,000,000.00		80%	80%	是			
蒙阴红日中药材种植有限公司	全资	临泽市	中药材种植	1,000,000.00	中药材种植、筛选、销售、技术咨询服务	1,000,000.00		100%	100%	是			
天津红日金博达生物技术有限公司	全资	天津市	医药产品的研发、咨询等	10,000,000.00	药品、生化产品、基因工程产品、精细化学品、诊断试剂的研发、咨询、技术转让及技术服务	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少	从母公 司所有 者权益 冲减子
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--------------------------	-------------	------------------	------------	------------	--------------------------	--------------------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京康 仁堂药 业有限 公司	全资	北京市	中药配 方颗粒	124,556 ,500.00	中药配 方颗粒	683,560 ,602.57		100%	100%	是			
兰州汶	控股	兰州市	医疗器	3,809,2	医疗器	9,000,0		60%	60%	是			

河医疗器械研制开发有限公司			械	50.00	械生产、研发	00.00							
---------------	--	--	---	-------	--------	-------	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并报表范围增加全资孙公司为天津超然生物技术有限公司。

适用  不适用

## 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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天津超然生物技术有限公司	2,760,353.76	570,429.73

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
----	--------	-----------

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

天津超然生物技术有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的孙公司。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

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**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
天津超然生物技术有限公司	655,869.54	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

2013年11月22日，本公司向自然人汪和睦、王昌华收购了其拥有的超然生物公司65.20%的股权。本次交易的购买日为2013年11月22日，系本公司取得对超然生物公司的控制权的日期。

被合并净资产公允价值以天津博达永信资产评估事务所按资产基础估值方法确定的估值结果为基础（并出具了博达永信评报字【2013】第5-024号评估报告），折算至合并日的价值确定。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

**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
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

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**

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

反向购买的其他说明

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

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

吸收合并的其他说明

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：	--	--	25,712.44	--	--	36,342.14
人民币	--	--	25,712.44	--	--	36,342.14
银行存款：	--	--	400,069,175.66	--	--	479,210,550.17
人民币	--	--	399,690,691.33	--	--	478,695,488.46
美元	62,078.16	6.0969	378,484.33	81,944.43	6.2855	515,061.71
其他货币资金：	--	--	420,000.00	--	--	
人民币	--	--	420,000.00	--	--	
合计	--	--	400,514,888.10	--	--	479,246,892.31

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

年末以定期存单质押获取银行贷款而使用受限的银行存款为人民币8,500,000.00元，以保证金质押获取银行贷款而使用受限的银行存款为人民币420,000.00元。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 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	41,562,080.26	5,753,540.50

合计	41,562,080.26	5,753,540.50
----	---------------	--------------

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰安市中医医院	2013年11月22日	2014年02月22日	1,047,322.00	
泰安市中医医院	2013年10月16日	2014年01月16日	905,277.00	
濮阳建业住宅建设有限公司	2013年08月06日	2014年02月06日	800,000.00	
哈尔滨医科大学附属第四医院	2013年09月30日	2014年03月30日	792,087.40	
南阳市第二人民医院	2013年07月26日	2014年01月26日	744,834.43	
合计	--	--	4,289,520.83	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	2,785,069.70	6,725,829.12	6,951,282.83	2,559,615.99
合计	2,785,069.70	6,725,829.12	6,951,282.83	2,559,615.99

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

## (3) 应收利息的说明

## 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								
关联方组合								
非关联方账龄组合	662,942,716.41	100%	35,646,530.08	5.38%	369,634,141.99	100%	19,659,328.43	5.32%
组合小计	662,942,716.41	100%	35,646,530.08	5.38%	369,634,141.99	100%	19,659,328.43	5.32%
合计	662,942,716.41	--	35,646,530.08	--	369,634,141.99	--	19,659,328.43	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

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	649,125,842.29	97.91%	32,456,292.12	360,475,498.11	97.53%	18,023,774.90
1 年以内小计	649,125,842.29	97.91%	32,456,292.12	360,475,498.11	97.53%	18,023,774.90
1 至 2 年	8,020,201.91	1.21%	1,203,030.29	7,484,977.26	2.02%	1,122,746.59
2 至 3 年	4,555,642.17	0.69%	1,366,692.65	1,620,131.89	0.44%	486,039.57
3 年以上	1,241,030.04	0.19%	620,515.02	53,534.73	0.01%	26,767.37
3 至 4 年	1,241,030.04	0.19%	620,515.02	53,534.73	0.01%	26,767.37
合计	662,942,716.41	--	35,646,530.08	369,634,141.99	--	19,659,328.43

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京中医药大学东直门医院	客户	68,606,680.68	1 年以内	10.35%
江苏弘惠医药有限公司	客户	53,946,000.00	1 年以内	8.14%
华润天津医药有限公司	客户	28,140,706.15	1 年以内	4.24%
北京中医药大学东方医院	客户	23,336,388.80	1 年以内	3.52%
国药控股天津有限公司	客户	18,211,648.37	1 年以内	2.75%
合计	--	192,241,424.00	--	29%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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								
关联方组合								
非关联方账龄组合	16,946,949.31	100%	2,024,043.89	11.94%	11,068,161.67	100%	1,150,469.85	10.39%
组合小计	16,946,949.31	100%	2,024,043.89	11.94%	11,068,161.67	100%	1,150,469.85	10.39%
合计	16,946,949.31	--	2,024,043.89	--	11,068,161.67	--	1,150,469.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

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	13,160,347.21	77.66%	658,017.35	7,694,262.14	69.51%	393,913.11
1年以内小计	13,160,347.21	77.66%	658,017.35	7,694,262.14	69.51%	393,913.11
1至2年	668,226.22	3.94%	100,233.93	1,704,087.48	15.4%	255,613.12
2至3年	1,466,646.61	8.65%	439,927.98	1,669,812.05	15.09%	500,943.62
3年以上	1,651,729.27	9.75%	825,864.63			
3至4年	1,651,729.27	9.75%	825,864.63			
合计	16,946,949.31	--	2,024,043.89	11,068,161.67	--	1,150,469.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
---------	------	------	---------	------

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

## （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津市武清区建筑管理站	政府机构	1,500,000.00	3-4 年	8.85%
占善国	员工	748,159.00	1 年以内	4.41%
天津市水上公园管理处	房屋出租方	578,330.00	2-3 年	3.41%
冯新涛	员工	532,777.07	1 年以内	3.14%
天津市建筑工程渣土管理站	政府机构	500,000.00	2-3 年	2.95%
合计	--	3,859,266.07	--	22.76%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 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	10,222,560.93	95.13%	19,898,774.60	96.36%
1 至 2 年	464,770.50	4.33%	747,228.58	3.62%
2 至 3 年	52,700.00	0.49%		
3 年以上	4,925.00	0.05%	4,925.00	0.02%
合计	10,744,956.43	--	20,650,928.18	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
福建西岸生物科技有限公司	供应商	2,444,498.50	2013 年	货未到
天津泰达中小企业园建设有限公司	供应商	1,477,223.28	2013 年	尚未提供服务
北京智联易才资源顾问有限公司	供应商	841,148.03	2013 年	尚未提供服务
北京利富高管理有限公司	供应商	743,183.40	2013 年	尚未提供服务
北京康达（海口）律师事务所	供应商	377,358.50	2013 年	尚未提供服务
合计	--	5,883,411.71	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

## 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	26,976,799.21		26,976,799.21	14,327,828.05		14,327,828.05
在产品	47,450,636.93		47,450,636.93	20,249,987.84		20,249,987.84
库存商品	111,262,237.36		111,262,237.36	59,861,101.56		59,861,101.56
周转材料	4,510,004.93	2,522.64	4,507,482.29	3,755,021.15	2,522.64	3,752,498.51
自制半成品	18,509,680.73		18,509,680.73	9,483,107.98		9,483,107.98
低值易耗品	1,906,429.06		1,906,429.06	3,687,044.68		3,687,044.68
包装物	609,357.30		609,357.30	361,300.36		361,300.36
合计	211,225,145.52	2,522.64	211,222,622.88	111,725,391.62	2,522.64	111,722,868.98

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
周转材料	2,522.64				2,522.64
合计	2,522.64				2,522.64

## (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元



种类	期末数	期初数
----	-----	-----

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	29.97%	29.97%	87,956,853.92	1,253.22	87,955,600.70		64,734.23
天津红日康仁堂药业有限公司	20%	20%	150,000,000.00		150,000,000.00		

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

#### 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
天津超然生物技术有限公司	成本法	6,163,700.00	1,990,284.47	-1,990,284.47		100%	100%				
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	权益法	30,000,000.00	7,918,342.68	21,019,244.98	28,937,587.66	29.97%	29.97%				
天津红日健达康医药科技有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	12.5%	12.5%				

天津红日康仁堂药业有限公司	权益法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	20%	20%				
北京医生有限公司	成本法	1,750,000.00		1,750,000.00	1,750,000.00	11.67%	11.67%				
合计	--	70,413,700.00	12,408,627.15	50,778,960.51	63,187,587.66	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 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	3,383,450.01			3,383,450.01
1.房屋、建筑物	3,383,450.01			3,383,450.01
二、累计折旧和累计摊销合计	319,602.64	80,405.16		400,007.80
1.房屋、建筑物	319,602.64	80,405.16		400,007.80
三、投资性房地产账面净值合计	3,063,847.37	-80,405.16		2,983,442.21
1.房屋、建筑物	3,063,847.37	-80,405.16		2,983,442.21
五、投资性房地产账面价值合计	3,063,847.37	-80,405.16		2,983,442.21
1.房屋、建筑物	3,063,847.37	-80,405.16		2,983,442.21

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	80,405.16

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

## 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：	710,496,781.77	91,255,393.28		12,441,699.45	789,310,475.60
其中：房屋及建筑物	420,517,702.01	45,655,124.19		24,000.00	466,148,826.20
运输工具	24,046,963.83	3,388,373.67		1,238,089.00	26,197,248.50
生产设备	156,541,539.50	13,902,112.11		6,368,958.33	164,074,693.28
电子设备	93,506,448.35	24,693,258.10		3,985,524.12	114,214,182.33
办公设备	7,944,556.11	2,615,270.90		611,544.18	9,948,282.83
其他设备	7,939,571.97	1,001,254.31		213,583.82	8,727,242.46
--	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：	60,118,614.83	249,733.93	39,445,095.66	5,993,470.83	93,819,973.59
其中：房屋及建筑物	12,092,996.07		10,622,264.05	522.50	22,714,737.62
运输工具	6,581,735.69	17,523.91	2,929,394.98	1,095,671.32	8,432,983.26
生产设备	19,799,615.60	88,373.90	11,875,896.02	3,815,244.06	27,948,641.46
电子设备	16,738,642.24	35,701.95	11,876,896.64	379,679.85	28,271,560.98
办公设备	2,685,501.93	22,042.81	1,258,475.20	566,812.90	3,399,207.04
其他设备	2,220,123.30	86,091.36	882,168.77	135,540.20	3,052,843.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	650,378,166.94	--			695,490,502.01
其中：房屋及建筑物	408,424,705.94	--			443,434,088.58
运输工具	17,465,228.14	--			17,764,265.24
生产设备	136,741,923.90	--			136,126,051.82
电子设备	76,767,806.11	--			85,942,621.35
办公设备	5,259,054.18	--			6,549,075.79
其他设备	5,719,448.67	--			5,674,399.23
生产设备		--			

电子设备		--	
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	650,378,166.94	--	695,490,502.01
其中：房屋及建筑物	408,424,705.94	--	443,434,088.58
运输工具	17,465,228.14	--	17,764,265.24
生产设备	136,741,923.90	--	136,126,051.82
电子设备	76,767,806.11	--	85,942,621.35
办公设备	5,259,054.18	--	6,549,075.79
其他设备	5,719,448.67	--	5,674,399.23

本期折旧额 39,445,095.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 38,021,736.98 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
血必净大楼水针车间	正在办理竣工结算	2014 年
血必净大楼提取车间	正在办理竣工结算	2014 年
汶河医疗公司生产厂房	正在办理竣工结算	2014 年

汶河医药公司研发楼	正在办理竣工结算	2014 年
中药配方颗粒自动化生产基地仓库及污水处理间设备间	正在办理竣工结算	2014 年

#### 固定资产说明

所有权受到限制的固定资产情况：2011年5月，康仁堂药业公司以位于北京市顺义区牛栏山镇牛汇街5号土地使用权证为京顺国用[2011出]字第00038号所载的全部土地使用权，资产账面原值10,475,100.00元为抵押，以及该土地使用权上房产证号为X京房权证顺字第253952号的房屋所有权，账面价值100,220,296.04元为抵押，与北京银行顺义支行签订了《借款合同》。

2011年5月，康仁堂药业公司就《中药配方颗粒自动化生产基地建设项目》与北京银行顺义支行签订了《借款合同》（以下简称“主合同”）和《抵押合同》，约定借款金额为87,000,000.00元，借款期限为自首次提款日起48个月。截止2013年12月31日，尚未归还的抵押借款余额为52,000,000.00元，年末房屋及建筑物所有权受到限制的资产账面价值为100,220,296.04元。

## 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
综合制剂车间扩建				1,053,372.00		1,053,372.00
循环水系统工程				1,900,062.00		1,900,062.00
零星项目	1,530,557.91		1,530,557.91	3,333,635.07		3,333,635.07
车间技术改造项目				5,295,488.50		5,295,488.50
分销系统建设	803,589.74		803,589.74	817,264.92		817,264.92
中药配方颗粒自动化生产基地仓库及污水处理间设备间				7,561,750.00		7,561,750.00
天以红日公司园区厂房建设改造	3,139,000.00		3,139,000.00	3,139,000.00		3,139,000.00
尼卡斯特公司园区厂房建设改造	3,300,000.00		3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00
汶河医疗公司新建厂房净化车间改造	1,018,877.00		1,018,877.00			
汶河医疗公司临时库房	176,700.00		176,700.00			
中试基地-肝素钠原料药车间	1,010,000.00		1,010,000.00			
合计	10,978,724.65		10,978,724.65	26,400,572.49		26,400,572.49

## (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
综合制剂车间扩建	6,793,816.37	1,053,372.00	889,000.00	1,942,372.00		100%	100%				募集资金	
循环水系统工程	2,020,000.00	1,900,062.00	1,000.00	1,901,062.00		100%	100%				自筹资金	
零星项目		3,333,635.07	5,494,143.32	7,297,220.48							募集资金、自有资金	1,530,557.91
车间技术改造项目	10,150,000.00	5,295,488.50	2,497,360.00	7,792,848.50		100%	100%				募集资金	
分销系统建设	1,283,692.31	817,264.92			13,675.18	63.67%	63.67%				自筹资金	803,589.74
中药配方颗粒自动化生产基地仓库及污水处理间设备间	18,607,475.00	7,561,750.00	11,526,484.00	19,088,234.00		100%	100%				自筹资金	
天以红日公司园区厂房建设改造		3,139,000.00									自筹资金	3,139,000.00
尼卡斯特公司园区厂房建设改造		3,300,000.00									自筹资金	3,300,000.00
汶河医疗公司	1,210,000.00		1,018,877.00			84.2%	84.2%				自筹资金	1,018,877.00

新建厂房净化车间改造												
汶河医疗公司临时库房	200,000.00		176,700.00			88.35%	88.35%				自筹资金	176,700.00
中试基地-肝素钠原料药车间	1,200,000.00		1,010,000.00			84.17%	84.17%				自筹资金	1,010,000.00
合计	41,464,983.68	26,400,572.49	22,613,564.32	38,021,736.98	13,675.18	--	--			--	--	10,978,724.65

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

## 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	81,566,849.17	543,242.54		82,110,091.71
血必净专利权*1	14,800,000.00			14,800,000.00
低分子量肝素钙专有技术*2	1,670,000.00			1,670,000.00
盐酸法舒地尔专有技术*2	1,390,000.00			1,390,000.00
辛伐他汀专有技术*2	250,000.00			250,000.00



克拉霉素专有技术*2	200,000.00			200,000.00
阿尼西坦专有技术*2	150,000.00			150,000.00
盐酸西替利嗪专有技术*2	140,000.00			140,000.00
专利及发明*3	655,700.00			655,700.00
进入实审阶段的专利*4	29,329,949.93			29,329,949.93
土地使用权*5	5,581,082.00			5,581,082.00
土地使用权*6	7,495,200.00			7,495,200.00
土地使用权*7	4,429,000.00			4,429,000.00
土地使用权*8	10,475,100.00			10,475,100.00
ERP 系统	1,677,411.42			1,677,411.42
OA 软件	573,540.57			573,540.57
宏景人力资源软件	220,000.00			220,000.00
峰龄专有技术	200,000.00			200,000.00
北森锐途管理人员素质测评软件	29,500.00			29,500.00
瑞星网络版杀毒软件	18,130.00			18,130.00
综合型员工培训考核管理软件	5,800.00			5,800.00
色谱工作站软件	5,000.00			5,000.00
用友软件	5,000.00	2,000.00		7,000.00
windows2003 系统软件	4,505.00			4,505.00
航天金税发票系统	34,188.03			34,188.03
安华易计算机安全检查取证系统	9,600.00			9,600.00
用友 CRM 系统	544,080.00	28,301.88		572,381.88
电纺聚氨酯纳米纤维技术	1,674,062.22	188,044.39		1,862,106.61
金和精确管理平台 V1.0		13,675.21		13,675.21
金和软件管理平台		166,487.65		166,487.65
客户关系管理平台软件 V6.0		142,883.41		142,883.41
液化聚合物制成无纺材料的技术		1,850.00		1,850.00
二、累计摊销合计	21,074,905.88	3,708,951.25		24,783,857.13
血必净专利权*1	7,461,666.87	740,000.04		8,201,666.91
低分子量肝素钙专有技术*2	1,670,000.00			1,670,000.00

盐酸法舒地尔专有技术*2	1,390,000.00			1,390,000.00
辛伐他汀专有技术*2	250,000.00			250,000.00
克拉霉素专有技术*2	200,000.00			200,000.00
阿尼西坦专有技术*2	150,000.00			150,000.00
盐酸西替利嗪专有技术*2	140,000.00			140,000.00
专利及发明*3	210,283.85	71,084.24		281,368.09
进入实审阶段的专利*4	4,692,791.88	1,564,263.96		6,257,055.84
土地使用权*5	1,451,080.80	111,621.60		1,562,702.40
土地使用权*6	612,108.00	149,904.00		762,012.00
土地使用权*7	206,686.68	88,580.04		295,266.72
土地使用权*8	422,220.96	241,269.12		663,490.08
ERP 系统	1,318,609.91	115,726.20		1,434,336.11
OA 软件	383,272.52	99,270.24		482,542.76
宏景人力资源软件	220,000.00			220,000.00
峰龄专有技术	93,333.33			93,333.33
北森锐途管理人员素质测评软件	29,500.00			29,500.00
瑞星网络版杀毒软件	18,130.00			18,130.00
综合型员工培训考核管理软件	5,800.00			5,800.00
色谱工作站软件	5,000.00			5,000.00
用友软件	4,374.93	2,625.07		7,000.00
windows2003 系统软件	3,932.00	573.00		4,505.00
航天金税发票系统	9,686.61	7,077.58		16,764.19
安华易计算机安全检查取证系统	3,600.00	4,800.00		8,400.00
用友 CRM 系统	22,670.00	287,370.25		310,040.25
电纺聚氨酯纳米纤维技术	100,157.54	173,787.45		273,944.99
金和精确管理平台 V1.0		5,698.00		5,698.00
金和软件管理平台		33,297.60		33,297.60
客户关系管理平台软件 V6.0		11,906.95		11,906.95
液化聚合物制成无纺材料的技术		95.91		95.91
三、无形资产账面净值合计	60,491,943.29	-3,165,708.71		57,326,234.58

血必净专利权*1	7,338,333.13	-740,000.04		6,598,333.09
低分子量肝素钙专有技术*2				
盐酸法舒地尔专有技术*2				
辛伐他汀专有技术*2				
克拉霉素专有技术*2				
阿尼西坦专有技术*2				
盐酸西替利嗪专有技术*2				
专利及发明*3	445,416.15	-71,084.24		374,331.91
进入实审阶段的专利*4	24,637,158.05	-1,564,263.96		23,072,894.09
土地使用权*5	4,130,001.20	-111,621.60		4,018,379.60
土地使用权*6	6,883,092.00	-149,904.00		6,733,188.00
土地使用权*7	4,222,313.32	-88,580.04		4,133,733.28
土地使用权*8	10,052,879.04	-241,269.12		9,811,609.92
ERP 系统	358,801.51	-115,726.20		243,075.31
OA 软件	190,268.05	-99,270.24		90,997.81
宏景人力资源软件				
峰龄专有技术	106,666.67			106,666.67
北森锐途管理人员素质测评软件				
瑞星网络版杀毒软件				
综合型员工培训考核管理软件				
色谱工作站软件				
用友软件	625.07	-625.07		
windows2003 系统软件	573.00	-573.00		
航天金税发票系统	24,501.42	-7,077.58		17,423.84
安华易计算机安全检查取证系统	6,000.00	-4,800.00		1,200.00
用友 CRM 系统	521,410.00	-259,068.37		262,341.63
电纺聚氨酯纳米纤维技术	1,573,904.68	14,256.94		1,588,161.62
金和精确管理平台 V1.0		7,977.21		7,977.21
金和软件管理平台		133,190.05		133,190.05
客户关系管理平台软件 V6.0		130,976.46		130,976.46

液化聚合物制成无纺材料的技术		1,754.09		1,754.09
四、减值准备合计	106,666.67			106,666.67
血必净专利权*1				
低分子量肝素钙专有技术*2				
盐酸法舒地尔专有技术*2				
辛伐他汀专有技术*2				
克拉霉素专有技术*2				
阿尼西坦专有技术*2				
盐酸西替利嗪专有技术*2				
专利及发明*3				
进入实审阶段的专利*4				
土地使用权*5				
土地使用权*6				
土地使用权*7				
土地使用权*8				
ERP 系统				
OA 软件				
宏景人力资源软件				
峰龄专有技术	106,666.67			106,666.67
北森锐途管理人员素质测评软件				
瑞星网络版杀毒软件				
综合型员工培训考核管理软件				
色谱工作站软件				
用友软件				
windows2003 系统软件				
航天金税发票系统				
安华易计算机安全检查取证系统				
用友 CRM 系统				
电纺聚氨酯纳米纤维技术				
金和精确管理平台 V1.0				

金和软件管理平台				
客户关系管理平台软件 V6.0				
液化聚合物制成无纺材料 的技术				
无形资产账面价值合计	60,385,276.62	-3,165,708.71		57,219,567.91
血必净专利权*1	7,338,333.13	-740,000.04		6,598,333.09
低分子量肝素钙专有技术 *2				
盐酸法舒地尔专有技术*2				
辛伐他汀专有技术*2				
克拉霉素专有技术*2				
阿尼西坦专有技术*2				
盐酸西替利嗪专有技术*2				
专利及发明*3	445,416.15	-71,084.24		374,331.91
进入实审阶段的专利*4	24,637,158.05	-1,564,263.96		23,072,894.09
土地使用权*5	4,130,001.20	-111,621.60		4,018,379.60
土地使用权*6	6,883,092.00	-149,904.00		6,733,188.00
土地使用权*7	4,222,313.32	-88,580.04		4,133,733.28
土地使用权*8	10,052,879.04	-241,269.12		9,811,609.92
ERP 系统	358,801.51	-115,726.20		243,075.31
OA 软件	190,268.05	-99,270.24		90,997.81
宏景人力资源软件				
峰龄专有技术				
北森锐途管理人员素质测 评软件				
瑞星网络版杀毒软件				
综合型员工培训考核管理 软件				
色谱工作站软件				
用友软件	625.07	-625.07		
windows2003 系统软件	573.00	-573.00		
航天金税发票系统	24,501.42	-7,077.58		17,423.84
安华易计算机安全检查取 证系统	6,000.00	-4,800.00		1,200.00
用友 CRM 系统	521,410.00	-259,068.37		262,341.63

电纺聚氨酯纳米纤维技术	1,573,904.68	14,256.94		1,588,161.62
金和精确管理平台 V1.0		7,977.21		7,977.21
金和软件管理平台		133,190.05		133,190.05
客户关系管理平台软件 V6.0		130,976.46		130,976.46
液化聚合物制成无纺材料的技术		1,754.09		1,754.09

本期摊销额 3,708,951.25 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	
拮新康技术*1	960,000.00				960,000.00
磷苯妥英钠注射液技术*2	400,000.00				400,000.00
脑心多泰技术*3	3,387,651.16	41,947.33			3,429,598.49
盐酸沙格雷酯技术*4	5,046,448.08	291,416.20			5,337,864.28
复方浙贝颗粒技术*5	400,000.00				400,000.00
磺达肝葵钠*6	1,614,143.48	3,252,710.87			4,866,854.35
胸腺法新*7	2,882,785.12	2,119,870.47			5,002,655.59
A2 项目*8	1,273,176.76	763,168.71			2,036,345.47
罗库溴铵*9	1,194,098.28	1,991,117.97			3,185,216.25
A1 项目*10	2,226,518.04	666,778.43			2,893,296.47
盐酸替罗非班*11	2,215,275.79	1,010,955.11			3,226,230.90
A3 项目*12	2,705,811.93	711,999.85			3,417,811.78
C1 项目*13	1,099,128.67	353,548.41			1,452,677.08
C2 项目*14	1,465,712.31	162,880.78			1,628,593.09
C3 项目*15	960,552.26	518,778.83			1,479,331.09
PTS（对甲苯磺酰胺）*16	192,828.39	669,681.16			862,509.55
L-苹果酸项目*17		619,940.08			619,940.08
合计	28,024,130.27	13,174,794.20			41,198,924.47

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 19.66%。

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。

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

\*1: 2007年10月,本公司与中南大学湘雅医院及拮新康胶囊技术发明人签订技术转让合同,约定本公司按研发进度支付拮新康生产工艺、质量检测方法及其发明专利“抗白血病及逆转耐药的中药制剂”等的转让费共计3,100,000.00元。公司将实际支付的技术转让费于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司按合同约定累计支付技术转让费960,000.00元。

\*2: 2007年1月,本公司与天津药物研究院签订技术转让合同,约定本公司按研发进度支付磷苯妥英钠水针剂及冻干粉剂临床批件及小试工艺等的转让费共计280万元。公司将实际支付的技术转让费于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司按合同约定累计支付技术转让费400,000.00元。

\*3: 2009年9月,本公司与厦门星鲨制药有限公司、上海中医药大学附属龙华医院和中国科学院上海药物研究院签订技术转让合同,约定本公司按研发进度支付脑心多泰胶囊现有阶段研究成果及其专利等费共计7,100,000.00元。本期公司支付开发支出41,947.33元。截至2013年12月31日,公司该项目开发累计支付6,817,249.65元,其中按合同约定累计支付技术转让费6,200,000.00元。

本公司2012年末对脑心多泰胶囊开发支出确认了人民币3,387,651.16元的开发支出减值损失,是由于2013年1月30日,公司收到经天津市食品药品监督管理局转发的《国家食品药品监督管理局关于在研新药脑心多泰胶囊的<审批意见通知件>》,审批意见为:“根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定,经审查,公司在研新药脑心多泰胶囊不符合药品注册的有关要求,不批准本品生产的注册申请。”因此公司对脑心多泰胶囊开发支出计提了减值准备。

按照国家有关规定,按照国家有关规定,公司已经依法申请复审,复审结果尚待通知。可收回金额是综合考虑脑心多泰胶囊项目预计复审通过的概率、原有技术转让可能取得的收益等因素来确定的。

\*4: 2009年11月,本公司与天津市科林化工有限公司签订技术转让合同,约定本公司按研发进度支付盐酸沙格雷脂申报生产以及合成专利等转让费共计8,500,000.00元。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料、人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司该项目开发累计支付5,337,864.28元,其中按合同约定累计支付技术转让费4,250,000.00元。

\*5: 2010年4月,康仁堂药业公司与北京中医院大学东直门医院签订技术转让合同,约定康仁堂药业公司按进度支付复方浙贝颗粒技术处方、专利权及相关资料等转让费共计400,000.00元,用于日后的进一步研究开发。截至2013年12月31日,康仁堂药业公司按合同约定累计支付转让费400,000.00元。

\*6: 2011年6月,本公司与天津尚德药缘科技有限公司签订技术开发(委托)合同,约定公司按研发进度支付磺达肝癸钠的合成工艺款共计130万元,研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。开发成功并上市销售后,公司需将该药物每年销售利润的3%给予天津尚德药缘科技有限公司作为利润分成,每半年结算一次。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料、人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司该项目开发累计支付4,866,854.35元,其中按合同约定累计支付技术转让费1,356,000.00元。

\*7: 2011年4月,本公司与杭州和锦科技有限公司签订技术开发(委托)合同,约定公司按研发进度支付胸腺法新技术的委托研发款共计130万元,研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料、人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司该项目开发累计支付5,002,655.59元,其中按合同约定累计支付开发费1,300,000.00元。

\*8: 2011年2月,本公司与成都欣捷高新技术开发有限公司签订技术开发(委托)合同,约定本公司按研发进度支付A2项目技术的委托研发款共计216万元,研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司该项目开发累计支付2,036,345.47元,其中按合同约定累计支付研发费1,296,000.00元。

\*9: 2011年2月,本公司与成都欣捷高新技术开发有限公司签订技术开发(委托)合同,约定本公司按研发进度支付罗库溴铵技术的委托研发款共计240万元,研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日,公司该项目开发累计支付3,185,216.25元,其中按合同约定累计支付开发费960,000.00元。

\*10: 2011年2月,本公司与成都欣捷高新技术开发有限公司签订技术开发(委托)合同,约定本公司按研发进度支付A1

项目技术的委托研发费共计200万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，本公司该项目开发累计支付2,893,296.47元，其中按合同约定累计支付开发费1,200,000.00元。

\*11：2011年2月，本公司与成都欣捷高新技术开发有限公司签订技术开发(委托)合同，约定本公司按研发进度支付盐酸替罗非班技术的委托研发费共计200万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。本公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，本公司该项目开发累计支付3,226,230.90元，其中按合同约定累计支付开发费800,000.00元。

\*12：2011年2月，本公司与成都欣捷高新技术开发有限公司签订技术开发(委托)合同，约定本公司按研发进度支付A3项目技术的委托研发费共计220万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。本公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料、人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，公司该项目开发累计支出3,417,811.78元，其中按合同约定累计支付研发费1,320,000.00元。

\*13：2011年6月，本公司与天津麦德森医药技术有限公司签订技术开发(委托)合同，约定本公司按研发进度支付C1项目技术的委托研发费共计330万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，公司该项目开发累计发生额为1,452,677.08元，其中按合同约定累计支付研发费1,344,000.00元。

\*14：2011年11月，本公司与天津麦德森医药技术有限公司签订技术开发(委托)合同，约定本公司按研发进度支付C2项目技术的委托研发费共计275万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，公司该项目开发累计发生额为1,628,593.09元，其中按合同约定累计支付研发费1,350,000.00元。

\*15：2011年11月，本公司与天津麦德森医药技术有限公司签订技术开发(委托)合同，约定本公司按研发进度支付C3项目技术的委托研发费共计310万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，公司该项目开发累计支付1,479,331.09元，其中按合同约定累计支付研发费900,000.00元。

\*16：2012年3月13日，公司新增对甲苯磺酰胺及其注射液项目；该项目针对原料合成工艺、制剂处方工艺、逐步放大、原料及制剂质量标准确定、注册批放大指导及其中间体、成品的检验、稳定性、辅料精制和注册申请开展研究。本公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，本公司该项目开发支出累计862,509.55元。

\*17：2013年9月，本公司与大成宜生医药科技有限公司签订技术开发(委托)合同，约定本公司按研发进度支付L-苹果酸项目的技术委托研发款共计100万元，研发所需的设备、生产人员等相关费用由本公司承担。本公司将实际支付的技术开发费与实际耗用的材料与人工等费用于发生当期确认为开发支出。截至2013年12月31日，本公司该项目开发支出累计619,940.08元，其中按合同约定向大成宜生医药科技有限公司已累计支付500,000.00元。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京康仁堂药业有限公司	11,038,357.78			11,038,357.78	
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	2,743,052.42			2,743,052.42	



天津超然生物技术有限公司		655,869.54		655,869.54	
合计	13,781,410.20	655,869.54		14,437,279.74	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

经测试，本集团商誉未发生减值。

## 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
信息服务费	160,000.00		96,000.00		64,000.00	
会议厅装修费	1,039,814.00		542,511.60		497,302.40	
穿山龙技术独家使用费	9,473.77		9,473.77			
装修费	139,883.43		52,899.96		86,983.47	
警卫室工程	8,233.26		2,600.04		5,633.22	
中小企业园改造工程	2,006,969.65		741,035.04		1,265,934.61	
营销中心装修	37,500.00		37,500.00			
绿化费用		202,483.00	13,581.64		188,901.36	
合计	3,401,874.11	202,483.00	1,495,602.05		2,108,755.06	--

长期待摊费用的说明

## 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	6,169,680.90	3,618,665.64
递延收益	1,770,950.96	1,791,749.62
应付职工薪酬	2,779,056.81	2,873,445.67

小计	10,719,688.67	8,283,860.93
递延所得税负债：		
计提定期存款利息	401,212.70	436,025.23
非同一控制下企业合并	3,457,790.27	3,691,434.63
小计	3,859,002.97	4,127,459.86

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	116,389.29	177,277.30
可抵扣亏损	5,358,794.48	3,373,653.24
合计	5,475,183.77	3,550,930.54

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

**(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	10,719,688.67		8,283,860.93	
递延所得税负债	3,859,002.97		4,127,459.86	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 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	20,809,798.28	16,860,525.69	-250.00		37,670,573.97
二、存货跌价准备	2,522.64				2,522.64
十二、无形资产减值准备	106,666.67				106,666.67
十四、其他	3,387,651.16				3,387,651.16
合计	24,306,638.75	16,860,525.69	-250.00		41,167,414.44

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
康仁堂预付工程设备款	4,107,544.78	6,835,883.20
红日药业预付工程设备款	5,609,535.92	8,805,028.71
天以科技预付新建厂房及设备款	1,006,800.00	
红日药业预付研发款项	1,120,000.00	
合计	11,843,880.70	15,640,911.91

其他非流动资产的说明

\*1: 康仁堂药业公司年末预付中药配方颗粒自动化生产基地工程设备购置款4,107,544.78元。

\*2: 本公司年末预付血必净扩产工程、制剂中试车间等项目设备款6,729,535.92元。

\*3: 天以科技公司年末预付厂房建设及设备购置款1,006,800.00元。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	8,400,000.00	12,900,000.00
抵押借款	1,000,000.00	
保证借款		30,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	29,400,000.00	42,900,000.00

## 短期借款分类的说明

\*1: 质押借款系2013年8月, 公司通过质押定期存单的方式, 向天津银行兴科支行取得的8,000,000.00元借款, 贷款利率为6.00%, 贷款到期日为2014年8月; 以及尼卡斯特公司2013年12月, 以100%保证金的形式, 向中国农业银行股份有限公司天津经济开发区支行取得的400,000.00元借款, 贷款利率为基准利率上浮10%, 贷款到期日为2014年12月。

\*2: 抵押借款系2013年6月, 汶河医疗公司通过抵押兰国用(2011)第Q2345号土地使用权的方式, 向兰州银行股份有限公司彭家坪支行取得的1,000,000.00元借款, 贷款月利率为0.60%, 贷款到期日为2014年6月。

\*3: 信用借款系2013年8月, 康仁堂药业公司与中国工商银行股份有限公司北京方庄支行签订《流动资金借款合同》, 借款金额20,000,000.00元, 以信用为借款担保方式, 贷款月利率为0.5%, 贷款到期日为2014年8月。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位: 元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明, 包括已到期短期借款获展期的, 说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
材料款	84,298,242.76	76,891,340.88
工程款	50,667,045.95	66,758,260.40
设备款	8,839,989.82	17,889,059.96
劳务款	13,498,183.03	1,722,654.70
合计	157,303,461.56	163,261,315.94

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津二建建筑工程有限公司	28,375,527.00	未结算工程款	部分归还
合 计	28,375,527.00		

## 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	14,723,990.60	12,204,588.29
合计	14,723,990.60	12,204,588.29

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	27,112,372.91	158,406,386.37	139,640,647.59	45,878,111.69
二、职工福利费	19,760.00	7,685,630.10	7,671,760.83	33,629.27
三、社会保险费	642,962.43	31,880,992.52	31,974,621.46	549,333.49
其中：1.医疗保险费	269,884.56	9,628,624.24	9,651,306.74	247,202.06
2.基本养老保险费	318,167.15	19,369,290.38	19,430,591.38	256,866.15

3.工伤 保险	2,485.28	567,300.90	569,786.18	
4.失业 保险费	49,854.74	1,631,534.98	1,636,124.44	45,265.28
5.生育 保险	2,570.70	684,242.02	686,812.72	
四、住房公积金	537,421.40	7,379,691.00	7,482,215.00	434,897.40
五、辞退福利	42,048.00	200,058.75	216,754.54	25,352.21
六、其他	645,036.33	3,763,287.94	3,703,849.29	704,474.98
1.工会经费和职工 教育经费	645,036.33	3,309,232.92	3,249,794.27	704,474.98
2.非货币性福利		454,055.02	454,055.02	
合计	28,999,601.07	209,316,046.68	190,689,848.71	47,625,799.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 704,474.98 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 25,352.21 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

(1) 根据本公司薪酬与考核委员会2013年第一次工作会议决议通过的《2013年度激励管理办法》，对管理团队本年度完成董事会下达的年度净利润指标计提了1,500万元的年度奖励金，已于报告日前全部支付。

(2) 根据康仁堂药业公司本年预定经营目标的实现情况和薪酬政策以及康仁堂药业公司董事会对员工奖励的决议，计提了2013年康仁堂药业公司销售人员年终奖金7,185,785.38元，其他各部门年终奖金19,969,493.03元，共计27,155,278.40元。已于报告日前全部支付。

(3) 本年的非货币性福利系本公司实际支付的员工公寓租金及水电气费等。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	35,612,584.44	15,528,217.04
营业税	13,293.96	32,729.33
企业所得税	16,518,213.55	14,537,740.87
个人所得税	289,415.40	1,460,588.69
城市维护建设税	3,469,511.67	952,796.40
教育费附加	1,605,763.99	488,764.03
地方教育费附加	1,069,879.32	325,212.69
防洪费	387,795.18	66,563.12
房产税	3,063,520.76	255,949.18

土地使用税	335,542.60	
其他	9,196.19	2,885.09
合计	62,374,717.06	33,651,446.44

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	324,300.00	250,000.00
合计	324,300.00	250,000.00

应付利息说明

子公司康仁堂药业应付北京银行顺义支行利息为在建工程借入的专门借款利息。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 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
保证金	20,056,563.82	12,254,391.95
股权转让款		5,000,000.00
其他费用类	108,527,867.37	16,589,826.54
往来款	970,640.09	2,961,261.91
合计	129,555,071.28	36,805,480.40

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	33,500,000.00	20,000,000.00
合计	33,500,000.00	20,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	33,500,000.00	20,000,000.00
合计	33,500,000.00	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行顺义支行	2011 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 21 日	人民币元	7.32%		33,500,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	33,500,000.00	--	20,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。



## 一年内到期的长期借款说明

2011年5月,康仁堂药业公司就《中药配方颗粒自动化生产基地建设项目》与北京银行顺义支行签订了《借款合同》(以下简称“主合同”)和《抵押合同》,约定借款金额为87,000,000.00元,借款期限为自首次提款日起48个月。2011年5月,本公司与北京银行顺义支行签订了《保证合同》对前述主合同进行担保。截止2013年12月31日,尚未归还的抵押借款余额为52,000,000.00元,根据合同约定,2014年度将要到期的长期借款为33,500,000.00元。

## (3) 一年内到期的应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

## (4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,500,000.00	52,000,000.00
合计	18,500,000.00	52,000,000.00

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行顺	2011年06月	2015年06月	人民币元	7.32%		18,500,000.0		52,000,000.0

义支行	30 日	21 日				0		0
合计	--	--	--	--	--	18,500,000.00	--	52,000,000.00

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

2011年5月，康仁堂药业公司就《中药配方颗粒自动化生产基地建设项目》与北京银行顺义支行签订了《借款合同》（以下简称“主合同”）和《抵押合同》，约定借款金额为87,000,000.00元，借款期限为自首次提款日起48个月。2011年5月，本公司与北京银行顺义支行签订了《保证合同》对前述主合同进行担保。截止2013年12月31日，尚未归还的抵押借款余额为52,000,000.00元，根据合同约定，2014年度将要到期的长期借款为33,500,000.00元。

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

### 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
----	--------	--------

递延收益	19,233,134.97	20,994,487.19
合计	19,233,134.97	20,994,487.19

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中药配方颗粒自动化生产基地补助项目	6,456,520.83		161,750.00		6,294,770.83	与资产相关
血必净扩产项目	2,000,000.00		50,000.04		1,949,999.96	与资产相关
技术创新、孵化、转化、交易平台项目	4,249,489.65		2,485,328.79		1,764,160.86	与资产相关
电纺聚氨酯纳纤维技术产业研究项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
中药复方制剂血必净注射液高技术产业化示范工程	1,170,000.00		135,000.00		1,035,000.00	与资产相关
道地药材“安泽连翘”规范货生产基地建设项目	1,000,000.00		61,472.92		938,527.08	与资产相关
科技型中小企业创业自主研发扶持基金*1		2,000,000.00	1,118,279.57		881,720.43	与资产相关
脑心多泰胶囊开发	249,100.00	249,100.00			498,200.00	与资产相关
中药配方颗粒终端调剂标准体系建设	600,000.00		300,000.00		300,000.00	与资产相关
化学多糖类药物-磺达肝葵钠五糖的大规模制备技术*2		300,000.00			300,000.00	与资产相关
血必净自动化生产在线质量控制	107,400.11		11,933.28		95,466.83	与资产相关
科技型中小企业创业孵化资金项目	500,000.00		500,000.00			与资产相关
用于治疗慢性阻塞性肺疾病的罗氟司特临床前研究*3		583,800.00	583,800.00			与收益相关
中药提取过程在线质量监控系统开发		500,000.00	250,000.00		250,000.00	与收益相关

与应用研究*4						
靶向 CD20 的抗肿瘤 烯二炔强化抗体融 合蛋白 (CD20Fab-LDM) 的临床申报及产业 化研究*5		2,000,000.00	683,333.33		1,316,666.67	与收益相关
电纺聚氨酯纳纤维 技术产业研究项目	1,500,000.00		870,833.34		629,166.66	与收益相关
科技型中小企业创 业房租补助*6		2,250,000.00	1,677,419.35		572,580.65	与收益相关
靶向 CD20 的抗肿瘤 烯二炔强化抗体融 合蛋白的临床前研 究*7		675,000.00	312,500.00		362,500.00	与收益相关
拮新康胶囊的临床 前研究*8		450,000.00	140,625.00		309,375.00	与收益相关
新型 Rho 激酶抑制 剂的临床前研究	210,000.00	150,000.00	225,000.00		135,000.00	与收益相关
聚碳酸酯聚氨酯电 纺纤维人工血管产 业化研究*9		100,000.00			100,000.00	与收益相关
中药材扶持资金	300,000.00		300,000.00			与收益相关
技术创新、孵化、转 化、交易平台项目	500,000.00		500,000.00			与收益相关
电纺纳米纤维应用 医疗等领域的技术 研究	200,000.00		200,000.00			与收益相关
血必净注射液物质 基础与质量标准提 高研究	451,976.60	321,600.00	14,976.60	758,600.00		与收益相关
合计	20,994,487.19	9,579,500.00	10,582,252.22	758,600.00	19,233,134.97	--

\*1: 天津经济技术开发区科技发展局为支持天以红日公司发展, 成立初期能同时开展多个产品的研发, 迅速形成销售规模, 根据《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定》(开发区136号令)和《天津经济技术开发区人才引进、培养与奖励的规定》(开发区138号令)给予天以红日公司自主研发扶持资金300万元, 作为天以红日公司技术创新、孵化、转化、交易平台项目的配套补助, 明确规定用于实验室装修费用补贴。本年, 天以红日公司收到天津经济技术开发区财政局拨款200万元, 将其确认为与资产有关的政府补助。截止2013年12月31日, 尚未确认收益的递延收益余额为881,720.43元。

\*2: 2013年9月本公司与天津市科学技术委员会就化学多糖类药物-磺达肝葵钠五糖的大规模制备技术项目签订了《天津市科技计划项目课题任务合同书》, 明确项目起止时间为2013年4月至2015年3月, 由市财政拨款50万元用于项目研究开发, 本年, 公司收到天津市财政局拨款30万元。该补助对应的资产尚未采购, 本期未摊销相关递延收益。截止2013年12月31日, 尚未确认收益的递延收益余额为30万元。

\*3: 超然生物公司与天津经济技术开发区管理委员会就用于治疗慢性阻塞性肺疾病的罗氟司特临床前研究项目签订了《国家生物医药国际创新园（天津）创新药物孵化基地建设项目子课题任务合同书》，明确项目起止期为2010年1月至2012年12月，由国家财政拨款58.38万。本年，公司收到天津经济技术开发区财政局拨款58.38万。截止2013年12月31日，确认全部收益58.38万。

\*4: 2013年6月，康仁堂药业公司与北京市科学技术委员会就中药提取过程在线质量监控系统开发与应用研究项目签订了《北京市科技专项工作任务书》，明确项目起止期为2013年7月至2014年6月，由市财政局拨款50万元。今年已收到拨付款50万元，截止2013年12月31日，尚未确认收益的递延收益余额为25万元。

\*5: 2012年9月，超然生物公司与天津市滨海新区科学技术委员会就治疗B淋巴瘤（白血病）的生物I类新药——靶向CD20的抗肿瘤烯二炔强化抗体融合蛋白（CD20Fab-LDM）的临床申报及产业化研究项目签订了《天津市滨海新区科技计划项目任务合同书》，明确项目起止期为2012年7月至2015年6月，由新区财政拨款200万元。2013年5月，获天津市滨海新区科学技术委员会同意，超然生物公司将项目全部移交金博达公司。截止2013年12月31日，尚未确认收益的递延收益余额为1,316,666.67元。

\*6: 天津经济技术开发区科技发展局为支持天以红日公司发展，成立初期能同时开展多个产品的研发，迅速形成销售规模，根据《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定》（开发区136号令）和《天津经济技术开发区人才引进、培养与奖励的规定》（开发区138号令）给予天以红日公司租用西区生物医药园一期1-2层前两年免房租优惠（按租用面积约5000平方米，25元/平方米每月的房租标准测算房租补贴额约为300万元），作为天以红日公司技术创新、孵化、转化、交易平台项目的配套补助。本年，公司收到天津经济技术开发区管理委员会财务中心拨款225万元，将其确认为与收益有关的政府补助。截止2013年12月31日，尚未确认收益的递延收益余额为572,580.65元。

\*7: 2012年，天以红日公司与天津经济技术开发区科技发展局就靶向CD20的抗肿瘤烯二炔强化抗体融合蛋白的临床前研究项目签订了《天津市科技计划项目任务合同书》，明确项目起止期为2012年10月至2015年9月，由市财政拨款75万元。本年，天以红日公司收到天津市财政局拨付的扶持款67.5万元，将其确认为与收益相关的政府补助。截止2013年12月31日，尚未确认收益的递延收益余额为36.25万元。

\*8: 2013年3月，本公司与天津市科学技术委员会就抗白血病及逆转多药耐药新药-拮新康胶囊的临床前研究项目签订了《天津市科技计划项目任务合同书》，明确项目起止期为2012年10月至2016年9月，由市财政局拨款50万。本年，公司收到天津市财政局拨款45万元，将其确认为与收益有关的政府补助。截止2013年12月31日，尚未确认收益的递延收益余额为309,375.00元。

\*9: 2013年9月，尼卡斯特公司与天津市科学技术委员会就聚碳酸酯聚氨酯电纺纤维人工血管产业化研究项目签订了《天津市科技计划项目任务合同书》，明确项目起止期为2013年4月至2015年3月，由市财政拨款10万元。本年，尼卡斯特公司收到天津市财政局拨付的扶持款10万元，将其确认为与收益相关的政府补助。因任务合同书约定部分尚未实施，本年未确认收益。截止2013年12月31日，尚未确认收益的递延收益余额为10万元。

\*10: 以前年度形成的政府补助详见相关年度财务报表附注。

## 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	249,314,879.00			124,657,439.00		124,657,439.00	373,972,318.00

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

根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2012年12月31日股本249,314,879股为基数，以资本公

积金向全体股东每10股转增5股，共计转增124,657,439股，已于2013年5月实施完毕。转增后，公司注册资本增至人民币373,972,318.00元。本次转增业经中瑞岳华会计师事务所出具中瑞岳华验字[2013]第0143号验资报告验证确认。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	574,043,522.28		124,657,439.00	449,386,083.28
其他资本公积	1,046,629.45			1,046,629.45
合计	575,090,151.73		124,657,439.00	450,432,712.73

资本公积说明

（1）根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2012年12月31日股本249,314,879股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增124,657,439股，已于2013年5月实施完毕。

（2）资本溢价其他项目系以前年度收购子公司康仁堂药业公司少数股东股权，收购价与持续计量的子公司公允价值差异在编制合并财务报表时冲抵了资本公积382,930,176.29元。

#### 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	53,189,941.24	18,615,841.03		71,805,782.27
合计	53,189,941.24	18,615,841.03		71,805,782.27

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 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	498,415,697.38	--
调整后年初未分配利润	498,415,697.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	339,536,492.34	--
减：提取法定盈余公积	18,615,841.03	
应付普通股股利	24,931,487.83	
期末未分配利润	794,404,860.86	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

### 1、利润分配情况的说明

根据本公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派发人民币1.00元（含税），按照2012年底已发行股份数249,314,879股计算，共计发放现金股利24,931,487.83元。

### 2、子公司2013年提取盈余公积的情况

①康仁堂药业公司于2013年度提取盈余公积15,777,099.94元，其中归属于母公司的金额为15,777,099.94元。

②汶河医疗公司于2013年度提取盈余公积354,502.40元，其中归属于母公司的金额为212,701.44元。

## 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	2,091,592,732.44	1,229,154,779.24
其他业务收入	5,608,470.98	96,898.30
营业成本	317,837,080.37	243,692,066.08

### (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
成品药	1,268,952,174.63	128,865,787.16	700,449,546.10	95,829,248.79
中药配方颗粒及饮片	803,456,073.94	181,645,390.42	516,141,746.94	142,935,884.22
医疗器械	19,184,483.87	6,912,326.87	12,563,486.20	4,851,265.84
合计	2,091,592,732.44	317,423,504.45	1,229,154,779.24	243,616,398.85

## (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
血必净注射液	1,010,182,940.05	84,473,371.42	500,766,289.96	53,939,611.89
盐酸法舒地尔注射液	194,878,192.66	12,542,643.01	141,085,730.31	10,712,832.26
低分子量肝素钙注射液	63,723,196.96	31,357,788.60	58,084,289.23	30,636,180.24
中药配方颗粒	803,456,073.94	181,645,390.42	498,023,414.44	127,525,075.67
中药饮片			18,118,332.50	15,410,808.55
医疗器械	19,184,483.87	6,912,326.87	12,563,486.20	4,851,265.84
其他产品	167,844.96	491,984.13	513,236.60	540,624.40
合计	2,091,592,732.44	317,423,504.45	1,229,154,779.24	243,616,398.85

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	130,750,165.40	21,480,396.16	77,861,071.75	13,303,316.47
华北地区	886,209,015.14	163,962,520.48	555,059,300.62	138,370,914.46
华东地区	482,980,142.45	58,327,890.20	227,590,524.12	42,548,598.72
华南地区	173,740,371.58	14,947,954.74	88,948,776.32	7,483,101.72
华中地区	125,456,388.22	21,919,822.01	82,433,663.30	20,060,165.32
西北地区	90,297,868.90	10,125,540.27	88,757,510.52	8,161,294.49
西南地区	201,449,122.86	26,164,921.70	107,057,692.86	12,731,445.15
海外市场	709,657.89	494,458.89	1,446,239.75	957,562.52
合计	2,091,592,732.44	317,423,504.45	1,229,154,779.24	243,616,398.85



**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京中医药大学东直门医院	147,726,172.09	7.04%
江苏弘惠医药有限公司	146,153,851.95	6.97%
华润天津医药有限公司	79,065,158.43	3.77%
国药控股天津有限公司	72,313,144.56	3.45%
北京中医药大学东方医院	62,913,160.55	3%
合计	508,171,487.58	24.23%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**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	84,017.96	119,765.55	按应税营业额的 5% 计缴
城市维护建设税	18,437,727.63	10,007,761.68	按实际应缴纳的流转税的 7%、5% 计缴
教育费附加	8,797,393.00	4,591,287.31	按实际应缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	1,901,491.74	3,423,131.98	按实际应缴纳的流转税的 2% 计缴
防洪费	5,845,973.37	983,591.17	按实际应缴纳的流转税的 1% 计缴
价格调节基金	24,119.94	12,534.26	
合计	35,090,723.64	19,138,071.95	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	487,934,306.33	108,257,124.55
市场调研费	381,453,000.00	122,375,084.00
会议费	97,858,314.39	133,856,651.83
职工薪酬	71,569,470.11	40,975,581.80
广告宣传费	32,416,863.82	67,311,294.93
业务招待费	13,429,099.40	11,490,519.25
差旅费	13,445,190.79	8,952,594.50
运费	9,020,624.97	5,203,627.01
办公费	5,133,264.13	2,892,816.93
物耗	3,225,803.76	2,185,453.67
其他	17,417,014.85	16,589,946.69
合计	1,132,902,952.55	520,090,695.16

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,367,566.32	45,339,583.52
新品试制及调研费	65,327,799.52	40,089,161.23
折旧费	10,536,268.76	3,759,826.53
水电费	7,500,747.74	2,485,006.83
税金	5,068,460.90	3,758,497.60
汽车费用	4,647,379.93	3,579,284.89
低值易耗品	3,494,801.08	2,875,746.25
无形资产摊销	3,032,167.39	2,939,715.11
办公费	2,802,992.71	2,653,190.91
租赁费	4,068,039.29	2,479,985.46
其他	27,971,983.73	18,617,734.94
合计	207,818,207.37	128,577,733.27

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,744,857.00	8,507,028.76

利息收入	-7,567,275.92	-10,602,429.26
利息资本化金额		-5,336,902.08
汇兑损益	17,597.29	-24,226.57
其他	275,937.93	189,690.08
合计	-528,883.70	-7,266,839.07

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,208,945.92	-1,520,374.14
合计	-1,208,945.92	-1,520,374.14

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津超然生物技术有限公司	-1,228,190.90	-584,029.60	被投资单位当期净损益变动
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	19,244.98	-936,344.54	被投资单位当期净损益变动
合计	-1,208,945.92	-1,520,374.14	--

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,860,775.69	10,784,823.11
十四、其他		3,387,651.16
合计	16,860,775.69	14,172,474.27

### 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
非流动资产处置利得合计	131,757.47	15,576.84	131,757.47
其中：固定资产处置利得	131,757.47	15,576.84	131,757.47
政府补助	24,468,610.39	8,201,532.18	24,468,610.39
其他	1,419,725.47	5,356.00	1,419,725.47
合计	26,020,093.33	8,222,465.02	26,020,093.33

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
由递延收益转入与资产相关的政府补助*1	4,823,764.60	710,922.80	与资产相关	是
由递延收益转入与收益相关的政府补助*2	5,758,487.62	918,623.40	与收益相关	是
发展基金奖励*3	8,611,677.59	3,571,022.98	与收益相关	是
保增长奖励流贷贴息*4	1,530,000.00	360,000.00	与收益相关	是
商标奖*5	1,500,000.00		与收益相关	是
科技创新平台建设资金*6	1,000,000.00		与收益相关	是
工业保值增长奖励金*7	300,000.00	200,000.00	与收益相关	是
财政贴息*8	290,000.00		与收益相关	是
法舒地尔注射液临床前研究*9	200,000.00	120,000.00	与收益相关	是
发展基金奖励*10	179,510.58		与收益相关	是
其他直接计入收益的零	275,170.00	320,963.00	与收益相关	是

星政府补助				
中试基地丙肝项目研发资助		2,000,000.00	与收益相关	是
合计	24,468,610.39	8,201,532.18	--	--

\*1: 该项目的政府补助情况详见“其他非流动负债”注释。

\*2: 该项目的政府补助情况详见“其他非流动负债”注释。

\*3: 2009年7月, 武清区开发区委员会发布武开发管发[2009]20号文件《关于给予“天津红日药业股份有限公司”的扶持奖励政策》, 文件明确自2009年起, 连续5年给予企业实际缴纳的增值税武清区留成部分30%的扶持奖励, 连续5年给予本公司实际缴纳的企业所得税武清区留成部分30%的扶持奖励。奖励按年度兑付, 每年所得税汇算清缴完毕后兑付。公司于本年收到武清区开发总公司拨款8,611,677.59元确认为与收益相关的政府补助并全额计入本年收益。

\*4: 2013年康仁堂药业公司收到北京市经济和信息化委员会拨付的工业企业流动资金贷款贴息资金153.00万元, 公司将其确认为与收益先关的政府补助并全额计入2013年损益。

\*5: 2009年10月, 根据天津市人民政府办公厅文件“转发市工商局关于我市实施商标战略促进经济发展意见的通知”(津政办发【2009】157号)内容规定, 为完善支持政策, 建立商标发展激励机制, 对被认定为驰名商标、著名商标及经核准注册的集体商标、证明商标的本市商标主体, 继续按照市政府办公厅《转发市工商局关于加强商标和域名工作意见的通知》(津政办发【2006】60号)规定, 由政府给予一次性奖励。主要用于商标宣传、战略实施和专用权保护。公司于本年收到天津市武清区财政部资金管理所拨付的商标奖150万, 将其确认为本年收益。

\*6: 2013年2月, 根据武科企办发【2013】2号文“关于进一步促进科技型中小企业加快发展的政策措施(试行)”的内容规定, 为鼓励创新平台建设, 对经认定的企业, 天津市武清区政府给予50-100万资金支持。公司于本年收到天津市武清区财政局资金管理所拨款金额100万元, 将其确认为本年收益。

\*7: 2013年, 康仁堂药业公司收到北京市经济和信息化委员会拨付的工业保增长奖励资金30万元, 将其确认为本年收益。

\*8: 2013年7月, 本公司与天津市武清区科学技术委员会签订的“天津市科技型中小企业专项资金(周转资金)项目”任务合同书规定, 公司为完成“GMP改造及质量保证系统提升技术开发”, 天津市科学技术委员会同意安排周转资金800万元, 由相关银行落实贷款; 本公司负责筹集项目所需其他资金2800万元。项目计划期间2013年4月至2015年3月。周转资金贴息及担保费用补助按项目进度拨付。周转资金贴息及担保费用补助金额合计96万元, 公司本年已收到贴息款29万元, 将其确认为本年收益。

\*9: 本公司与天津滨海高新技术产业开发区管理委员会签订了《重大新药创制科技重大专项课题-国家生物医药国际创新园(天津)创新药物孵化基地建设-子课题任务合同书》, 明确本公司承担的子课题起止日期为2010年1月至2012年12月, 公司本年收到拨款金额20万元, 将其确认为本年收益。

\*10: 2012年5月, 天津武清开发区管理委员会发布的《关于“天津红日药业股份有限公司”的扶持奖励政策》(武开发管发【2012】22号)文, 为了帮助公司吸引高级管理人员, 推动公司的健康发展, 自2012年至2016年连续5年, 给予公司高级管理人员缴纳个人所得税武清区留成部分50%的扶持奖励, 每年兑现一次。公司本年收到高新技术产业园区武清开发区总公司相关拨款179,510.58元, 将其确认为本年收益。

## 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	2,450,802.98	322,921.29	2,450,802.98

其中：固定资产处置损失	2,450,802.98	322,921.29	2,450,802.98
对外捐赠	8,416,000.00	8,735,000.00	8,416,000.00
其他	317,720.97		317,720.97
合计	11,184,523.95	9,057,921.29	11,184,523.95

营业外支出说明

## 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	62,653,740.60	55,226,303.28
递延所得税调整	-2,704,284.63	-7,419,095.60
合计	59,949,455.97	47,807,207.68

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.91	0.91	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.88	0.67	0.67

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	339,536,492.34	231,098,259.89
其中：归属于持续经营的净利润	339,536,492.34	231,098,259.89
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	329,180,429.16	231,688,876.27

净利润		
其中：归属于持续经营的净利润	329,180,429.16	231,688,876.27
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	249,314,879.00	151,026,000.00
加：本年发行的普通股加权数		5,435,636.00
加：本期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	124,657,439.00	75,513,000.00
加：以后年度公积金转增股本重新计算当期股份数影响		116,374,818.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	373,972,318.00	348,349,454.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 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
政府补助款	23,465,858.17
收到的保证金、押金	8,741,452.67
利息收入	3,937,519.06
职工备用金	29,881.93
单位往来	79,696.38
合计	36,254,408.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
学术推广费	389,275,423.82
市场调研费	322,381,042.40
会议费	97,858,314.39
广告宣传费	32,416,863.82
新品试制及调研费	29,183,675.03
差旅费	15,896,228.10
业务招待费	15,547,450.79
对外捐赠	8,416,000.00
汽车费	7,562,661.96
运输费	8,147,117.56
办公费	7,936,256.84
水电费（能源费）	7,500,747.74
职工备用金	4,886,968.77
租赁费	4,068,039.29
保证金	3,108,303.92
交通通讯费	2,806,066.50
维修费	2,365,068.57
培训费	1,579,990.79
零星劳务支出	1,211,453.27
项目服务、咨询费	496,137.40
其他支出	16,633,783.10
合计	979,277,594.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付其他与经营活动有关的现金的其他支出系管理费用和销售费用中列支的其他零星支出。

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得子公司及其其他营业单位收到的现金净额	498,450.01
合计	498,450.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明



**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
汶河医疗公司向少数股东借支	2,275,900.00
合计	2,275,900.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行贷款保证金	420,000.00
合计	420,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**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	340,897,514.99	260,684,437.79
加：资产减值准备	16,860,775.69	14,183,054.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,525,500.82	17,568,760.33
无形资产摊销	3,708,951.25	3,792,524.58
长期待摊费用摊销	1,495,602.05	1,860,399.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,319,045.51	127,227.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		180,117.02
财务费用（收益以“-”号填列）	3,010,183.43	-1,607,040.39

投资损失（收益以“-”号填列）	1,208,945.92	1,520,374.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,435,827.74	-4,923,842.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-268,456.89	-2,495,253.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,499,753.90	-15,799,964.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-327,587,694.75	-200,872,201.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	164,361,498.76	77,994,558.00
经营活动产生的现金流量净额	143,596,285.14	152,213,150.88
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	288,998,275.20	396,643,457.89
减：现金的期初余额	396,643,457.89	163,445,844.22
现金及现金等价物净增加额	-107,645,182.69	233,197,613.67

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	288,998,275.20	396,643,457.89
其中：库存现金	25,712.44	36,342.14
可随时用于支付的银行存款	288,972,562.76	396,607,115.75
三、期末现金及现金等价物余额	288,998,275.20	396,643,457.89

### 现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物年末余额与货币资金年末余额差异系存放于银行以投资为目的定期存单111,096,612.90元，以及为了获取银行贷款质押的保证金420,000.00元；现金及现金等价物年初余额与货币资金年初余额差异系存放于银行以投资为目的定期存单82,603,434.42元。

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 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

### 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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津大通投资集团有限公司	实际控制人	有限公司	天津市	李占通	*1	45,480,000.00	25.28%	25.28%	*2	60083063-0

本企业的母公司情况的说明

\*1、对房地产项目、生物医药科技项目、环保科技项目、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；投资咨询；仪器仪表、机电设备（小轿车除外）、燃气设备批发兼零售。

\*2、本公司最终控制方为李占通及其一致行动人伍光宁、曾国壮、刘强。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津红日科技企业孵化器有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	姚小青	生物医药	12,000,000.00	100%	100%	66309436-X
天以红日医药科技发展有限公司（天津）有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	姚小青	医药产业专利引进、咨询、服务等	20,000,000.00	80%	80%	56269037-3
蒙阴红日中药材种植有限公司	控股子公司	有限公司	临泽市	孙长海	中药材种植、筛选、销售、技术咨询等服务	1,000,000.00	100%	100%	59033352-5

天津红日金博达生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	姚小青	药品、生化产品、基因工程产品、精细化学品、诊断试剂的研发、咨询、技术转让及技术服务	10,000,000.00	100%	100%	05870233-9
北京康仁堂药业有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚小青	中药配方颗粒	124,556,500.00	100%	100%	67664409-2
兰州汶川医疗器械研制开发有限公司	控股子公司	有限公司	兰州市	董黎	医疗器械	3,809,250.00	60%	60%	75655300-0

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	有限公司	天津市	姚小青	从事对为上市企业的投资，对上市公司非公开发行的股票的投资及相关咨询服务；创业投资业务；受托管理股权投资基金，从事投融管理及相关咨询服务	100,100,000.00	29.97%	29.97%	参股公司	56610354-3
天津红日康仁堂药业有限公司	有限公司	天津市	吴玢	生产项目筹建	150,000,000.00	20%	20%	参股公司	08301286-6

司									
天津红日健达康医药科技有限公司	有限公司	天津市	姚小青	新药研发、医药技术咨询、技术服务	20,000,000.00	12.5%	12.5%	参股公司	59294688-6

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易**

2013年9月27日,本公司以及子公司康仁堂药业公司与中国股东及高管姚小青等14名自然人签署了《关于出资设立天津红日康仁堂药业有限公司的投资协议》,协议约定各股东均以现金出资15,000万元,姚小青出资4,910万元占总出资32.75%,康仁堂药业公司出资3,000万元占总出资20%,其余13名股东出资7,090万元占总出资47.25%,共同成立天津红日康仁堂药业有限公司;同时约定本公司适时受让自然人股东所持有红日康仁堂的全部股权,各自然人应当出售,交易价格以经具有证券从业资格的评估师事务所评估的公允价值为准,评估时将按照资产基础法为依据。从收购时间角度来讲,将在该项

目的生产建设期间尽早完成股权收购为原则，避免本公司与天津红日康仁堂药业有限公司产生生产经营的关联交易及可能产生的同业竞争。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后利润分配情况说明：于2014年4月8日，本公司第五届董事会召开第十二次会议，批准2013年度利润分配预案：拟以现有总股本382,020,318股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计38,202,031.80元；拟以现有总股本382,020,318股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增股本191,010,159股。

2、2014年7月1日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则所产生的影响

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本集团将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务



归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的实施预计不会对本集团财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本集团将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本集团管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。该准则的实施预计不会对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的实施预计不会对本集团财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本集团管理层认为，采用该准则将导致本集团修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，该准则的实施预计不会对本集团财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

3、根据《天津红日药业股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案修订稿）》、本公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及本公司第五届董事会第十一次会议通过的《关于对公司首期限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量进行二次调整的议案》，本公司授予首期68名激励对象股限制性股票804.8万股的普通股（A股），预留限制性股票90万股，确定首期限制性股票的首次授予日为2014年1月22日。

每股限制性股票的公允价值=授予日股票收盘价格-授予价格。授予日股票收盘价格为38.34元/股，由于激励计划（草案修订稿）确定的授予价格为17.64元/股，则每股限制性股票的公允价格为20.70元，首次授予804.8万股股限制性股票应确认的总费用为16,656.14万元。前述总费用由公司在实施限制性股票激励计划的锁定期，在本计划有效期内相应的年度按解锁比例分摊，根据企业会计准则的有关规定，本公司预计限制性股票成本摊销对各锁定期（2014年至2017年度）经营成果的影响如下：

年 度	当年损益影响数	是否计入经常性损益
2014年	8,795.29	是
2015年	5,311.85	是
2016年	2,154.51	是
2017年	394.49	是
合 计	16,656.14	

注：受各期解锁数量估计的影响，公司预计的成本总额会与实际成本总额会存在差异。

4、除上述事项外，本集团无其他需要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

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 8、年金计划主要内容及重大变化

### 9、其他

首次重大资产重组盈利预测的完成情况说明：经瑞华会计师事务所对公司首次重大资产重组标的公司盈利预测完成情况的审核并出具瑞华核字【2014】51070005号专项审核报告确认，本公司基于重大资产重组的标的公司2013年度实际实现的利润数比2013年度盈利预测利润数高，完成率为192.56%。

## 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								
关联方组合								
非关联方账龄组合	272,551,168.63	100%	13,849,027.45	5.08%	124,733,735.35	100%	6,325,274.37	5.07%
组合小计	272,551,168.63	100%	13,849,027.45	5.08%	124,733,735.35	100%	6,325,274.37	5.07%
合计	272,551,168.63	--	13,849,027.45	--	124,733,735.35	--	6,325,274.37	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

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	271,665,292.57	99.67%	13,583,264.63	123,847,859.29	99.29%	6,192,392.96
1 年以内小计	271,665,292.57	99.67%	13,583,264.63	123,847,859.29	99.29%	6,192,392.96
1 至 2 年				885,876.06	0.71%	132,881.41
2 至 3 年	885,876.06	0.33%	265,762.82			
合计	272,551,168.63	--	13,849,027.45	124,733,735.35	--	6,325,274.37

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
--------	------	------	---------	------

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## （6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏弘惠医药有限公司	客户	53,946,000.00	1 年以内	19.79%
华润天津医药有限公司	客户	28,140,706.15	1 年以内	10.32%

国药控股新疆新特西部药业有限公司	客户	10,889,700.77	1 年以内	4%
重庆医药（集团）股份有限公司药品分公司	客户	10,851,886.47	1 年以内	3.98%
国药控股通辽有限公司	客户	9,497,488.00	1 年以内	3.48%
合计	--	113,325,781.39	--	41.57%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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								
关联方组合								
非关联方账龄组合	7,860,518.99	100%	1,462,853.45	18.61%	6,297,813.49	100%	852,807.28	13.54%
组合小计	7,860,518.99	100%	1,462,853.45	18.61%	6,297,813.49	100%	852,807.28	13.54%
合计	7,860,518.99	--	1,462,853.45	--	6,297,813.49	--	852,807.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

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	4,555,045.98	57.94%	227,752.30	3,387,350.41	53.79%	169,367.52
1 年以内小计	4,555,045.98	57.94%	227,752.30	3,387,350.41	53.79%	169,367.52
1 至 2 年	571,341.01	7.27%	85,701.15	1,264,661.08	20.08%	189,699.16
2 至 3 年	1,088,330.00	13.85%	326,499.00	1,645,802.00	26.13%	493,740.60
3 年以上	1,645,802.00	20.94%	822,901.00			
3 至 4 年	1,645,802.00	20.94%	822,901.00			
合计	7,860,518.99	--	1,462,853.45	6,297,813.49	--	852,807.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
---------	------	------	----------	------

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津市武清区建筑管理站	政府机构	1,500,000.00	3-4 年	19.08%
天津市水上公园管理处	供应商	578,330.00	2-3 年	7.36%
冯新涛	职工	532,777.07	1 年以内	6.78%
天津市建筑工程渣土管理站	政府机构	500,000.00	2-3 年	6.36%
天津二建建筑工程有限公司	供应商	422,934.12	1-2 年	5.38%
合计	--	3,534,041.19	--	44.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 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
天津红日科技企业孵化器有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
北京康仁堂药业有限公司	成本法	683,560,602.57	584,866,148.80	98,694,453.77	683,560,602.57	100%	100%				
兰州汶川医疗器械研制开发有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	60%	60%				
天以红日医药科技发展(天津)有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80%	80%				
天津超然生物技术有限公司	权益法	4,080,000.00	1,990,284.47	-1,029,681.36	960,603.11	34.8%	34.8%				
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	权益法	30,000,000.00	7,918,342.68	21,019,244.98	28,937,587.66	29.97%	29.97%				
蒙阴红日中药材种植有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
天津红日金博达生物技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
天津红日健达康医药科技有	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	12.5%	12.5%				



限公司											
合计	--	768,140,602.57	645,274,775.95	118,684,017.39	763,958,793.34	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,268,952,174.63	700,449,546.10
其他业务收入	5,378,421.22	80,954.25
合计	1,274,330,595.85	700,530,500.35
营业成本	129,308,259.44	95,904,916.02

##### (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
成品药	1,268,952,174.63	128,865,787.16	700,449,546.10	95,829,248.79
合计	1,268,952,174.63	128,865,787.16	700,449,546.10	95,829,248.79

##### (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
血必净注射液	1,010,182,940.05	84,473,371.42	500,766,289.96	53,939,611.89
盐酸法舒地尔注射液	194,878,192.66	12,542,643.01	141,085,730.31	10,712,832.26
低分子量肝素钙注射液	63,723,196.96	31,357,788.60	58,084,289.23	30,636,180.24
其他产品	167,844.96	491,984.13	513,236.60	540,624.40
合计	1,268,952,174.63	128,865,787.16	700,449,546.10	95,829,248.79

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	99,586,959.37	10,499,798.58	61,775,389.17	6,594,596.66
华北地区	253,518,423.14	25,057,938.63	143,112,284.17	25,292,401.94
华东地区	369,714,928.98	33,818,179.15	146,785,131.58	22,643,335.65
华南地区	170,973,083.36	13,891,996.56	88,769,884.01	7,414,319.28
华中地区	113,234,335.55	18,231,860.25	75,943,088.47	16,735,196.07
西北地区	85,261,638.50	8,072,628.83	86,866,774.73	7,475,811.85
西南地区	176,662,805.73	19,293,385.16	97,196,993.97	9,673,587.34
合计	1,268,952,174.63	128,865,787.16	700,449,546.10	95,829,248.79

### (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(%)
江苏弘惠医药有限公司	146,153,851.95	11.47%
华润天津医药有限公司	79,065,158.43	6.2%
山西康美徕医药有限公司	44,740,908.21	3.51%
重庆医药（集团）股份有限公司药品分公司	38,207,872.28	3%
康德乐（重庆）医药有限公司	31,559,559.29	2.48%
合计	339,727,350.16	26.66%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,010,436.38	-1,520,374.14
合计	-1,010,436.38	-1,520,374.14

### (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
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津超然生物技术有限公司	-1,029,681.36	-584,029.60	被投资单位当期净损益变动
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	19,244.98	-936,344.54	被投资单位当期净损益变动
合计	-1,010,436.38	-1,520,374.14	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	186,158,410.25	168,380,864.94
加：资产减值准备	8,133,799.25	8,921,435.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,811,166.07	11,293,945.59
无形资产摊销	1,398,664.13	1,623,026.04
长期待摊费用摊销	638,511.60	1,506,289.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,359,369.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		180,117.02
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,182,904.45	-6,393,412.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,010,436.38	1,520,374.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,100,865.79	-3,651,998.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-32,326.33	-2,145,730.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,167,182.05	1,787,819.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,647,980.25	-104,858,848.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,604,812.61	37,418,136.65
经营活动产生的现金流量净额	126,983,910.51	115,582,018.37
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	210,073,848.03	346,327,269.08
减：现金的期初余额	346,327,269.08	109,331,222.80
现金及现金等价物净增加额	-136,253,421.05	236,996,046.28

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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）	-2,319,045.51	
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）	24,468,610.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,313,995.50	
减：所得税影响额	3,120,201.47	
少数股东权益影响额（税后）	1,359,304.73	
合计	10,356,063.18	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	339,536,492.34	231,098,259.89	1,690,615,673.86	1,376,010,669.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	339,536,492.34	231,098,259.89	1,690,615,673.86	1,376,010,669.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.17%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.5%	0.88	0.88

### 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2013年年末数为400,514,888.10元，比年初数减少16.43%，其主要原因是：本年固定资产、在建工程等资本性支出增加，增大了资金支出所致。

2、应收票据2013年年末数为41,562,080.26元，比年初数增加6.22倍，主要原因是：年末客户采取银行承兑汇票的方式结算货款的情况增加所致。

3、应收账款2013年年末数为627,296,186.33元，比年初数增加79.24%，主要原因是：①本公司整合销售渠道，调整销售策略，给予部分配送商一定账期，应收账款相应增长所致；②康仁堂药业公司销售收入增长55.68%，相应的应收账款原值增长59.20%，增长至388,435,289.08元。

4、付款项2013年年末数为10,744,956.43元，比年初数减少47.97%，主要原因是：预付给供应商的材料款减少所致。

5、存货2013年年末数为211,222,622.88元，比年初数增加89.06%，主要原因是：随着公司业务的增长，存货储备相应增加所致。

6、固定资产2013年年末数为695,490,502.01元，比年初数增加6.94%，主要原因是：①本公司及子公司康仁堂药业公司本年新建仓库在建工程完工转固，以及因业务拓展采购中药调剂设备等导致固定资产增加所致。

7、在建工程2013年年末数为10,978,724.65元，比年初数减少58.41%，主要原因是：本公司及子公司康仁堂药业公司本年在建工程完工转固所致。

8、开发支出2013年年末数为41,198,924.47元，比年初数增加47.01%，主要原因是：本公司以前年度立项的在研项目本年投入增加所致。

9、短期借款2013年年末数为29,400,000.00元，比年初数减少31.47%，主要原因是：康仁堂药业公司因业务扩张，本公司增加了对其委托贷款额度，相应外部借款减少所致。

10、应付职工薪酬2013年年末数为47,625,799.04元，比年初数增加64.23%，主要原因是：根据薪酬政策年末计提的年终奖尚未发放所致。

11、应交税费2013年年末数为62,374,717.06元，比年初数增加85.36%，主要原因是：本年年末公司计提的增值税金及附加税费尚未缴纳所致。

12、其他应付款2013年年末数为129,555,071.28元，比年初数增加2.52倍，主要原因是：本公司及子公司康仁堂药业公司年末应付费用类支出增加所致。

13、一年内到期的非流动负债2013年年末数为33,500,000.00元，比年初数增加67.50%，长期借款2013年年末数为

18,500,000.00元，比年初数减少64.42%，主要原因是：本年康仁堂药业公司偿还长期借款，且下一年到期的长期借款金额增加所致。

14、股本2013年年末数为373,972,318.00元，比年初数增加50.00%，主要原因是：本年以资本公积转增股本所致。

15、资本公积2013年年末数为450,432,712.73元，比年初数减少21.68%，主要原因是：本年以资本公积转增股本所致。

16、盈余公积2013年年末数为71,805,782.27元，比年初数增加35.00%，主要原因是：本年按公司净利润的10%计提了法定盈余公积所致。

17、营业收入2013年度发生数2,097,201,203.42元，比上年数增加70.61%，其主要原因是：①本公司本年继续整合销售渠道，调整销售策略，销售价格和销售量均有大幅提高；②康仁堂药业公司收入大幅增长55.68%所致。

18、营业成本2013年度发生数为317,837,080.37元，比上年数增加30.43%，其主要原因是：公司销售数量增长导致的营业成本相应增加。

19、营业税金及附加2013年度发生数为35,090,723.64元，比上年数增加83.36%，其主要原因是：随着销售规模的扩大，应交增值税额大幅增加，附加税额相应增长所致。

20、销售费用2013年度发生数为1,132,902,952.55元，比上年数增加1.18倍，其主要原因是：公司本年继续整合销售渠道，调整销售策略，原由代理商承担的市场开拓费用、市场调研费用，现由公司承担，因此相应的销售费用大幅提高。

21、管理费用2013年度发生数为207,818,207.37元，比上年数增加61.63%，其主要原因是：①公司经营规模增大导致的相应管理成本增加；②本年公司加大研发投入相应研发费用增加；③管理人员工资增加人员薪酬增加所致。

22、财务费用2013年度发生数为-528,883.70元，比上年数增加92.72%，其主要原因是：公司定期存款金额减少，利息收入相应减少所致。

23、营业外收入2013年度发生数为26,020,093.33元，比上年数增加2.16倍，其主要原因是：本年公司政府补助金额增加所致。

24、售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为2,047,955,206.48元，比上年数增加75.46%，其主要原因是：本年公司及子公司康仁堂药业公司销售额增长，相应的销售回款增加所致。

25、购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为410,751,152.35元，比上年数增加63.62%，其主要原因是：本年公司及子公司康仁堂药业公司经营规模增长相应采购增长所致。

26、支付给职工以及为职工支付的现金2013年度发生数为185,640,653.20元，比上年数增加75.03%，其主要原因是：因业务增长，人员增加支付给职工的薪酬增长所致。

27、支付的各项税费2013年度发生数为364,943,929.94元，比上年数增加72.04%，其主要原因是：本年公司及子公司康仁堂药业公司收入增长支付各项税费增长所致。

28、收回投资收到的现金及取得投资收益收到的现金，2013年度发生数分别为179,472,974.35元、3,855,210.57元，比上年数分别减少57.23%、80.53%，其主要原因是：本年年初以投资为目的定期存单额相对较少所致。

29、偿还债务支付的现金2013年度发生数92,900,000.00元，比上年数增加38.45%，其主要原因是：康仁堂药业公司偿还专项借款及短期借款所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。