

四川科伦药业股份有限公司

2013 年度报告

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
刘思川	董事	出差	无
潘慧	董事	出差	无
于明德	董事	出差	无
张强	董事	出差	无

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司内部审计部对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为虽然公司已按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》的有关规范标准的要求，建立了较为完善的法人治理结构和相关的内部控制体系，基本囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，初步适应公司管理和发展的需要。但公司财务报告流程中有关完整识别关联方关系的内部控制存在重大缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜，影响财务报表中关联方及关联方交易完整性和披露准确性。有效的内部控制能够为企业及时防止或发现财务报表中的重大错报提供合理保证，而上述重大缺陷使公司内部控制失去这一功能。由于存在以上重大缺陷，公司未按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》的要求于 2013 年 12 月 31 日保持与财务报表相关的有效的内部控制。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	54
第六节 股份变动及股东情况	74
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	79
第八节 公司治理	89
第九节 内部控制	99
第十节 财务报告	103
第十一节 备查文件目录	234

释义

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

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

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
CDE	指	国家食品药品监督管理局药品审评中心

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	科伦药业	股票代码	002422
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的中文简称	科伦药业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELUN PHARMA		
公司的法定代表人	刘革新		
注册地址	成都市新都卫星城工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
办公地址	成都市青羊区百花西路 36 号		
办公地址的邮政编码	610071		
公司网址	http://www.kelun.com		
电子信箱	kelun@kelun.com		
投资者咨询热线	(028) 82860678		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 05 月 29 日	成都市工商行政管理局	5101252001243	51012520260067X	20260067-X
报告期末注册	2013 年 05 月 13 日	成都市工商行政管理局	510100000036023	51011420260067X	20260067-X
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场东办公楼八层
签字会计师姓名	虞晓钧 万妹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	6,831,281,981.00	5,885,278,617.00	16.07%	5,147,848,758.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,079,521,586.00	1,087,515,748.00	-0.74%	966,126,095.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,084,550,266.00	967,951,433.00	12.05%	915,972,549.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,050,373,845.00	402,771,467.00	160.79%	342,931,058.00
基本每股收益(元/股)	2.25	2.27	-0.88%	2.01
稀释每股收益(元/股)	2.25	2.27	-0.88%	2.01
加权平均净资产收益率(%)	11.64%	13.11%	-1.47%	13.07%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	17,946,851,434.00	14,930,778,241.00	20.2%	10,465,372,412.00
归属于上市公司股东的净资产(元)	9,759,926,168.00	8,802,834,955.00	10.87%	7,836,954,542.00

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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	1,079,521,586.00	1,087,515,748.00	9,759,926,168.00	8,802,834,955.00
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	1,079,521,586.00	1,087,515,748.00	9,759,926,168.00	8,802,834,955.00
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

三、非经常性损益项目及金额

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）	43,777,847.00	-4,320,412.00	-2,076,295.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
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）	103,444,814.00	135,012,633.00	64,944,052.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,883,032.00	10,013,437.00	2,735,989.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	5,222,989.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入		0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,252,011.00	-2,211,835.00	-5,051,697.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-146,034,682.00	0.00	0.00	2013 年主要为计提公司并购广西科伦、广东科伦及浙江国镜合并形成的商誉减值准备，以及计提的应收广东科伦原股东减值准备。
减：所得税影响额	25,210,964.00	22,775,762.00	10,299,859.00	
少数股东权益影响额（税后）	-16,363,284.00	1,376,735.00	98,644.00	
合计	-5,028,680.00	119,564,315.00	50,153,546.00	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

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

公司坚持“三发驱动”的发展战略，“三发驱动”是指推动公司发展的三大动力。第一台发动机是：通过持续的产业升级和品种结构调整，不断巩固和强化包括输液在内的注射剂产品集群的总体优势，继续保持科伦在输液领域的绝对领先地位；第二台发动机是：通过对水、煤炭、农副产品等优质自然资源的创新性开发和利用，构建从中间体、原料药到制剂的抗生素全产业链竞争优势，最终掌握抗生素的全球话语权；第三台发动机是：通过研发体系的建设和多元化的技术创新，对优秀仿制药、创新型小分子药物、新型给药系统和生物技术药物等高技术内涵药物进行研发，积累企业基业长青的终极驱动力量。公司在自主创新能力不断增强、精益管理大力推行及营销管理不断完善且市场持续开拓的推动下，保持着健康的发展。

截止2013年12月31日，公司拥有557个品种共924种规格的医药产品、医药包材、医疗器械以及抗生素中间体产品。其中，有108个品种共258种规格的输液产品，375个品种共587种规格的其它剂型医药产品，45个品种共47种规格的原料药，两种抗生素中间体，24个品种的医药包材以及3个品种共6个品规的医疗器械。

公司生产的药品共有24个剂型483种药品，其中进入《国家基本药物目录》的药品为117种，被列入OTC品种目录的药品为82种，被列入国家医保目录的药品为294种。

于2013年末公司拥有专利1,144项，其中发明专利126项，实用新型792项，外观专利226项；公司拥有注册商标442项。2013年科伦药业被国家工信部评定为首批“工业品牌培育示范企业”、“国家级信息化和工业化深度融合示范企业”，被国家工商总局评定为“守合同重信用企业”。目前，公司已拥有国家大容量注射剂工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、大容量注射剂国家地方联合工程实验室与国家博士后科研工作站四个国家级技术创新平台。

2013年5月，公司因涉嫌信息披露违法违规而被中国证券监督管理委员会立案调查，公司管理层为此向投资者致以最诚挚的歉意。公司将在后续发展过程中加强内部控制建设，提高公司治理水平，促进公司

长期健康发展，切实维护全体股东的合法利益。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，在医药行业宏观环境和各地药品招投标形势日趋复杂的背景下，公司通过对市场的把控稳步扩大销售规模，继续调整产品结构并努力控制生产成本，根据招投标政策与市场情况积极调整销售政策以有效控制销售费用。与此同时，公司全力推进各生产线新版GMP改造认证、新项目投资建设及部分生产基地的异地重建工作。

2013年公司加大研发投入，全年研发资金投入超过4亿元，较上年同期增长约99.74%。其中，有14个3.1`类新药为国内首家注册申报，具有国内首家上市的机会，在肿瘤靶向药物研发方面也取得了显著的进展。

通过全公司员工的共同努力，2013年公司实现销售收入68.31亿元，同比增长16.07%，其中非输液产品实现销售收入11.13亿元，同比增长44.07%，已连续四年保持较为高速的增长；公司利润总额12.82亿元，同比增长1.10%；但归属于上市公司股东的净利润10.79亿元，同比下降0.74%，其中主要原因为：公司对收购资产形成的商誉计提了减值准备1.35亿元。

（一）研发创新

1、公司研发概况

药品产品线代表着医药企业的核心竞争力，公司在产品线建立方面作出了具有高度前瞻性的研发战略部署。

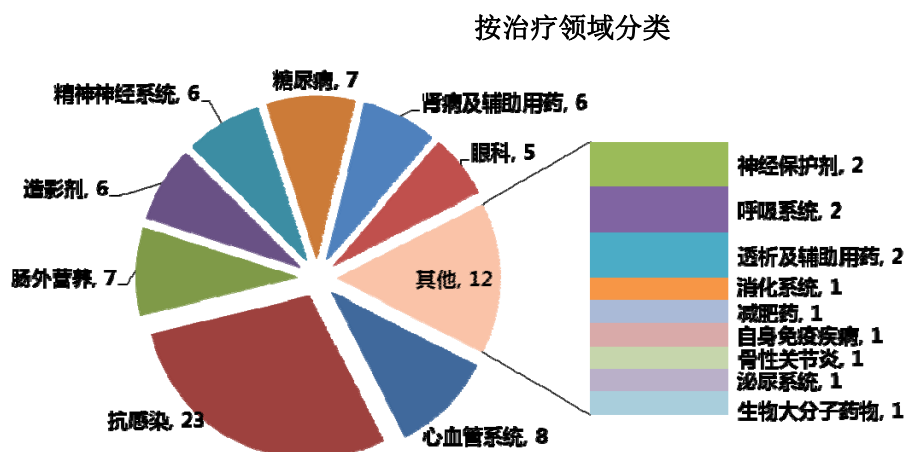
2013年是公司研发工作奋发拼搏的一年，秉持公司的“三发驱动”战略，着力于输液、抗生素及高技术内涵药物的研发，通过建立系统的选题立项机制及布局近、中、远期产品以构建完善的产品线，将若干优秀药物纳入了研发名单。2013年公司在国内首家申报了拉帕替尼、阿西替尼等14个高技术内涵药物；在抗肿瘤药物方面，甲苯磺酸拉帕替尼、阿西替尼、阿法替尼、索拉菲尼、舒尼替尼、吉非替尼、达沙替尼等重大药物相继申报。日益丰富的产品线将为公司的长远发展提供源源不断的动力，为提高公司盈利能力奠定了坚实的基础。

2、公司产品线建设

（1）立项总体概况

药物研究的重要工作是及时与准确地掌握药物信息，以确立新的研究方向和项目。2013年，公司共立

项111项，项目包括创新药、高端输液、双室袋及三室袋系列、品牌仿制药、新型给药系统等。



(2) 项目引进总体概况

2013年，公司积极与各类研发机构加强沟通交流引进项目及工艺。全年调研了国内主要化学药物知名CRO公司，涵盖华北、东北、华东、中南、西南5大片区，包括北京、天津、河北、辽宁、吉林、上海、江苏、浙江、安徽、山东、广东、河南、湖北、四川、重庆、江西、陕西、湖南等18个省份及直辖市，与11所大学的药学相关院系建立了良好的合作关系。公司在2013年共引进项目30项。

(3) 在研产品线概况

2013年公司在研产品有A类项目155个（其中有48个超A类项目）

- 输液类药物：38项，11个具有首仿机会；
- 品牌仿制药：79项，36项具有首仿机会；
- 抗生素类和发酵药物：19项，5项具有首仿机会；
- 小分子创新药物：1项（另有5项启动）；
- 新型给药系统药物：17项，7项具有首仿机会；
- 生物技术药物：1项（另有4项启动），均有首仿机会或为创新药物。

(4) 产品报批情况

2013年公司共申报项目55项，其中A类项目42项，主要领域包括抗肿瘤、抗感染、糖尿病、肠外营养、抗凝药等。

①申报A类项目42项，其中申报临床14项、申报生产20项、补充申请8项。按类别分为输液产品7项（申报生产5项，补充申请2项）、品牌仿制药22项（申报临床12项，申报生产10项）、新型给药系统2项（申报临床、生产各1项）、规模化产品11项（申报临床1项、申报生产4项，补充申请6项）。具体情况为：

已申报A类项目表

序号	项目名称	注册类别	适应症	项目目标	受理日期	受理号	申报阶段
1	注射用头孢曲松钠/氯化钠注射液	补充申请	抗感染	公司战略品种	2013.05.13	CYHB1303572湘	补充申请
2	注射用头孢噻肟钠/氯化钠注射液	补充申请	抗感染	公司战略品种	2013.05.13	CYHB1303581湘	补充申请
3	盐酸莫西沙星氯化钠注射液	6	抗感染	前5家	2013.09.30	CYHS1301533川	申报生产
4	醋酸钠林格注射液	6	电解质补充	前3家	2013.12.06	CYHS1301935黔	申报生产
5	碘帕醇注射液	6	造影剂	前3家	2013.11.20	CYHS1301784川 CYHS1301783川	申报生产
6	复方氨基酸注射液(18AA-VII)	6	营养输液	前5家	2013.05.04	CYHS1300710川	申报生产
7	复方氨基酸注射液(18AA-II)	6	营养输液	第9家	2013.06.21	CYHS1300928湘 CYHS1300927湘	申报生产
8	阿法替尼+片	3.1+3.1	抗肿瘤	首仿	2013.11.20	CXHL1301178川 CXHL1301179川 CXHL1301180川	申报临床
9	盐酸沙格列汀+胶囊	3.1+5	糖尿病	首仿	2013.12.27	CXHL1301408川 CXHL1301409川	申报临床
10	卡格列净+片	3.1+3.1	糖尿病	前3家	2013.12.18	CXHL1301297皖 CXHL1301298皖 CXHL1301299皖	申报临床
11	醋酸巴多昔芬+片	3.1+3.1	骨质疏松	首仿	2013.08.23	CXHL1300850川 CXHL1300851川	申报临床
12	盐酸莫西沙星+滴眼液	3.1+3.1	抗感染	前5家	2013.07.03 2013.10.31	CXHS1300171川 CXHL1301115赣	申报临床
13	阿塞那平+舌下膜	3.1+3.1	抗精神病	首仿	2013.09.30	CXHL1300992川 CXHL1300993川 CXHL1300994川	申报临床
14	甲磺酸达比加群酯+胶囊	3.1+3.1	抗凝药	首仿	2013.03.04	CXHL1300225 CXHL1300226 CXHL1300227	申报临床
15	阿昔替尼+片	3.1+3.1	抗肿瘤	首仿	2013.06.03	CXHL1300524川 CXHL1300525川 CXHL1300526川	申报临床
16	甲苯磺酸拉帕替尼+片	3.1+3.1	抗肿瘤	首仿	2013.05.24	CXHL1300490川 CXHL1300489川	申报临床
17	卡巴他赛+注射液	3.1+3.1	抗肿瘤	首仿	2013.06.18	CXHL1300577川 CXHL1300578川	申报临床
18	盐酸吉西他滨注射液	5	抗肿瘤	前3家	2013.12.25	CXHL1301379湘	申报临床
19	氢溴酸替格列汀+片	3.1+3.1	糖尿病	首仿	2013.09.02	CXHL1300896川 CXHL1300897川	申报临床
20	利格列汀+片	3.1+6	糖尿病	首仿	2013.12.12	CXHS1300374川	申报生产

						CYHS1301981川	
21	磷酸西格列汀+片	3.1+6	糖尿病	首仿	2013.10.31	CXHS1300300川 CYHS1301670川 CYHS1301671川	申报生产
22	盐酸奥洛他定滴眼液	6	结膜炎	前5家	2013.12.13	CYHS1301985赣	申报生产
23	阿坎酸钙+肠溶片	3.1+3.1	酒精依赖	首仿	2013.12.30	CXHS1300418川 CXHS1300419川	申报生产
24	替比夫定+片	6+6	抗 病 毒 (HBV)	首仿	2013.12.24	CYHS1300571川 CYHS1300572川	申报生产
25	肝素钠封管注射液	6	抗凝	前5家	2013.12.25	CYHS1302137湘	申报生产
26	达沙替尼+片	3.1+6	抗肿瘤	第5-10家	2013.08.30 2013.09.04	CXHS1300231川 CYHS1301349湘	申报生产
27	吉非替尼+片	3.1+6	抗肿瘤	第5-10家	2013.09.29 2013.10.10	CYHS1300263川 CYHS1301564湘	申报生产
28	盐酸厄洛替尼+片	3.1+6	抗肿瘤	第5-10家	2013.12.02 2013.12.17	CXHS1300338川 CYHS1302025湘	申报生产
29	帕瑞昔布+粉针	3.1+6	镇痛	首仿	2013.06.21 2013.06.27	CXHS1300157川 CYHS1300953湘 CYHS1300954湘	申报生产
30	丁酸氯维地平+注射液	3.1+3.1	高血压	前6家	2013.07.01	CXHL1300634川	申报临床
31	前列地尔注射液	6	抗慢性动脉 闭塞	第15-20家	2013.10.25	2010L04230	申报生产
32	罗氟司特+片	3.1+3.1	治疗慢性阻 塞性肺病	第30家后	2013.03.21	CXHL1300286川 CXHL1300287川	申报临床
33	阿莫西林胶囊	增规	抗感染	重点补充	2013.10.31	CYHB1309059湘	补充申请
34	藿香正气水	技术转让	解表化湿,理 气和中	重点补充	2013.12.10	CYZB1311262湘	补充申请
35	乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液	增规	抗感染	重点补充	2013.11.11	CYHB1309296豫	补充申请
36	乳酸左氧氟沙星氯化钠注射液	增规	抗感染	重点补充	2013.09.06	CYHB1307597黑	补充申请
37	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	增规	抗感染	重点补充	2013.08.29	CYHB1307201川	补充申请
38	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	增包	抗感染	重点补充	2013.10.22	CYHB1308809川	补充申请
39	普拉克索+片	3.1+6	帕金森病	第5-10家	2013.05.13	CXHS1300136川 CXHS1300725川 CXHS1300727川 CXHS1300730川	申报生产
40	普瑞巴林+胶囊	6+6	镇痛	第5-10家	2013.09.02	CYHS1301340川 CYHS1301338川 CYHS1301337川	申报生产

						CYHS1301339川	
41	注射用头孢硫脒	6	抗感染	第20-25家	2013.09.22	CYHS1301455桂 CYHS1301456桂 CYHS1301457桂	申报生产
42	富马酸替诺福韦二吡呋酯+片	6+6	抗 病 毒 (HIV 、 HBV)	第10-15家	2013.12.30	CYHS1302210川 CYHS1302211川	申报生产

②14个拥有国内首家上市机会申报项目

• 抗凝类3.1类新药甲磺酸达比加群酯及胶囊

本品为新型口服直接凝血酶抑制剂，被两大权威指南收录。本品由德国勃林格殷格翰公司开发，在2008年4月首先于英国上市，是继华法林之后50年来上市的首个新类别口服抗凝血药物。

• 小分子靶向抗肿瘤3.1类新药对甲苯磺酸拉帕替尼及片

本品隶属拉帕替尼，后者最早由英国葛兰素史克公司研发，是乳腺癌靶向治疗新药。本品为美国联合非激素药物乳腺癌的一线治疗方案药物、欧洲联合用于治疗HER2阳性和用曲妥单抗失败的转移性乳腺癌。本品疗效优，副作用更低，明显延长患者生存期。被收入2011年《NCCN乳腺癌临床实践指南》，市场较稳定。

• 小分子靶向抗肿瘤3.1类新药阿西替尼及片

本品由美国辉瑞公司研发，是多靶点酪氨酸激酶抑制剂，于2012年1月27日获FDA批准治疗对其它药物没有应答的晚期肾癌，对于转移性肾癌患者延长生存期更加有益，在研适应症较多，可持续开发。

• 细胞毒类抗肿瘤3.1类新药卡巴他赛及其注射液

本品为多西他赛改构产品，由赛诺菲-安万特公司研发，因其在治疗上的优势而提前获得FDA优先审核批准。其临床改善总生存率明显，可能将会成为继多西他赛后市场潜力巨大的品种。

• 镇痛类3.1类新药帕瑞昔布钠及粉针（制剂为化药6类）

本品由美国辉瑞公司研发，是唯一可静脉注射的选择性COX-2抑制剂，用于术后急性疼痛、不宜口服病人。起效快速，作用持久，强效镇痛。并可减少患者对阿片类制剂的需要及副作用。

• 乳腺癌预防类3.1类新药醋酸巴多昔芬及片

本品由惠氏原研，是一种新型的选择性雌性激素受体调节剂，用于预防和治疗妇女绝经后的骨质疏松，同时可用于预防乳腺癌。本品已被指南European Menopause and Andropause Society (EMAS) 收录。本品已在日本、瑞士等多国上市，并已向欧盟提交上市申请。

• 糖尿病治疗3.1类新药氢溴酸替格列汀及片

本品为日本三菱田边制药与第一三共制药共同开发并上市的II型糖尿病药物，中国糖尿病患者人数占全球糖尿病患者总数的1/3。本品为DPP-4抑制剂，与其他DPP-4抑制剂类品种比较，特殊人群应用方面的优势突出，是在特殊人群中应用具有优势的最早化合物专利到期药物。

- 精神分裂症3.1类新药阿塞那平舌下膜

本品由Organon USA（默沙东旗下）原研，FDA批准其用于精神分裂症、双相情感障碍两个适应症的治疗，具有安全性高，相比同类药物奥氮平其安全性更优，市场前景广阔，有望成为“重磅炸弹”药物。申报本品舌下膜剂（速溶），属国内首仿，独家剂型。

- 抗肿瘤3.1类新药阿法替尼及片

本品是首个用于EGFR抑制剂治疗失败后肺癌患者的药物，首个不可逆ErbB家族阻断剂。与培美曲塞联合顺铂治疗EGFR突变型肺癌患者相比，疗效更优。适应症人群应用广泛，在研适应症众多，亚洲人群更适用。国内原研申报多个适应症临床试验（IND）于2013年11月26日获批准临床，目前是第三代酪氨酸激酶抑制剂热点。

- 抗糖尿病3.1类新药盐酸沙格列汀及胶囊（制剂为5类）

本品为DPP-IV抑制剂，较同类药物相比，已明确不增加心血管事件风险，较其他类别治疗药物（如磺酰脲类、格列奈类、噻唑烷二酮类、 α -糖苷酶抑制剂）具有较大优势。国内据PDB数据样本医院销售金额，2011年约为2万元，2012年半年金额为50.6万元。我公司在原研基础上改剂，目前国内胶囊剂无申报，具有首家申报机会。

- 抗糖尿病3.1类新药磷酸西格列汀及片（制剂为6类）

本品能改善胰岛 β -细胞功能，且较阿格列汀显著提高 β -细胞功能；可安全治疗肾移植后新发糖尿病（NODAT）；降低空腹血糖优于沙格列汀。与CYP3A4/5抑制剂或诱导剂合用无需调整剂量。能用于轻至中度肝损害患者。不及维格列汀能平稳地控制血糖。2011年单药销售额为36.755亿美元。国内2012上半年约为970万元。国内有上海先灵葆雅制药有限公司（为默克公司的合资公司）申报仿制，我公司第2家申报仿制。

- 抗糖尿病3.1类新药利格列汀及片

本品与众不同的排泄途径决定临床特殊人群无需调整剂量、无需监测肾功能，临床应用更方便。剂量低，且是首个这类药物中仅使用单个规格用药的药物。唯一一个在长期前瞻性心血管（CV）结果试验中与活性对照药物（格列美脲）进行比较的DPP-IV抑制剂。我公司首家申报仿制。

- 抗酒精依赖3.1类新药阿坎酸钙及肠溶片

本品是全球唯一用于酒精依赖急性戒断以后维持治疗的药物，安全性高。是CDE尝试批准的几个直接与国外上市原研产品进行生物等效试验的3类新药之一，我公司首家申报临床。

• 抗病毒药物替比夫定及片

本品疗效比同类的拉米夫定及阿德福韦酯更优。作为《慢性乙型肝炎防治指南》中推荐的可供接受口服抗病毒药物治疗的妊娠妇女可应用的唯一药物。国内2012年前3季度销售金额为约1.4亿元。目前国内除原研公司获批进口外，我公司首家申报仿制。

③申报B类和C类项目13项，其中申报生产11项（仿制药3项，规模化输液8项），补充申请2项。

已申报B类和C类项目表

编号	项目名称	适应症	类别	分类	受理日期	受理号
1	氧氟沙星氯化钠注射液	抗感染	补充申请	补充申请	2013-11-22	CYHB1309845黔
2	氧氟沙星葡萄糖注射液	抗感染	补充申请	补充申请	2013-11-22	CYHB1309848黔
3	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	抗感染	化药6类	规模化输液	2013.01.22	CYHS1300146辽
4	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	抗感染	化药6类	规模化输液	2013.01.22	CYHS1300147辽
5	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	抗感染	化药6类	规模化输液	2013.05.24	CYHS1300773滇
6	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液	抗感染	化药6类	规模化输液	2013.05.24	CYHS1300776滇
7	盐酸莫西沙星片	抗感染	化药6类	仿制药	2013.07.05	CYHS1301028川
8	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液（塑瓶、直软、软袋）	抗感染	化药6类	规模化输液	2013.01.07	CYHS1300032浙
9	替硝唑葡萄糖注射液	抗感染	化药6类	规模化输液	2013.1.29	CYHS1300180
10	加替沙星滴眼液	抗感染	化药6类	仿制药	2013.9.23	CYHS1301460赣
11	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	麻醉	化药6类	规模化输液	2013.01.08	CYHS1300035川
12	盐酸氨溴索注射液	化痰	化药6类	规模化输液	2013.11.1	CYHS1301677鄂
13	左乙拉西坦片	抗癫痫	化药6类	仿制药	2013.6.20	CYHS1300917 川 CYHS1300918川

3、其他创新工作

(1) 知识产权工作

2013年，公司对知识产权的工作分工管理进一步规范，工作推进更加深入，更加紧密的联系立项研发与项目引进，为研发决策提供专利信息参考。公司以研发立项、A类项目的推进为核心，从专利风险管理（包括在研项目专利风险跟踪（专利更新）、立项或引进项目专利风险分析、重点A类项目专利风险评估等）、专利申请管理及专利综合事务管理等几个方面开展工作。

公司高度重视专利申请工作，2013年共申请专利134项：其中发明专利39项，实用新型专利75项，外观设计专利19项，PCT专利1项；共获得授权专利155项，其中发明专利31项，实用新型专利92项，外观设计专利32项。

同时，充分利用法律手段维护公司利益，2013年公司在与大家制药关于塑料安瓿的专利诉讼中胜诉。

(2) 科技基金项目申报工作

2013年公司主要完成或进行的项目包括开展项目申报项目45项，开展项目验收及关键项目中期考评17项，完成项目验收8项。

- 重大新药创制专项

“多西他赛白蛋白纳米粒靶向抗肿瘤的临前研究”通过国家科技部预算评审；“孵化基地”、“脂肪乳注射液”、“普拉克索”、“头孢妥仑”等项目通过项目监理验收。

- 产业振兴专项。

“年产5.5亿瓶大容量注射剂新版GMP技术改造”完成申报并获得批复。

- 省级战略性新兴产业发展专项

“医药化工中间体生产线建设”项目已获批复；“万吨抗生素中间体生产线建设”项目获立项批复；“中药软胶囊高技术产业化生产基地项目”通过项目监理验收。

- 大容量注射剂国家地方联合工程实验室—西部创新能力专项、国家企业技术中心—创新能力建设专项两大国家发改委项目通过中期考核。
- “科伦药业大输液技术创新平台建设”通过四川省科技进步一等奖评审；“富马酸托特罗定及其片剂”通过四川省科技进步二等奖评审。
- “聚丙烯安瓿”、“注射用川芎嗪”、“普卢利沙星”、“一次性使用无菌注射剂（带针）”4个产品申报，前3个产品入选2014年国家重点新产品计划；“冰连滴耳剂”项目获准立项。
- “国家认定企业技术中心”通过2012年度考评，被评为优秀，位居四川第一，国内同行业第二。
- “国家大容量注射剂工程技术研究中心”通过国家科技部组织的专家现场验收评审，通过北京综合评审答辩，专家点评表现优秀。
- “注射用包装材料国家地方联合工程实验室”获正式批复。
- “输液时不产生负压的自收缩输液瓶袋”（可立袋核心发明专利），通过第十五届中国专利奖评审。
- “抗生素发酵工程技术研究中心”获批复建立。
- “四川省知识产权示范企业”已获正式批复。

（二）质量管理

公司2013年质量管理工作重点围绕实施新版GMP、按计划组织生产企业认证、保证产品质量安全和确保公司的质量形象等方面。

为确保各成员企业建立共同的质量目标与质量方针，克服地域上的分散性，指导各生产企业建立统一的质量体系，持续进行改进和完善，公司编制了《质量手册》；完成了102家供应商现场质量审计，并建立供应商电子档案；组织各生产企业的生产质量人员参加各级药品监管机构和协会等举办的各种GMP方面的培训，并开展了公司多项内部专题培训，以提高企业的人员专业素质和质量管理水平。

2013年是无菌药品生产企业实施新版GMP认证的收尾之年，公司通过提前布局和统筹规划，在不影响市场供应的前提下，按计划推进各基地的硬件设施改造与新版GMP认证工作，充分发挥了集团大质量管理

体系的优势，通过采取公司级专项培训、企业间交流学习、公司内部模拟GMP检查和整改等措施，各企业的新版GMP认证工作均按计划顺利完成。截止到2013年12月31日，公司通过新版GMP认证的有77条无菌制剂生产线，19条非无菌制剂生产线，以及4个品种无菌原料药和16个品种非无菌原料药生产线。

（三）精益管理

2013年，公司先后有5家生产基地开展了精益管理工作，分别为昆明南疆、辽宁民康、浙江国镜、四川科伦药业新都基地、伊犁川宁生物。本着系统规划、分步实施的思路，以管理提升与人才育成为主线，各生产基地选拔精英，基地总经理亲身实践，积极学习和践行精益思想与管理方法。

公司各级人员先后学习了5S、标准化作业，目视化管理、TPM活动，快速换产、问题解决方法、TWI、精益物流、生产计划管理、方针目标管理等先进的方法与工具。据不完全统计，实施精益管理的五个生产基地共完成精益课题250余个、5S覆盖范围近90%、梳理标准类文件近5000余份，实现综合收益达1,000万元以上。建立了企业技能培训道场并纳入正常的管理运营，培养精益先锋80余名，为固化精益成果、实现组织传承奠定了坚实的基础。

精益管理给公司带来的收益非常显著，在生产现场和工作现场环境得到美化的同时，内部工作效率和管理指标也得到提高，更为关键的是员工工作状态得以提升，管理者思维有效改善，与此同时还培养了掌握新思想和新方法、具备现场实践能力的管理团队。

（四）投资建设

2013年，公司通过修订管理制度文件、标准化审批流程、编制重要系统设计URS文件等方式，完善工程内控管理。在招投标工作及合同审核、预（估）算及工程结算、工艺设计、图纸审核、现场管理等环节，加强工程管理和过程控制；强化了第三方工程造价审核机构在公司工程项目结算审计中的作用；通过完善工程回访制度，更加充分地了解工程项目建设后，对生产运行、维护的影响，以利公司吸取工程管理中的经验教训，并建立对施工单位的考评制度和OA流程；通过对新技术、新工艺、新材料的应用，实现节能降耗，降低成本或费用。

2013年公司主要工程的形象进度百分比情况为：四川科伦邛崃分公司化学原料药生产线建设项目75%、新迪医药化工中间体生产线建设项目85%、江西科伦异地改造项目90%、广东科伦新厂异地扩建工程100%、广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目90%、青山利康双流新建项目71%、伊犁川宁抗生素中间体项目建设70%、科伦KAZ建造项目85%。

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

1、伊犁川宁抗生素中间体建设项目

2013年伊犁川宁按照科学化、规范化、标准化要求进行管理，基本建立起安全、有序、高效的生产经营和工程项目管理运行机制。

伊犁川宁万吨抗生素中间体项目第一阶段硫氰酸红霉素（以下简称“硫红”）工程实现了重点技术、重点环节的关键性突破。“硫红”生产线于2013年9月16日获得试生产批复，建立起了统一的发酵调控工艺与方法，生产逐步稳定，各项技经指标逐步接近并达到国内先进水平；对产品质量管理常抓不懈，并启动了QC小组活动，目前基本建立起“硫红”的GMP质量管理体系并逐渐完善。完成“硫红”环保站工程，在废水生化、深度处理调试中不断摸索工艺，总结经验，实现了目前国内最好的“硫红”废水处理效果，尾气集中收集洗涤处理设备正常运行，气味逸散问题得到基本解决。项目配套热电工程三号机组于2013年4月19日成功并网发电，一、二号机组安装与调试继续推进。

第二阶段工程已完成所有车间的土建、设备、水暖电等的设计工作，土建施工阶段性完成，所有单体车间均完成一层，部分车间完成二层，构筑物（主要是环保站的生化部分）完成80%以上，项目全部工程建设预计于2014年底完成。

截止2013年12月31日，伊犁川宁抗生素中间体建设项目总体已累计投资34.01亿元。2014年4月16日，伊犁川宁生物技术有限公司抗生素中间体建设项目第一阶段工程竣工环境保护验收通过并正式投入生产。

2、科伦KAZ（哈萨克斯坦项目）

截止2013年12月31日，科伦KAZ建造项目的塑瓶输液生产线工程建设已基本完成并进入设备调试阶段，项目累计投入资金1.19亿元。科伦KAZ首批产品注册品种已全部申报，处于待批阶段。预计2014年6月科伦KAZ将完成塑瓶输液生产线GMP认证并实现销售。

3、购买利君国际部分股权项目

2012年12月28日，公司分别与君联实业和中华药业于签订《关于利君国际医药(控股)有限公司180,000,000股股份的买卖协议》（以下简称“《股份买卖协议》”），约定由公司购买利君国际部分股权。

2013年5月该项目获得国家发展和改革委员会核准批复，同意公司通过科伦国际发展有限公司（以下简称“科伦国际”）收购利君国际部分股权。

2013年11月1日，公司发布《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目终止的公告》终止了《股份买卖协议》；同时，公司承诺六个月内不再就收购利君国际部分股权项目进行任何形式的商议、筹划等事宜。

（五）销售工作

公司受“限抗”、“治理商业贿赂”、“基层医保”支付困难等宏观医药环境及各地政府药品招投标延迟的影响，2013年各项销售目标任务完成情况不尽理想。但非输液产品销售保持了高速增长，较去年同期增长约50%，已连续四年保持40%以上的增长速度，在产品结构较为单一、资源比较有限及抗生素产业链尚未全面打造完成的情况下，取得如此成绩难能可贵。

2013年公司通过信息化手段初步构建了全国各片区重点产品的销售终端流向监控体系，为公司销售决策提供迅捷、可靠的市场数据支持。公司建立了月度、季度、年度各项销售指标的完成情况考核制度，并有针对性地建立了销售管理部门新员工的上岗培训体系和流程。公司根据市场变化并结合公司发展需要，在2013年对部分销售片区进行了调整。

（六）融资情况

2013年公司发行短期融资券募集资金3亿元，发行公司债券第二期募集资金11亿元，取得银行授信总额19.5亿元，已实际使用13亿元。

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

适用 不适用

2、收入

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减情况
输液	5,700,408,605.00	5,103,796,572.00	11.69%
非输液	1,113,085,944.00	772,614,033.00	44.07%
其他	17,787,432.00	8,868,012.00	100.58%
合计	6,831,281,981.00	5,885,278,617.00	16.07%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：瓶/袋

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
输液	销售量	3,983,869,955	3,683,631,876	8.15%
	生产量	4,146,664,047	3,794,052,770	9.29%
	库存量	864,768,137	689,012,702	25.51%

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,761,449,374.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	25.79%

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	科伦医贸集团	557,424,843.00	8.16%
2	西藏天圣医药贸易有限公司	327,950,376.00	4.8%
3	昆明庆滨药业有限公司	322,213,383.00	4.72%
4	河南省百悦医药有限公司	307,336,834.00	4.5%
5	湖南五田医药有限公司	246,523,938.00	3.61%
合计	——	1,761,449,374.00	25.79%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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(%)	
医药制造业		3,701,253,744.00	99.71%	3,368,196,321.00	99.82%	9.89%
其他		10,801,746.00	0.29%	6,032,432.00	0.18%	79.06%
合计:		3,712,055,490.00	100%	3,374,228,753.00	100%	10.01%

产品分类

单位：元

产品分类	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(%)	
输液		2,888,586,966.00	77.82%	2,793,886,805.00	82.8%	3.39%

非输液		812,666,778.00	21.89%	574,309,516.00	17.02%	41.5%
其他		10,801,746.00	0.29%	6,032,432.00	0.18%	79.06%
合计:		3,712,055,490.00	100%	3,374,228,753.00	100%	10.01%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	664,786,968.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	13.66%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	李长荣化学工业股份有限公司	271,303,666.00	5.58%
2	伊犁冠通生物科技有限公司	105,248,872.00	2.16%
3	上海鹏远塑料化工有限公司	97,714,532.00	2.01%
4	台州黄岩宇星塑化有限公司	97,370,940.00	2%
5	四川科伦发豪包装有限公司	93,148,958.00	1.91%
合计	——	664,786,968.00	13.66%

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	变动比例
营业税金及附加	66,638,406.00	59,131,232.00	12.70%
销售费用	887,038,828.00	696,745,226.00	27.31%
管理费用	695,188,446.00	518,868,813.00	33.98%
财务费用	163,664,500.00	92,149,521.00	77.61%
资产减值损失	160,109,856.00	10,936,196.00	1,364.04%
所得税费用	191,010,257.00	174,870,309.00	9.23%

1、2013年管理费用较2012年增加17,632万元，增长33.98%，主要是由于公司加大新产品研发投入以及规模扩大导致职工薪酬、折旧摊销等上升所致。

2、2013年财务费用较2012年增加7,151万元，增长77.61%，主要是由于2013年公司债券及银行借款总额增加导致财务费用上升。

3、2013年资产减值损失较2012年增加14,917万元，增长1,364.04%，主要是由于计提公司并购浙江国镜、广东科伦、广西科伦商誉减值准备13,500万元所致。

5、研发支出

单位：元

项 目	2013年	2012年
研发投入金额（万元）	40,006	20,029
研发投入占营业收入比例（%）	5.86%	3.40%
研发投入占净资产比例（%）	4.10%	2.28%

公司在报告期内加大了研发方面的投入，较去年同期增加 19,977万元，增长99.74%。主要为着力于抗肿瘤、糖尿病治疗、新型给药系统、基因工程药物等领域的研发。

6、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	7,900,633,720.00	6,668,954,527.00	18.47%
经营活动现金流出小计	6,850,259,875.00	6,266,183,060.00	9.32%
经营活动产生的现金流量净额	1,050,373,845.00	402,771,467.00	160.79%
投资活动现金流入小计	161,016,275.00	43,809,273.00	267.54%
投资活动现金流出小计	2,265,279,158.00	2,798,525,501.00	-19.05%
投资活动产生的现金流量净额	-2,104,262,883.00	-2,754,716,228.00	-23.61%
筹资活动现金流入小计	3,531,204,886.00	4,843,527,984.00	-27.09%
筹资活动现金流出小计	2,584,208,141.00	2,203,882,261.00	17.26%
筹资活动产生的现金流量净额	946,996,745.00	2,639,645,723.00	-64.12%
现金及现金等价物净增加额	-107,947,192.00	287,858,346.00	-137.5%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加64,760万元，增长160.79%，主要原因是公司优化了原材料采购结算方式，减少了预付材料款和增加了应付供应款，使经营性现金流出的增加净额小于经营性现金流入的增加净额。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少169,265万元，下降64.12%，主要原因是报告期内公司发行短期融资券、中期票据、公司债券较上年减少240,000万元，取得银行借款增加108,574万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药制造业	6,813,494,549.00	3,701,253,744.00	45.68%	15.95%	9.89%	2.99%
分产品						
输液	5,700,408,605.00	2,888,586,966.00	49.33%	11.69%	3.39%	4.07%
其中：普通输液	4,112,037,089.00	2,115,188,651.00	48.56%	11.73%	3.94%	3.86%
营养性输液	484,249,958.00	257,203,637.00	46.89%	18.3%	17.76%	0.24%
治疗性输液	1,104,121,559.00	516,194,678.00	53.25%	8.86%	-4.48%	6.53%
非输液	1,113,085,944.00	812,666,778.00	26.99%	44.07%	41.5%	1.32%
分地区						
东北	675,588,316.00	433,640,478.00	35.81%	34.28%	25.48%	4.5%
华北	868,763,310.00	477,924,766.00	44.99%	20.41%	4.05%	8.65%
华东	946,634,151.00	570,618,342.00	39.72%	5.52%	0.26%	3.16%
华中	1,173,850,717.00	764,351,728.00	34.89%	12.35%	11.96%	0.23%
西北	419,559,315.00	258,624,918.00	38.36%	7.19%	0.94%	3.82%
西南	2,652,727,227.00	1,123,766,059.00	57.64%	17.12%	10.51%	2.53%
出口	76,371,513.00	72,327,453.00	5.3%	42.77%	88.48%	-22.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	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	2,280,088,669.00	12.7%	2,358,678,378.00	15.8%	-3.1%	发行短期融资券、中期票据、公司债券较上年减少。
应收账款	2,170,850,809.00	12.1%	1,621,275,186.00	10.86%	1.24%	销售规模扩大相应增加应收账款。
存货	1,767,961,037.00	9.85%	1,331,644,242.00	8.92%	0.93%	生产规模扩大和川宁生物硫红生产线投入试生产所需原材料储备增加。
长期股权投资	30,472,850.00	0.17%	28,520,653.00	0.19%	-0.02%	
固定资产	5,101,749,181.00	28.43%	2,085,341,425.00	13.97%	14.46%	工程项目完工转固。
在建工程	2,852,281,447.00	15.89%	3,701,743,016.00	24.79%	-8.9%	工程项目完工转固。
预付账款	252,053,483.00	1.4%	609,822,394.00	4.08%	-2.68%	优化结算方式，预付原材料款减少。
应收利息	40,333,690.00	0.22%	25,793,007.00	0.17%	0.05%	应收资金占用费增加。
其他应收款	204,326,652.00	1.14%	83,557,482.00	0.56%	0.58%	暂借款增加。
其他流动资产	431,888,212.00	2.41%	250,042,529.00	1.67%	0.74%	取得的未抵扣的增值税进项税增加。
工程物资	48,587,647.00	0.27%	69,617,047.00	0.47%	-0.2%	工程项目转固备用工程物资减少。
开发支出	140,338,648.00	0.78%	46,963,192.00	0.31%	0.47%	公司加大研发投入，资本化的研发支出增加。
递延所得税资产	57,173,701.00	0.32%	38,448,830.00	0.26%	0.06%	未实现内部利润增加。
商誉	157,080,349.00	0.88%	292,080,349.00	1.96%	-1.08%	本期计提公司并购浙江国镜、广东科伦、广西科伦商誉减值准备 1.35 亿元。

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	1,150,000,000.00	6.41%	503,000,000.00	3.37%	3.04%	一年以内银行借款增加。
长期借款	50,000,000.00	0.28%	1,700,000.00	0.01%	0.27%	银行长期借款增加。

应付账款	1,340,059,991.00	7.47%	822,803,750.00	5.51%	1.96%	应付工程款及设备款增加。
预收账款	20,233,967.00	0.11%	12,734,412.00	0.09%	0.02%	预收货款增加。
应付利息	120,392,547.00	0.67%	75,848,631.00	0.51%	0.16%	上年后期及本年期初发行公司债，导致本年应付利息增加。
一年内到期的非流动负债	1,700,000.00	0.01%	0.00	0%	0.01%	一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	300,136,288.00	1.67%	698,907,023.00	4.68%	-3.01%	报告期发行 3 亿元的短期融资券以及偿还 7 亿元短期融资券。
应付债券	4,365,749,880.00	24.33%	3,274,852,062.00	21.93%	2.4%	新增发行 11 亿元公司债券。
其他非流动负债	70,856,664.00	0.39%	49,743,861.00	0.33%	0.06%	收到资产相关的政府补助增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

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

（一）战略决策能力和执行力

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

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

（二）发展战略坚定而清晰

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

（三）拥有与发展战略相匹配的资本条件和资源力量

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

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

（四）强大的团队复制能力

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

高质量的权力分配和权力传承是一个公司良好治理的重要标志。公司现在不但人才济济，而且正在有序地进行代际权力的交替。公司的子（分）公司遍布全国14个省区，数百名优秀的职业经理人正领导着两万多名员工把科伦的理想变成现实。在2013年“第五届中国最具竞争力医药上市公司20强”的评比中，科伦“管理者特质+团队组合”项的得分排名第一。公司精英团队的不断复制和稳定蓬勃的发展，成就了公司现在和未来生生不息的强大实力。

（五）突出的创新能力

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

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

2005年，科伦药业自主研发的拥有多项专利技术的可立袋®成功问世，该产品集中了中国当代输液制造技术的最新成果，代表着中国未来输液包材的发展方向，在国内外均属首创，正深刻地改变着输液行业的格局。2008年11月，公司可立袋®经科学技术部、环境保护部、商务部及国家质量监督检验检疫总局联合认定为“国家重点新产品”。2009年10月30日，科学技术部批准公司组建“国家大容量注射剂工程技术研究中心”，并被列入2009年国家工程技术研究中心首批组建项目计划；2009年11月6日，公司被国家发展与改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局联合审定为“国家认定企业技术中心”；2011年4月，公司被国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会联合审定为“国家第三批创新型企业”；

2011年6月，公司被工业和信息化部、财政部联合认定为首批“国家技术创新示范企业”，成为四川省内唯一获此殊荣的医药企业；2011年11月，公司被国家发改委认定为“国家地方联合工程实验室”；2013年6月，由国家商务部、知识产权局、中国证监会联合组成中国知识产权指数报告课题组，发布了《中国医药行业上市公司知识产权报告》。报告显示：2013年，76家A股上市公司中，科伦药业的专利申请数量和专利授权数量均排名第一。科伦药业为推动中国医药行业的技术进步和医药事业的健康发展作出了独特的贡献。

科伦药物研究院现拥有药物研究人员近300人，形成了从选题立项与合作、仿制与创新药物开发、药理和临床研究到项目注册与综合管理的14个专业技术部门，同时在北京、苏州筹建研究分院，构建从原料合成到项目申报的完整研发体系，并计划在未来2-3年内形成由不同专业优秀科学家领军的、致力于创新和高技术内涵药物研究的国内一流研发团队。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

无

(3) 证券投资情况

无

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	478,884.23
报告期投入募集资金总额	28,132.23
已累计投入募集资金总额	448,837.27
报告期内变更用途的募集资金总额	3,718.34
累计变更用途的募集资金总额	61,346.87
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	12.81%

募集资金总体使用情况说明

本公司实际募集资金净额为 478,884.23 万元。募集资金承诺投资项目金额为 149,107.33 万元，超额募集资金金额为 329,776.90 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，已累计投入 448,837.27 万元，其中募集资金投资项目累计投入 102,245.10 万元，超额募集资金投资项目累计投入 299,955.43 万元；归还银行贷款 14,850 万元；使用募集资金补充流动资金 14,971.47 万元；将项目结余募集资金永久性补充流动资金 3,718.34 万元；募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金 13,096.93 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金专户银行存款余额为 44,131.74 万元，其中包括募集资金账户累计取得的利息收入 14,084.78 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	否	7,247.94	7,247.94	0	7,247.94	100%	2009年05月31日	8,084.17	是	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	是	7,061.01	7,061.01	1,063.42	7,061.01	100%	2012年11月30日	958.65	否	否
江西科伦塑瓶输液扩产项目	否	6,495.09	3,924.96	0	3,924.96	100%	2010年10月31日	643.28	否	否
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	否	7,996.89	7,996.89	0	7,996.83	100%	2011年02月28日	6,992.63	是	否
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	否	21,274.84	21,274.84	91.93	847.09	3.98%	2015年09月30日			否
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	否	20,545.79	20,545.79	913.05	6,679.46	32.51%	2014年12月31日			否
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	是	15,055.4	0	0	0	0%				是
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	是	9,056.16	2,312.37	0	2,292.37	99.14%	2011年12月31日			是
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	否	12,030.01	12,030.01	0	12,030.01	100%	2013年07月31日		否	否

黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	否	7,424.66	7,424.66	644.14	5,147.84	69.33%	2013年12月31日		否	否
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	是	11,441.14	0	0	0	0%				是
科伦药业研发中心改造建设项目	是	5,003	5,003	555.53	5,003	100%	2013年12月31日			否
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	是	18,475.4	0	0	0	0%				否
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	是	0	36,809.72	6,037.14	33,935.23	92.19%	2014年03月31日			否
广东科伦异地扩建技术改造项目	是	0	13,757.8	1,803.94	10,079.36	73.26%	2013年12月31日		否	否
项目节余资金永久性补充流动资金		0	3,718.34	3,718.34	3,718.34	100%				否
承诺投资项目小计	--	149,107.33	149,107.33	14,827.49	105,963.44	--	--	16,678.73	--	--
超募资金投向										
河南科伦 GMP 在建项目	否	8,379.61	8,379.61	0	8,379.61	100%	2011年03月31日	738.78	是	否
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	否	13,100	13,100	207.8	13,100	100%	2012年06月30日			否
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	否	164,376.2	164,376.2	0	164,376.2	100%	2015年06月30日			否
收购浙江国镜股权款		24,650	24,650	0	24,650	100%	2010年11月30日			
收购广东科伦股权款		2,430	2,430	0	2,430	100%	2011年01月31日			
收购广西科伦股权款		14,400	14,400	0	14,400	100%	2011年02月28日			
收购君健塑胶股权款		42,600	42,600	0	42,600	100%	2011年03月31日			
支付广东科伦财务资助款		12,370	12,370	0	12,370	100%	2011年01月31日			
收购青山利康股权款		17,649.62	17,649.62	0	17,649.62	100%	2012年05月31日			
募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金				13,096.93	13,096.93	100%				

归还银行贷款（如有）	--	14,850	14,850	0	14,850	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,971.47	14,971.47	0	14,971.47	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	329,776.9	329,776.9	13,304.73	342,873.83	--	--	738.78	--	--
合计	--	478,884.23	478,884.23	28,132.22	448,837.27	--	--	17,417.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、珍珠制药（安岳分公司）二期改扩建工程项目</p> <p>2013 年度本项目实现的净利润为 958.65 万元，低于公司《招股说明书》中预计项目达产后年净利润 2,497 万元的项目效益，主要原因：该项目于 2012 年 11 月通过新版 GMP 认证，由于市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，公司调整了营销策略和产品结构，调整后项目产能处于逐步释放过程，故未达到预期收益。</p> <p>2、江西科伦塑瓶输液扩产项目</p> <p>2013 年度本项目实现的净利润为 643.28 万元，低于公司《招股说明书》中预计项目达产后年净利润 1,572 万元的项目效益，主要原因在于：江西省在 2013 年度继续执行《2011 年度江西省基层医疗卫生机构基本药物集中采购实施方案》，其整体招投标价格为公司在全国范围内最低价，江西科伦为了保持在江西省的市场份额，以较低价中标，导致本项目 2013 年度实际收益低于预期收益。</p> <p>3、科伦药业扩建软袋输液生产线项目</p> <p>2013 年度本项目未按预定时间在 2013 年 12 月 31 日投入使用，主要原因在于温江当地的拆迁压力较大，该项目在温江的项目用地仍无法按期取得，公司拟再次变更该募集资金投资项目实施地点至“成都市新都工业西区”。该项目原计划建设期为三年，计划投入金额为 21,274.84 万元，根据公司目前生产经营需要，总投资额变更为 69,821 万元。</p> <p>现公司拟将原“扩建软袋输液生产线项目”变更为“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，同时拟将原“扩建软袋输液生产线项目”的剩余募集资金，加上湖南科伦“新建液固双腔软袋输液生产线项目”、黑龙江科伦“新建塑瓶输液生产线项目”、广东科伦“异地扩建技术改造项目”和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的募集资金与节余募集资金全部用变更后项目的投资建设，不足部分由公司自有资金方式投入。本项目变更尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。</p> <p>4、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目</p> <p>目前该项目已建成两条液固双室袋输液生产线，形成年生产液固双室袋输液 2,000 万袋生产能力，本项目未能按预定时间在 2013 年 11 月 30 日投产，主要是拟生产的液固双室袋产品尚在等待审批，一旦产品获得批准即可投入生产。该项目拟生产的一种产品已于 2013 年 10 月联合空军某医院申报总后勤部卫生部军队医疗制剂，预计在 2014 年下半年可批量生产；另两种拟生产产品已于 2013 年 5 月申报至国家药监总局，现正在药品审评中心进行技术评审。</p> <p>为提高募集资金使用效率，公司拟将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。该项目的后续建设资金公司将根据产品的审批进度以自有资金方式投入。本项目变更尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。</p> <p>5、山东科伦新增塑瓶输液生产线项目</p> <p>2013 年度本项目尚未达到预计效益，主要原因在于由于受基药招投标政策影响，塑瓶输液产品价格较项目立项时有所下降，公司为适应市场变化，在建设期对本项目生产线进行了调整，使该项目生产线可兼顾生产塑瓶输液产品和 PP 软袋输液产品。本项目于 2013 年 1 月 18 日取得 PP 软袋输液生产线的 GMP 证书并试生产；山东科伦于 2013 年 6 月 28 日取得塑瓶输液生产线的 GMP 证书，该项目本年已达到投产状态，但由于 PP 软袋和塑瓶输液是山东科伦新增的包装方式，这两种包装方式产品的产能还需要在新的招投标中标后才能逐步释放，预计 2014 年达到设计产能。</p> <p>6、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目</p>									

	<p>2013 年度本项目尚未达到预计效益，主要原因在于由于取得产品补充批件时间延迟，导致公司不能按原计划申报 GMP 认证。黑龙江科伦已于 2013 年 10 月 31 日取得了塑瓶输液生产线 GMP 证书，并于 2013 年 11 月中旬开始进行试生产。</p> <p>为提高募集资金使用效率，公司拟将该项目节余募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。</p> <p>7、科伦药业研发中心改造建设项目</p> <p>2013 年 6 月该项目完成工程建设后进入了试用阶段，由于研发中心涉及的各项研究课题专业组多，在试用过程中根据实际的需求情况，进行了多项改进和完善工作，截止 2013 年 12 月 31 日该项目已经达到预计可使用状态。</p> <p>8、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目</p> <p>2013 年度本项目未按预定时间在 2013 年 10 月投产，主要是由于天气原因延误了工期及生产线 GMP 认证时间未达预期。截止 2013 年 12 月 31 日项目建设已完工，所有生产线均在 2014 年 3 月 31 日前全部取得 GMP 证书。</p> <p>9、广东科伦异地扩建技术改造项目</p> <p>本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是由于投建期间因天气原因延误了工期。截止 2013 年 12 月 31 日，广东科伦异地扩建技术改造项目工程已全线完工，并于 2013 年 12 月取得 GMP 证书，2014 年将开始进行试生产。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目</p> <p>因昆明市城市规划调整，昆明南疆制药有限公司于 2012 年实施搬迁，故为加快实施进度，公司利用自有资金完成了昆明南疆异地 GMP 改造项目，新建四条塑瓶生产线，产能已能满足生产经营需要，因此，昆明南疆现有生产基地将不再进行整体改造，昆明南疆“输液生产基地整体改造建设项目”原计划使用的募集资金人民币 15,055.40 万元将用于中南科伦“原有生产线技术改造工程”。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。</p> <p>2、湖北科伦塑瓶输液技改工程项目</p> <p>公司为逐步实现输液类和非输液类产品等强格局的战略目标，持续加大公司在非输液业务领域的固定资产规模，公司已利用自有资金在湖北科伦投资建设了聚丙烯安瓿水针生产线项目，目前已获得部分产品生产批件，生产线已通过 GMP 认证并投产。根据现有输液产能布局，公司取消湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”，并将该项目原计划使用的募集资金人民币 11,441.14 万元用于广东科伦“异地扩建技术改造项目”。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。</p> <p>3、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日，辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募集资金的使用效率，公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为 9,056.16 万元，调整后投资总额为 3,460.58 万元，实际投资金额为 2,312.37 万元（截至 2012 年 12 月 31 日，该项目累计投入金额为 2,292.37 万元，尚未支付的质保金为 20.00 万元），该项目的结余资金为 6,743.79 万元，其中 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目，结余资金 1,148.21 万元已用于永久性补充流动资金。</p> <p>该项目未使用的 20 万元募集资金为不再支付给施工方的工程质量保证金，为提高募集资金使用效</p>

	<p>率，公司拟将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，后续质保金公司将以自有资金方式支付。本项目节余募集资金使用尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。</p> <p>4、科伦药业扩建软袋输液生产线项目：</p> <p>根据公司目前生产经营需要，公司拟调整“扩建软袋输液生产线项目”的投资方案，将原“扩建软袋输液生产线项目”变更为“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，同时拟将原“扩建软袋输液生产线项目”的剩余募集资金，加上湖南科伦“新建液固双腔软袋输液生产线项目”、黑龙江科伦“新建塑瓶输液生产线项目”、广东科伦“异地扩建技术改造项目”和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的募集资金和节余募集资金，合计 38,868.38 万元，将全部用于“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”的投资建设，不足部分由公司自有资金方式投入。本项目变更尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额为 478,884.23 万元。募集资金金额扣除募集资金项目投资总额 149,107.33 万元，超额募集资金为 329,776.90 万元。以前年度超额募集资金使用情况：2012 年度本公司使用超额募集资金人民币 75,634.85 万元，截至 2012 年 12 月 31 日公司使用超额募集资金人民币 329,569.10 万元。本报告期内超额募集资金使用情况：公司根据 2010 年 10 月 23 日第三届董事会第九次会议决定，使用部分超募资金 13,100.00 万元用于改造扩建公司仓库及公用工程项目。为此，国金证券于 2010 年 10 月 23 日出具了《关于四川科伦药业股份有限公司使用部分超募资金的保荐意见》。该项目已于 2012 年 6 月投入使用。截止 2013 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部投入完毕（截止 2012 年 12 月 31 日：12,892.20 万元），207.8 万元质保金已于本年度支付。公司根据 2013 年 3 月 19 日第四届董事会第八次会议决定，将募集资金截止 2013 年 4 月 30 日的利息收入 13,096.93 万元用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目的原实施地点“岳阳市中南科伦现有的生产基地内”变更为“岳阳市岳阳经济技术开发区木里港工业园区”；将科伦药业扩建软袋输液生产线项目及科伦药业研发中心改造建设项目的原实施地点“成都市科伦药业现有的生产基地内”均变更为“成都市温江新华路海峡工业创业园”。由于募投项目“扩建软袋输液生产线项目”在温江的项目用地仍无法取得，公司拟将该项目变更为“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，项目实施地点变更至“成都市新都工业西区”。该项目变更项目实施地点尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、珍珠制药二期改扩建工程项目公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”），吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，“珍珠制药二期改扩建工程项目”实施主体由珍珠制药变更为公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。2、中南科伦原有生产线技术改造工程项目的公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司授权湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的议案》，湖南科伦制药有限公司（以下简称“湖南科伦”）吸收合并全资子公司湖南中南科伦制药有限公司（以下简称“中南科伦”），吸收合并完成后，中南科伦的法人主体注销，中南科伦募投项目的实施主体由中南科伦</p>

	变更为湖南科伦，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 毕马威华振会计师事务所于 2010 年 7 月 15 日出具了《四川科伦药业股份有限公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的审核报告》(KPMG-A (2010) ORNo.0326)，截止 2013 年 12 月 31 日，公司以自筹资金人民币 19,465.81 万元预先投入和实施了共七项募集资金投资项目。公司于 2010 年 8 月 1 日召开第三届董事会第七次会议，决议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以人民币 19,465.81 万元募集资金，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 19,465.81 万元。
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	适用 1、江西科伦塑瓶输液扩产项目江西科伦募集资金投资项目在 2010 年完工，并于 2010 年 10 月获得国家食品药品监督管理局 GMP 认证 (GMP 证书编号 L5460)，新增塑瓶输液产品生产能力 7,500 万瓶，达到了设计产能。由于公司充分利用现有厂房和公用工程，节省了工程支出，因此本项目出现募集资金结余。本项目原预算金额为人民币 6,495.09 万元，实际投资金额为人民币 3,924.96 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为人民币 3,924.96 万元，本项目的结余资金为人民币 2,570.13 万元已用于永久性补充流动资金。2、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目截止 2013 年 12 月 31 日，辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募资资金的使用效率，公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为 9,056.16 万元，调整后投资总额为 3,460.58 万元，实际投资金额为 2,312.37 万元 (截至 2012 年 12 月 31 日，该项目累计投入金额为 2,292.37 万元，尚未支付的质保金为 20.00 万元)，该项目的结余资金为 6,743.79 万元，其中 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目，结余资金 1,148.21 万元已用于永久性补充流动资金。截止 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为 2292.37 万元，现剩余的募集资金 20 万元为不再支付给施工方的工程质量保证金。为了进一步提高募资资金的使用效率，公司拟将该部分节余募集资金用于建设“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。3、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目 2013 年度本项目未能按预定时间在 2013 年 11 月 30 日投产，主要原因为拟生产的液固双室袋产品尚在报批过程中，目前该项目已建成两条液固双室袋输液生产线，形成年生产液固双室袋输液 2,000 万袋生产能力，一旦产品获得批准即可投入生产。该项目拟生产的一种产品已于 2013 年 10 月联合空军某医院申报总后勤部卫生部军队医疗制剂，预计在 2014 年下半年可批量生产；另两种拟生产产品已于 2013 年 5 月申报至国家药监总局，现正在药品审评中心进行技术评审。本项目承诺投资总额为 20545.79 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，累计投入金额为 6679.46 万元，截止报告披露前 2014 年投入金额为 486.66 万元，累计投入金额为 7166.12 万元，本项目的结余资金为 13379.67 万元。为提高募集资金的使用效率，公司拟将本项目尚未使用的募集资金变更用于建设“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，本项目后续建设所需资金公司将根据产品的审批进度以自有资金方式投入。该项目募集资金变更尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。4、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目截止 2013 年 12 月 31 日，黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目工程已全线完工，并于 2013 年 10 月 31 日取得 GMP 证书，2013 年 11 月中旬已开始进行试生产。本项目承诺投资总额为人民币 7,424.66 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为人民币 5,147.84 万元，截止报告披露前 2014 年投入金额为 37.63 万元，累计投入金额

	<p>为 5,185.47 万元，本项目的结余资金为 2,239.19 万元。现剩余的募集资金包括节余资金（原计划投资建设的高架自动化仓库因黑龙江科伦产品结构调整，原有库房基本能满足现有产能需求已无建设必要），以及支付时间较长的未付项目质保金，为了进一步提高募集资金的使用效率，公司拟将本项目节余的募集资金用于建设“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，该项目节余募集资金使用尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。5、广东科伦异地扩建技术改造项目截止 2013 年 12 月 31 日，广东科伦异地扩建技术改造项目工程已全线完工，并于 2013 年 12 月取得 GMP 证书，2014 年将开始进行试生产。本项目承诺投资总额为人民币 13,757.8 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为人民币 10,079.36 万元，截止报告披露前 2014 年投入金额为 847.93 万元，累计投入金额为 10,927.29 万元，本项目的结余资金为人民币 2,830.51 万元。现剩余的募集资金均为尚未支付的项目质保金，但由于质保金需支付时间较长，为提高募集资金使用效率，公司拟将本项目节余的募集资金用于建设“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，该项目节余募集资金使用尚需通过 2013 年度股东大会审议批准。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于本公司募集资金专户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>结余募集资金永久性补充流动资金根据公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将“江西科伦塑瓶输液扩产项目节余募集资金 2,570.13”和“辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目”节余募集资金 1,148.21 万元和募集资金截止 2013 年 4 月 30 日的利息收入 13,096.93 万元共计 16,815.27 万元作为永久性补充流动资金。本公司于 2013 年 11 月 27 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局（以下简称“四川监管局”）下发的《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2013]17 号）（以下简称“《决定书》”）。该《决定书》指出公司在募集资金使用中存在如下问题：（1）《决定书》指出：“对于募投项目科伦药业扩建软袋输液生产线项目，公司招股说明书披露计划投入 2.13 亿元，2012 年年报和 2013 年半年报分别披露已投入 755.17 万元、761.59 万元，预计达到可使用状态日期为 2013 年 12 月 31 日。该项目实际投资地点至今尚未确定，公司未披露延期原因。上述行为不符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式规则第 2 号——年度报告的内容与格式（2012 年修订）》第二十一条第五款及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式规则第 3 号——半年度报告的内容与格式（2012 年修订）》第十九条第四款之规定。”公司整改完成情况：本公司已在 2013 年年度报告中加强了对募投项目进展情况的披露。对于科伦药业“扩建软袋输液生产线项目”，公司拟变更该项目的实施地点至“成都市新都工业西区”并增加投资规模至 69,821 万元，具体请见公司相关公告。（2）《决定书》指出：“2011 年 1-8 月，公司子公司河南科伦药业有限公司 GMP 在建项目陆续从浙商银行募集资金专户中支付的金额比经审计金额超出 6121.32 万元。2011 年 11 月公司已从一般账户将等额资金划入原募集资金专户。上述行为不符合《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》（证监公司字[2007]25 号）第一条之规定。”公司整改完成情况：公司已在 2011 年 11 月将自有资金 6,121.32 万元归还至募集资金专户。（3）《决定书》指出：①“2011 年 11 月 24 日，四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目用浙商银行募集资金专户多支付供应商成都市宏升建筑工程有限公司 5211.32 万元，公司收回该笔款项后未归还到募集资金专户，而是存入一般账户用于募投项目。上述行为不符合《首次公开发行股票并上市管理办法》（证监会令第 32 号）第四十三条之规定”；②“公司子公司伊犁川宁生物技术有限公司在与成都久易贸易有限公司（以下简称“成都久易”）之间的发电机组采购合同履行过程中，公司累计用超募资金支付合同价款 3.6 亿，因交易金额调整，成都久易退回公司募集资金 3.28 亿元，该部分退款未退回公司募集资金专户。上述行为不符合《首次公开发行股票并上市管理办法》（证监会令第 32 号）第四十三条及《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》（证监公司字[2007]25 号）第三条之规定。”整改完成情况：截至 2013 年 6 月 30 日，“改造扩建仓库及公用工程项目”已投入资金 13,236.14 万元（包括通过募集资金专户支付的 13,100.00 万元及通过一般结算账户支付的 5,347.46 万元，并扣除募集资金专户支付成都宏升并被退回一般结算账户的 5,211.32 万元）。就“改造扩建仓库及公用工</p>

工程项目”，我公司实际已投入金额超过了公司于 2010 年 10 月 23 日召开的第三届董事会第九次会议审议同意的 13,100.00 万元承诺投资金额。因此，事实上由成都宏升退回的未转入募集资金专户的募集资金实质上已由我公司自有资金全额补足。截至 2012 年 12 月 31 日，“抗生素中间体项目”第一阶段工程已投入资金 252,456.59 万元（包括通过募集资金专户支付的 164,376.20 万元及通过一般结算账户支付的 120,880.39 万元，并扣除募集资金专户支付成都久易并被退回一般结算账户的 32,800.00 万元）。“抗生素中间体项目”第一阶段实际已投入金额超过了公司于 2011 年 3 月 28 日召开的 2010 年年度股东大会审议同意的使用超募资金 164,376.20 万元的承诺金额。因此，事实上由成都久易退回未转入募集资金专户的募集资金实质上已由我公司自有资金全额补足。毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对公司“改造扩建仓库及公用工程项目”截至 2013 年 9 月 30 日和川宁生物新建“抗生素中间体项目”第一阶段建设截至 2012 年 12 月 31 日的累计投建资金构成表进行了专项验证，并于 2014 年 2 月 10 日出具了《关于四川科伦药业股份有限公司改造扩建仓库及公用工程项目和伊犁川宁生物技术有限公司新建抗生素中间体项目第一阶段建设累计投建资金构成表的鉴证报告》(毕马威华振专字第 1400005 号)，认为“累计投建资金构成表在所有重大方面如实反映了贵公司改造扩建仓库及公用工程项目截至 2013 年 9 月 30 日和川宁生物新建抗生素中间体项目第一阶段建设截至 2012 年 12 月 31 日的累计投建资金构成情况。”公司持续督导保荐机构国金证券股份有限公司就该事项核查并发表意见：“经核查，科伦药业“改造扩建仓库及公用工程项目”截至 2013 年 9 月 30 日的实际已投入金额超过了公司承诺募集资金投资金额 13,100.00 万元；伊犁川宁生物技术有限公司新建“抗生素中间体项目”第一阶段建设截至 2012 年 12 月 31 日的实际投入金额超过了公司承诺募集资金投资金额 164,376.20 万元，上述两项目中由成都宏升建筑工程有限公司与成都久易贸易有限公司退回的未转入募集资金专户的募集资金实质上已由科伦药业自有资金全额补足。公司在后续募集资金使用过程中，将进一步强化募集资金专款专用的意识，加强对募集资金使用的管理，特别是加强对多个募投项目共同使用同一募集资金专户项下的募集资金使用的监督与管理。(4)《决定书》指出：“2011 年 1-9 月，公司用自有资金为募投项目四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目代垫支 760.38 万元，2011 年 7 月和 10 月，用浙商银行募集资金专户置换上述自有资金。上述垫支款项，不符合公司使用募集资金置换自有资金垫支募投项目的条件。上述行为不符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》第 6.3.7 条的规定。”

整改完成情况：公司已使用自有资金转入公司在浙商银行成都分行开设的募集资金专户，对不规范的置换情形进行了整改。除上述情况外，本公司董事会认为，本公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整地反映了本公司披露募集资金的使用情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	(1)昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目 (2)辽宁民	36,809.72	6,037.14	33,935.23	92.19%	2014年03月31日		否	否

	康新增塑瓶输液生产线项目(3)中南科伦原有生产线技术改造工程项目								
广东科伦异地扩建技术改造项目	(1)湖北科伦塑瓶输液技改工程项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	13,757.8	1,803.94	10,079.36	73.26%	2013年12月31日			否
珍珠制药二期改扩建工程项目	珍珠制药二期改扩建工程项目	7,061.01	1,063.42	7,061.01	100%	2012年11月30日	958.65	否	否
项目结余资金永久性补充流动资金	(1)江西科伦塑瓶输液扩产项目(2)辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	3,718.34	3,718.34	3,718.34	100%				
合计	--	61,346.87	12,622.84	54,793.94	--	--	958.65	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>①湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目：由于中南科伦原有生产线技术改造工程项目实施地点和主体的变更（详见募集资金投资项目实施地点变更情况和募集资金投资项目实施方式调整情况）。本项目实施整体搬迁，将涉及更全面的生产线技术改造和产生相应搬迁费用，因此，公司根据2012年2月10日第三届董事会第十九次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目名称变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，将该项目计划投资总额由原来的18,475.40万元增加至38,609.72万元，其中计划使用募集资金36,809.72万元，剩余为自有资金投入，该项目募集资金需增加的资金来源为已取消的昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划投资资金15,055.40万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分节余募集资金3,278.92万元。该项目已于2010年11月15日在岳阳市经济开发区发展和改革局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于2012年2月27日经公司2012年第一次临时股东大会决议通过。</p> <p>②广东科伦异地扩建技术改造项目：为贯彻执行国家卫生部97号令《药品生产质量管理规范》（2010年修订），适应国家医药体系改革形势和药品市场竞争的需要；为加快企业的持续发展、降低生产成本、增加经济效益，以市场为导向、以产品为主线，进一步整合优化集团资源；为增加公司产品的生产能力及生产品种，使企业生产上规模、上档次，根据广东科伦运营现状，拟对广东科伦进行资源整合，实施技改搬迁改扩建项目，并已在广州（梅州）产业转移工业园内新征土地160亩，新建以塑瓶输液</p>								

	<p>产品为主的生产基地：一期工程新建 2 条塑瓶输液生产线以及与之配套的仓储、供水、供电、供气等公用工程及生产辅助设施。二期工程新建 3 条输液生产线以及新建综合制剂车间。公司将湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”募集资金和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的部分剩余资金用于广东科伦“异地扩建技术改造项目”。本次变更部分募集资金投向事项已经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，且已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对《关于公司变更募集资金投资项目的议案》进行了认真的审议，认为项目变更后，满足公司发展的需求，符合国家新版 GMP 要求，有利于提高产品质量，增加竞争力，项目投资将会取得较好的经济收益。公司全体监事认真审核了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，监事会认为：本次募集资金投资用途的变更，符合公司发展战略，有助于提高募集资金的使用效率，增强公司持续盈利能力，符合公司及全体股东的利益。</p> <p>③珍珠制药二期改扩建工程项目：公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”），吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，“珍珠制药二期改扩建工程项目”实施主体由珍珠制药变更为公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。</p> <p>④项目结余资金永久性补充流动资金及募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金：根据公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将“江西科伦塑瓶输液扩产项目”节余募集资金 2,570.13 万元和“辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目”节余募集资金 1,148.21 万元，以及募集资金截止 2013 年 4 月 30 日的利息收入 13,096.93 万元共计 16,815.27 万元已用于永久性补充流动资金。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>1、珍珠制药（安岳分公司）二期改扩建工程项目 2013 年度本项目实现的净利润为 958.65 万元，低于公司《招股说明书》中预计项目达产后年净利润 2,497 万元的项目效益，主要原因：该项目于 2012 年 11 月通过新版 GMP 认证，由于市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，公司调整了营销策略和产品结构，调整后项目产能处于逐步释放过程，故未达到预期收益。</p> <p>2、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目 2013 年度本项目未按预定时间在 2013 年 10 月投产，主要是由于天气原因延误了工期及生产线 GMP 认证时间未达预期。截止 2013 年 12 月 31 日项目建设已完工，所有生产线均在 2014 年 3 月 31 日前全部取得 GMP 证书。</p> <p>3、广东科伦异地扩建技术改造项目本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是由于投建期间因天气原因延误了工期。截止 2013 年 12 月 31 日，广东科伦异地扩建技术改造项目工程已全线完工，并于 2013 年 12 月取得 GMP 证书，2014 年将开始进行试生产。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
君健塑胶	子公司	制造业	橡胶制品、	40,000,000	864,059,243.00	740,774,988.00	988,307,743.00	339,004,656.00	305,350,590.00

			塑料制品						
湖南科伦	子公司(含分公司)	制造业	大容量注射剂、粉针、胶囊剂	82,000,000	1,587,259,589.00	530,702,189.00	1,138,826,583.00	134,552,093.00	147,314,381.00
昆明南疆	子公司	制造业	大容量注射剂、小容量注射剂	17,290,000	443,105,069.00	316,858,141.00	405,285,792.00	52,360,240.00	44,708,703.00
青山利康	子公司	制造业	医疗器械、大容量注射剂、冲洗剂、软胶囊剂、滴眼剂、凝胶剂、原料药。	100,000,000	342,148,648.00	295,865,512.00	114,099,081.00	42,829,727.00	36,652,796.00
江西科伦	子公司	制造业	大容量注射剂、滴眼剂(含激素类)、滴耳剂、滴鼻剂	24,600,000	427,423,865.00	146,518,636.00	234,891,256.00	17,114,584.00	18,613,967.00

主要子公司、参股公司情况说明

请说明。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川药包	因成都市新都区大件路综合整治，以及国家的节能减排需要，对属于高能耗高排放类企业的四川药包，当地政府要求关停。	注销	由于近年大输液制剂产品由玻璃瓶包装向软塑包装升级换代，对玻璃瓶的需求大幅减少，四川药包解散后，公司通过参股广玻公司及四川省内的供应商能够有效保障公司对玻璃瓶的需求，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重要影响。四川药包解散后，公司合并财务报表的范围将相应发生变化，但不会对公司合并财务报表后的财务状况产生重大影响。

4、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	项目收益情况
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	36,700	26,014.93	30,237.94	90%	未完成项目
科伦 KAZ 建造项目	17,500	11,255.35	11,881.09	85%	未完成项目
新迪医药化工中间体生产线建设项目	14,813.3	8,061.99	9,504.04	85%	未完成项目
合计	69,013.3	45,332.27	51,623.07	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局及未来发展趋势

2013年我国医药工业生产规模持续扩大，增幅相对上年比较平稳。老龄化、城市化、居民收入增长、政府投入以及慢性疾病发病率渐高等驱动因素仍为医药市场总容量增长的主要因素；仿制药质量一致性评价、原料药污染治理、医药反商业贿赂等措施将对医药产业发生重大影响；新医改措施中改变“以药补医”、发展县及县以下医院、新基药目录实施等将改变医药市场竞争格局。这些措施，多数不是在2013年发端但均在2013年有实质性进展，这些措施的实施以及后续行动的陆续出台，将改变长期以来产业形成的盈利模式和竞争格局，从而影响医药企业的生存与发展。医药产业将迎来历史性发展机遇，这种机遇不是习惯中的高速增长，而是规范、可持续和健康成长。

2014年3月25日，李克强总理主持召开国务院常务会议，确定2014年深化医药卫生体制改革重点工作。会议指出，医改是全面深化改革的重要内容。2009年新一轮医改以来，围绕保基本、强基层、建机制，取得了重要进展。下一步要继续加大投入，注重发挥市场作用，实行医疗、医保、医药三联动，强化公共卫生服务，推动医改向纵深发展，使人民群众得实惠，医务人员受鼓舞，资金保障可持续。

未来医疗改革将带来医药市场格局的巨大变化，市场格局变化为民族药企所带来的机遇大于挑战。然而随着医保基金支付压力加大，基药配比实施趋向严格，药品降价仍是主导方向，随着机构改革调整到位，招标主体或将进一步放开，“政府主导”或向“政府主导、市场动作”转变，“低成本”医改仍会主导今后的招标政策。2014年将呈现企业强化研发，提升品牌塑造能力和营销能力的行业特点。

（二）公司发展战略和发展思路

公司在持续稳健发展输液业务的同时，构筑抗生素全产业链，以伊犁川宁项目为抗生素全产业链龙头，积极推进非输液类产业的发展。公司坚定不移地实施“三发驱动”的发展战略，以创新为动力来推动公司发展。

（三）2014年经营计划

2014年，为适应新形势下中国医药市场的变化，公司将继续推动市场营销管理变革，拓展多元化的销售渠道；做好新产品上市准备和产品结构的调整，提高重点品种利用率，以确保公司产品的毛利率水平。公司将继续推行精益管理，培训和引进人才，努力提高管理者人文精神意识，防止管理碎片化。

2014年是公司具有重要意义的转折之年，公司将稳步推进抗生素中间体建设项目；促进多室袋技术的推广与应用；推进各输液企业产品包装的升级换代；加快公司国际化战略步伐；基本完成公司百亿投资计划。

1、研发创新

（1）全面加强在研项目（原料与制剂）的工艺和质量研究，着力开发解决重大疾病治疗问题的高质量仿制药，提升公司药物研究和创新的能力。

（2）不断加强产品线建设

不断立项优秀的输液产品，进一步强化公司在输液行业的领先地位；不断立项与研发新型的抗生素及其他大发酵产品，争取公司在全球抗生素类大发酵产品市场的话语权；不断立项优秀的早仿/首仿品种、创新小分子药物、新型给药系统和生物技术药，通过布局三室袋、双室袋、治疗性输液、规模化输液、“一报一批”的优秀高端药物等近中线产品和两报两批的品牌仿制药、新型给药系统、创新分子、基因工程药物等长线产品。

（3）人才引进和团队建设

人才已成为达成公司研发战略目标、尽快实现“三发驱动”战略及提升公司市场盈利能力的基础和源泉。2014年，科伦研究院将在消化培养新进人员基础上，力争建立输液研究所，构建国内输液领域领军团队；引进药物化学领军人物，强化创新药物筛选与评价团队；强化知识产权团队；尽早建立一支500-600人涵盖各专业领军人才的国内一流研发团队。

（4）加强药物研究体系建设，全方位利用资源

以科伦研究院为核心，以北京、苏州研究分院、海外BD为分支机构，同时构建各生产企业研发团队，构建完善的药物研究体系。有效跟踪国内外研究进展，全方位利用国内外资源，以国内BD为基石，同时，加快国际（北美）BD工作进程，强化人才引进和项目合作。

2、质量管理

2014年，公司将进一步加强新版GMP认证后的质量管理体系建设与完善，梳理各生产企业潜在的质量风险因素，指导其制定改进和完善措施，由公司质管中心定期对其进行效果检查和评估；完善供应商评价体系，继续开展对各种物料供应商的质量评估工作，加强供应商的现场审计，帮助改进供应商的生产和质量管理体系；组织对各生产企业管理干部及生产质量等骨干技术人员开展法规和专业技术培训，提高其偏差处理、变更控制及数据分析的能力和水平；完善公司层级重大变更的控制流程，明确与细化公司与下属企业在重大变更的申请、评估及实施过程中的职责，确保变更评估的科学合理；持续开展和强化公司内部质量审计，提高各生产企业质量管理水平；继续完善伊犁川宁及相关企业的质量体系建设，建立发酵产品质量的影响因素分析体系，以保证发酵的高产和稳产。

3、精益管理

2014年公司将继续推进精益管理，在2013年5个生产基地的基础上，今年再增加3个生产基地（湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司、广东科伦）加入推行精益管理的行列。

4、生产管理

2014年计划开展生产基地之间各工种（或岗位）工作效率的横向比较，减员增效。继续提高生产线的自动化水平，积极引进和试用输液自动灯检机，待取得成效后再全面推广。继续完善车间水、电、汽的计量设施，并实施考核，采取有效措施节能降耗。热压式蒸馏水机经过试用，节能效果明显，今年要继续推广，逐步替代多效蒸馏水机。输液生产基地积极推广使用输液新型包装材料，实现产品的升级换代。原料药基地加强工艺技术攻关，提高收率，降低成本；同时，还要积极从外部寻找与公司抗生素全产业链发展战略匹配的品种批文，进一步完善产品线。继续采取有效措施，稳定员工队伍。

5、投资建设

2014年，公司将继续推动高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目、伊犁川宁抗生素中间体生产线建设二期项目、四川科伦邛崃分公司二期项目、新迪医药二期项目、湖南科伦新建粉液双室袋输液生产线项目、哈萨克斯坦科伦KAZ新厂建设项目、江西科伦异地改造二期项目、青山利康异地改造二期项目等主要工程的建设。公司将进一步完善工程建设内控管理流程，继续完善各专业现场施工节点及现场监管职责以及各重要设备工程系统的URS方案，继续收集、整理现场施工中存在的问题，针对性地加强质量管理、提高质量意识及管理能力和能力，继续进一步深入参与包括方案讨论、图纸审核、专项招投标、合同审核、现场管理、变更评估、检查验收等在内的工程全过程管理，定期检查现场签证，有效地控制工程造价。

6、销售工作

招投标是决定公司产品销售成功与否的核心因素，2014年公司仍将结合国家宏观医药政策变化、当地

竞争环境及市场因素等，保持公司核心产品的中标率和中标价格，为进一步拓展销量奠定基础；进一步制定完善对各销售片区的考核办法，通过市场巡检、考查等方式，为招投标成功保驾护航；加强对片区的企业文化培训，建立及时有效的信息发布、传播机制；继续推动市场营销管理变革，向改革要红利。近年来，为适应新形势下中国医药市场的变化，公司逐步对部分片区进行了销售管理模式的改革试点，并取得了良好成效，公司将持续推动全国各片区销售管理模式的变革。

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

（五）公司面临的风险及应对措施

1、行业政策变化风险

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

2、生产要素成本（或价格）上涨的风险

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

3、快速发展引致的风险

公司上市后进行了一系列的并购整合，基本完成了全国性布局的战略，初步构建了抗生素全产业链，若公司管理控制体系及人力资源统筹与公司的快速发展不相适应，则公司的业绩将会受到一定的影响。公司目前采取“统一管理、区域经营”的商业运作模式，在对每一生产基地输出企业文化和品牌意识的同时，将加强完善相关管理制度、提高管理效率，并配套合格的管理、技术和市场服务等各类人才。

4、募集资金投资项目实施的风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的产、供、销体系，并在过去管理经验积累的基础上，制订了一系列规章制度，在实际执行中运作良好。随着投资项目的陆续开展和公司经营规模的迅速扩大，如何建立更加有效的投资决策体系，进一步完善内部控制管理体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才等方面将成为公司面临的重要问题。如果公司在募集资金投资项目实施过程中，不能妥善、有效地解决因生产规模扩大而带来的管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约公司的发展。公司将通过推行内部控制管理，进一步规范和完善新并购企业的管理制度。

5、固定资产折旧增加导致利润下降的风险

公司投资项目建设完成后将新增固定资产。由于新建项目需要试产磨合、分年达产，其经济效益在项目达产后才能完全体现，因此在项目建设完成后的当年，新增固定资产折旧会影响公司当期的利润水平。公司将通过当年的产品销售盈利，产生造血功能以抵减新增固定资产折旧对公司利润水平的影响。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

董事会认为：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则出具了保留意见的审计报告，符合《企业会计准则》等相关法律法规，谨慎的反映了公司的财务状况等。公司将吸取教训，加强关联方识别，完善关联交易的管控，严格按公司的整改计划进行整改。

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

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司的全资子公司贵州金伦于2013年度内被本公司的子公司贵州科伦吸收合并，贵州金伦在变更前以子公司的形式纳入合并财务报表范围。除本年注销的四川药包和新设立的苏州科伦外，合并财务报表范围与上年度一致。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况。

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

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

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

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

4、公司2013年度利润分配的预案：

以2013年末总股本48,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共分配现金股利12,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股，不送股。

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	120,000,000.00	1,079,521,586.00	11.12%
2012 年	120,000,000.00	1,087,515,748.00	11.03%
2011 年	120,000,000.00	966,126,095.00	12.42%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、本报告期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）	2.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	480,000,000
现金分红总额（元）（含税）	120,000,000
可分配利润（元）	4,271,855,890
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司董事会于 2014 年 4 月 24 日审议通过了《2013 年度利润分配预案》，公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 480,000,000 股为基数，以截至 2013 年 12 月 31 日公司累积未分配利润向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元(含税)，共计分配利润 120,000,000 元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 5 股，不送股。此议案尚需提交股东大会批准。</p>	

十三、社会责任情况

2013 年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《2013 年度社会责任报告》和《2013 年度环境报告书》，上述报告详细介绍了公司在公司治理、诚信经营、安全生产、职工权益、环境保护、节能减排及社会公益等方面的工作。详细内容见 2014 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司《2013 年度社会责任报告》和《2013 年度环境报告书》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

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

十四、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04月15日	成都市一环路西一段119号成都千禧酒店会议室	实地调研	机构	盈峰资本管理有限公司、深圳市合赢投资管理有限公司、北京格雷投资管理有限公司等26位机构基金人士	公司核心竞争力和成本优势、行业发展前景，新版GMP实施对整个医药行业以及对公司的影响，公司新药研发的进展情况，新疆项目进展情况，以及未来公司发展方向等问题
2013年05月14日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	实地调研	机构	西南证券研究发展中心	输液行业发展趋势、公司战略定位、公司销售模式等方面问题
2013年05月15日		电话沟通	其他	每日经济新闻记者	就羟乙基淀粉相关事宜进行解答
2013年06月13日		其他	其他	浙江在线记者	就公司直立式软袋包装产品的专利性问题进行解答
2013年08月29日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	电话沟通	机构	国金证券、泰康资产、必胜资产管理、华夏基金等共138位机构基金人士	新疆项目进展情况和未来预期、可立袋近年竞争格局、新药进展情况、与利君国际合作前景等方面
2013年08月29日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	实地调研	机构	统一证券投资信托股份有限公司、傑崑投资有限公司、復华证券投资信托股份有限公司等7位机构基金人士	输液未来的格局、大输液价格未来趋势、收购利君国际部分股权项目进展、研发进展情况、新疆项目进展情况等方面
2013年10月07日	新疆伊宁市伊犁川宁生物技术有限公司	实地调研	机构	国金证券、新华资产、安邦资管等25人	新疆项目的成本优势、硫氰酸红霉素市场情况、川宁四季度的主要工作等方面
2013年10月18日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	实地调研	机构	招商证券（香港）、广发基金、Tongyang AM等12位机构基金人士	主要就利君国际并购项目进展情况进行沟通
2013年10月29日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	实地调研	机构	国金证券、中金公司、天淮投资等69位机构基金人士	新疆项目进展情况、新药研发最新进展情况、招投标进展情况和未来趋势、可立袋未来预期、腹透今年情况和明年展望、公司的三发驱动

					发展战略等方面
2013 年 11 月 15 日	成都市青羊区百花西路 36 号公司会议室	实地调研	机构	国富基金	招标情况和未来的趋势、新疆项目情况、新药研发进展等方面

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

截止 2013 年 12 月 31 日，公司未发生涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元人民币的重大诉讼和仲裁事项。但公司存在如下已作临时公告或未作临时公告披露的重大诉讼仲裁事项：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
科伦药业因合同纠纷于 2013 年 2 月 16 日向成都市武侯区人民法院起诉成都珈胜能源有限公司(下称“珈胜能源”),请求法院判令:确认科伦药业与珈胜能源于 2010 年 9 月 21 日签订的《投资协议书》及《补充协议》已依法解除;后由成都市中级人民法院(下称“成都中院”)与后述第三项“停止违约案件”予以合并审理。	没有具体金额	否	2013 年 11 月 6 日及 11 月 19 日,成都中院先后进行了两次开庭审理	一审尚未判决	尚未判决	2013 年 08 月 08 日	《关于公司与珈胜能源之间合作纠纷的说明公告》公告编号:2013-046
科伦药业因合同纠纷于 2011 年 6 月 2 日向成都市中级人民法院起诉珈胜能源,请求法院判令:珈胜能源偿付投资借款人民币 4,400 万元及利息。	4,400	否	已作出生效判决,处于执行阶段	判决珈胜能源自判决发生法律效力之日起十日内向科伦药业返还借款 4400 万元,并支付资金占用利息(从 2011 年 4 月 13 日起按中国人民银行同期流动资金贷款利率计算至该款清偿之日止)	科伦药业已申请法院强制执行	2014 年 03 月 26 日	《关于公司与珈胜能源之间借款纠纷诉讼进展情况的公告》公告编号:2014-009
珈胜能源因合同纠纷于 2013 年 3 月 5 日向成都中院起诉,请求法院判令:1)立即终止合作投资伊犁川宁生物技术有限公司,停止其在该公司的一切经营、生产活动;2)判令科伦药业赔偿成都珈胜损失共计人民币 5,000 万元。	5,000	否	2013 年 11 月 6 日及 11 月 19 日,成都中院先后两次开庭将本案与前述第一项“解除合同案件”进行了合并	一审尚未判决	尚未判决	2014 年 01 月 24 日	《关于公司与珈胜能源之间合作纠纷进展情况的公告》公告编号:2014-002

			审理。			
梅州市杉维生物医药工程研究有限公司（下称“杉维生物公司”）因与原广东庆发药业有限公司（现广东科伦药业有限公司）（下称“原庆发药业”或“广东科伦”）于 2008 年 4 月 7 日因技术使用许可合同纠纷向深圳仲裁委员会提出仲裁申请，要求原庆发药业支付技术使用许可费 2,700 万元，在仲裁过程中双方达成协议并由深圳仲裁委出具仲裁调解书，原庆发药业同意向杉维生物公司支付 2,700 万元，后杉维生物公司申请梅州中院就该 2,700 万元申请强制执行。在科伦药业 2010 年收购原庆发药业时，由原庆发药业与杉维生物公司达成《执行和解协议》，在执行和解协议履行过程中。因科伦药业与原庆发药业股权转让方即原庆发药业的股东广东杉维生物医药集团有限公司（以下称“杉维集团”）和张宇因股权转让余款发生纠纷。现杉维生物公司要求恢复执行，要求广东科伦支付本金 9,646,329.8 元及迟延履行期间的利息款约 1,200 万元，合计金额为 2,163.908482 万元。同时请求梅州中院冻结了广东科伦银行账户 1,000 万元的存款。	2,163.91	是	处于执行监督	科伦药业在 2010 年收购原庆发药业时，即就杉维生物公司与原庆发药业间的技术许可费案件由双方签订了《执行和解协议》，并实际表明了科伦药业在付清收购款 1.48 亿元后，即视为原庆发药业已还清了杉维生物公司的全部债务。该约定内容在公司因 2010 年 12 月收购原庆发药业时发生的股权转让余款支付纠纷过程中得到了 2012 年 7 月上海仲裁委员会作出的（2011）沪仲案字第 0668 号生效《裁决书》的认定，其认为杉维集团和张宇存在隐瞒担保，构成违约；同时认为在科伦药业向杉维集团和张宇支付余款 8,348,327.21 元后，杉维生物公司与原庆发药业间因技术使用许可产生的执行和解案也案结事了。但杉维生物公司仍申请梅州市中级人民法院恢复强制执行，要求广东科伦支付本金 9,646,329.8 元及迟延履行期间的利息款约 1,200 万元。目前梅州中院已向银行送达协助扣划存款通知书，数额以 1,000 万元为限，实际已扣划 330 万元。广东科伦已向广东高院提出执行监督，请求撤销恢复执行裁定，并已由广东省	处于执行监督	不适用

				高级人民法院以 (2014)粤高法执监字第9号案件立案,目前处于执行监督的审理中。			
中国大冢制药有限公司(下称“大冢制药”)因专利权纠纷于2012年9月19日向山东省青岛市中级人民法院起诉四川科伦药业股份有限公司(下称“四川科伦”)、湖北科伦药业有限公司(下称“湖北科伦”),请求法院判令:确认四川科伦和湖北科伦制造并许诺销售“聚丙烯安甬”侵犯了大冢制药的第ZL200520025420.1号实用新型专利权;四川科伦和湖北科伦停止上述侵权行为;四川科伦和湖北科伦共同赔偿大冢制药侵权损失100万元。	100	否	二审已作出生效判决	判决驳回上诉,维持原判(一审判决驳回大冢制药的诉讼请求)	无需执行		未作专项披露

二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年4月25日,《半月谈》、新华网等媒体发表了《急救药内现玻璃碎屑 业内称该药品缺陷是公开秘密》的文章,26日经北京晨报刊发了《急救药瓶内惊现玻璃碎屑》,后续凤凰网等多家媒体转载发表了《科伦药业生产药品含玻璃碎屑 注入血管可致人死亡》等文章,公司就此报道澄清说明	2013年05月02日	《澄清公告》(公告编号:2013-024),公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
2013年5月9日,《21世纪经济报道》刊发了《问题产品被紧急叫停 科伦药业闭门会叫板药监总局》,公司就此报道澄清说明	2013年05月09日	《澄清公告》(公告编号:2013-027),公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位:万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
伊犁恒辉淀粉有限公司	2012年-2013年	预付货款	3889.42	5755.48	9644.90	0		0	

伊犁伊北煤炭有限公司	2012 年-2013 年	预付货款	792.23	1793.20	2585.44	0		0		
合计			4681.65	7548.68	12230.34	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%	
相关决策程序			不适用							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>根据伊犁川宁与恒辉淀粉于 2012 年 7 月签订的《采购合同》，伊犁川宁向恒辉淀粉采购葡萄糖浆、糊精、玉米浆和淀粉等原材料，合同含税金额为人民币 389,600,000 元，本公司于 2012 年度支付恒辉淀粉人民币 436,599,792 元用于储备伊犁川宁预计 2012 年底硫氨酸红霉素生产线投产采购原材料所需玉米，由于硫氨酸红霉素生产线实际投入试生产时间晚于预期和环保相关配套工程进度影响，伊犁川宁 2012 年底至 2013 年新玉米收储季节实际所需原材料量低于预期，相应减少了玉米收储量，为此恒辉淀粉退回伊犁川宁人民币 180,000,000 元，于 2012 年 12 月 31 日本公司净支付恒辉淀粉人民币 256,599,792 元；本公司于 2013 年度收到恒辉淀粉提供的淀粉价值总额人民币 62,785,692 元(含税价)，支付恒辉淀粉人民币 81,813,316 元，收到恒辉淀粉退款人民币 275,627,416 元。伊犁川宁于 2012 年 10 月 20 日与伊北煤炭签订《煤炭供应协议》，为锁定供应量，按协议于 2012 年度预付伊北煤炭款 7,922,331 元；2013 年累计支付了 17,932,049 元预付款。由于硫氨酸红霉素生产线实际投入试生产时间晚于预期和环保相关配套工程进度影响，从 2013 年 5 月开始伊犁川宁要求伊北煤炭退回预付款，并在 2013 年 8 月结清了预付款，双方后续交易均按照伊犁川宁实际煤炭采购量向伊北煤炭支付采购款。</p>							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			报告期内关联方的资金占用已结清。							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 04 月 25 日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《关于四川科伦药业股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》(毕马威华振专字第 1400438 号)							

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
无										

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

2012年11月17日公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于贵州科伦吸收合并贵州金伦暨注销贵州金伦的议案》，贵州金伦于2013年1月24日获得贵阳市工商行政管理局清镇市局《准予注销登记通知书》，贵州科伦于2013年2月28日完成了对贵州金伦的吸收合并。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广玻公司	联营企业	购销关系	材料采购	市场价格		5,817	37%	银行转帐、承兑汇票、现金			不适用
科伦医贸集团	科伦集团持有科伦医贸30%权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸1.8%权益，惠丰投资持有科伦医贸68.2%权益	购销关系	商品销售	市场价格		55,742	8%	银行转帐、承兑汇票、现金		2013年03月19日	《关于预计2013年度日常销售关联交易情况的公告》2013-011号公告

恒辉淀粉	惠丰投资持有该公司 100% 权益	购销关系	采购材料	市场价格		5,366	100%	银行转帐、承兑汇票、现金		2013 年 03 月 19 日	《关于预计 2013 年度日常采购关联交易情况的公告》2013-016 号公告
伊北煤炭	惠丰投资持有该公司 100% 权益	购销关系	采购材料	市场价格		2,175	29%	银行转帐、承兑汇票、现金		2013 年 03 月 19 日	《关于预计 2013 年度日常采购关联交易情况的公告》2013-016 号公告
合计				--	--	69,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>(1) 科伦医贸集团作为四川省规模最大的医药流通企业，在分销渠道、终端覆盖、配送能力、产品推动、资金实力等方面均具有较强的竞争优势，公司将产品直接销售给科伦医贸，再由其分销配送至销售终端，可使整个流程，包括发货、配送、结算、回款等环节更为简洁便利，有利于营销效率的提高。公司对其的销售管理模式、销售政策、以及与其签订的购销合同，和其他销售片区完全一致，未违反公开、公平、公正的原则。(2) 伊北煤炭主要从事煤炭的开采和销售，是伊宁市煤炭工业十二五规划的重要矿区之一。伊北煤炭地处伊宁市界梁子沟内、距川宁生物约 25 公里，煤炭储量丰厚，能够有效保障公司对煤炭的需求供应。(3) 恒辉淀粉专门从事农副产品收购加工、销售一体化经营的农营企业。该公司能够较好的满足川宁生物对玉米淀粉、葡萄糖浆、麦芽糊精的原料需求。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不存在依赖关系							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账	转让资产的评	市场公允价值	转让价格（万	关联交易结算	交易损益（万	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则	面价值 (万元)	估价值 (万元)	(万元)	元)	方式	元)		
--	--	--	--	----	-------------	-------------	------	----	----	----	--	--

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
科伦斗山	合营企业	应收关联方债权	无	是	106	-106	0
广玻公司	联营企业	应收关联方债权	无	是	1,200	0	1,200
科伦集团	同一实际控制人刘革新先生控制	应付关联方债务	借款	是	0	4,400	4,400
恒辉淀粉	本公司关联公司之子公司	应收关联方债权	无	是	3,889	-3,889	0
伊北煤炭	本公司关联公司之子公司	应收关联方债权	无	是	792	-792	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。公司与广玻公司之间的 1200 万元非经营性关联债权债务往来，为公司向广玻公司提供的财务资助，该事项经公司第三届第二十一一次董事会审议通过和公司 2011 年度股东大会审议批准。本公司与成都珈胜签订投资协议合作投资 10,000 万元设立新疆科伦，其中本公司以自有资金出资 5,100 万元，成都珈胜 4,900 万元出资额中的 4,400 万元为科伦集团代本公司借款支付给成都珈胜。					

5、其他重大关联交易

1、公司与韩国（株）斗山合资设立的四川科伦斗山生物技术有限公司于 2011 年 5 月 18 日成立，目前处于生产调试期，其主要产品高纯度药用辅料“蛋黄卵磷脂”为公司重点品种脂肪乳注射液的重要生产原料，该原料有利于降低公司产品成本，符合公司及全体股东的整体利益。为保障项目实施并顺利投产，经公司第四届董事会第八次会议审议通过和 2012 年度股东大会审议批准，同意公司为科伦斗山拟申请的 2000 万元银行贷款提供担保，有效期为 2 年。报告期内，公司为关联方科伦斗山向银行申请贷款 700 万元及银行承兑汇票敞口 203.15 万元提供了连带责任保证。

2、2011年3月14日，公司召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金用于收购崇州君健塑胶有限公司股权的议案》，同意本公司以受让股权的方式收购君健塑胶100%股权，交易详情见公司2011年3月15日发布的《关于使用超募资金用于收购崇州君健塑胶有限公司股权的公告》。2012年2月9日，鉴于君健塑胶与公司存在紧密的业务合作关系，其持续经营对公司存在重大依赖，为此，公司就收购君健塑胶股权事项履行从严审议程序，并经第三届董事会第十九次会议审议通过《关于确认收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的议案》后提交了于2012年2月27日召开的2012年第一次临时股东大会审议批准。详情见公司2012年2月10日发布的《关于确认收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的公告》和2012年2月27日发布的《2012年第一次临时股东大会决议公告》。

鉴于君健塑胶的实际出资人是惠丰投资，惠丰投资的实际出资人属于本公司和科伦集团的员工。根据《企业会计准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》（2012年7月修订）关于关联关系的相关规定，惠丰投资为公司的关联方。2013年5月13日和2013年5月30日公司召开第四届董事会第十次会议和2013年第二次临时股东大会，分别就《关于收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的议案》和《关于确认公司与崇州君健塑胶有限公司日常采购关联交易情况的议案》进行了审议，在关联方回避的情况下，两项议案均获会议表决通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
科伦药业：关于为四川科伦斗山生物技术有限公司提供担保暨关联交易的公告	2013年03月19日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
科伦药业：关于收购崇州君健塑胶有限公司股权及关联交易事项的公告	2013年05月14日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

六、重大合同及其履行情况

1、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 （是或 否）
科伦斗山	2013年03月19日	2,000	2013年05月02日	903.15	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度		2,000		报告期内对外担保实际发生		903.15		

合计 (A1)		额合计 (A2)	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	2,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	903.15
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 (是或 否)
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)	2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	903.15
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	903.15
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			0.09%
其中:			

(1) 违规对外担保情况

无 2、其他重大合同

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

3、其他重大交易

无

七、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
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	刘革新及其控制的企业目前没有, 将来亦不会在中国境内外, 以任何方式(包括但不限于单独	2008年09月09日	承诺出具日至以下时间	严格履行

		经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动,亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品;如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务,刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司;如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会,应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司,公司对上述业务享有优先购买权。		的较早者: 1)刘革新不再直接或间接控制公司;2)公司股份终止在深圳证券交易所上市。	
	担任公司董事的股东刘革新、程志鹏、潘慧及担任公司监事的股东刘卫华、薛维刚及担任高级管理人员的股东刘绥华和曾担任高级管理人员的股东梁隆	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%; 离职后半年内不转让其所持有的公司股份; 且上述人员在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过 50%。	2008 年 09 月 09 日	任职期间、离职后半年内、申报离任 6 个月后的 12 个月内	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新先生和股东潘慧女士	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人现持有的公司股份,也不由公司回购该部份股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生相应变动的事项,锁定股份数量则相应调整。	2013 年 05 月 01 日	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月	严格履行
	公司	公司《关于使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的议案》于 2013 年 3 月 16 日经第四届董事会第八次会议审议通过,于 2013 年 4 月 9 日经公司 2012 年度股东大会审议批准,同意公司将节余募集资金 3718.34 万元和公司募集资金利息收入 1.26 亿元(具体利息收入金额以资金账户当日实际金额为准)作永久补充流动资金,用于公司生产经营。为此公司承诺: 1、公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资; 2、永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 03 月 16 日	2013 年 4 月 9 日至 2014 年 4 月 9 日	严格履行
	刘革新	鉴于公司与成都珈胜能源有限公司(以下简称“成都珈胜”)之间存在三宗诉讼,本着充分维护上市公司利益的原则,公司实际控制人刘革新于 2014 年 1 月作出承诺:若该等案件判决科	2014 年 01 月 24 日	自承诺日起至事项完成日	严格履行

		伦药业支付任何赔偿金、违约金或承担其他直接财产责任，则在科伦药业承担相关责任后由公司实际控制人予以足额补偿。			
	四川惠丰投资发展有限责任公司	为了进一步提高公司运营独立性，保障公司伊犁川宁抗生素中间体项目原材料的供应，惠丰投资作为伊北煤炭和恒辉淀粉的股东承诺，如科伦药业认为有必要，同意将所持两公司的全部股权按照净资产作价出售给科伦药业。		自承诺日起至事项完成日	严格履行
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）	不适用。				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	400
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	虞晓钧 万姝
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

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

独立董事认为：毕马威华振会计师事务所为本公司出具了 2013 年度报告保留意见的审计报告（毕马威华振审字第 1401074 号），公司董事会就上述事项所涉内容说明如下：会计师事务所依据相关情况，本

着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见，符合《企业会计准则》等相关法律法规，谨慎反映了公司的财务状况等。我们认可毕马威华振会计师事务所出具的保留意见审计报告，同意董事会说明。针对上述事项，我们将督促董事会与管理层采取措施，推动相关事项的解决。希望公司董事会尽快针对保留意见指出的问题采取行之有效的措施予以改进，完善公司内部控制在关联方完整性识别方面存在的缺陷，以维护公司和全体股东的利益。

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	2011年3月，公司使用4.26亿元超募资金收购了君健塑胶100%股权。君健塑胶实际出资人是惠丰投资，公司2010年年报及2011年年报披露惠丰投资为公司关联方。公司在上述收购事项中，未真实、准确、完整披露交易对方的情况及交易双方之间的关联关系。公司上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第四十八条的规定。	其他	采取责令改正措施	2013年05月04日	《关于收到四川监管局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2013-025），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司董事长刘革新、董事兼副总经理潘慧、副总经理兼财务总监冯伟、时任副总经理兼董事会秘书熊鹰、副总经理陈得光、副总经理万阳浴	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》第三条、第三十八条、第五十八条的规定，对公司违规行为负有责任。	其他	警示	2013年05月04日	《关于收到四川监管局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2013-025），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司	其他	因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查。	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2013年05月21日	《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2013-032）公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司	其他	针对公司存在信息披露和募集资金使用不规范的问题，省证监局责令公司采取措施改正	其他	采取责令改正措施	2013年11月28日	《关于收到四川监管局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2013-058），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

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

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）关于中国证监会四川监管局《关于对科伦药业采取责令改正措施的决定》（[2013]4号）的整改情况说明：

公司于 2013 年 5 月 3 日收到四川监管局《关于对科伦药业采取责令改正措施的决定》（[2013]4 号）以下简称“《决定书（4 号）》”，并按要求已在 2 个工作日内于 2012 年 5 月 4 日对《决定书（4 号）》内容进行了公告（详见公司公告 2013-025 号）。《决定书》指出公司 2011 年收购君健塑胶时存在未真实、准确、完整披露交易对方的情况及交易双方之间的关联关系的问题，四川监管局根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，要求公司制定整改措施，追究有关人员责任，在 2013 年 5 月 31 日前予以改正，并向四川监管局提交书面报告；同时，决定对刘革新、潘慧、冯伟、熊鹰、陈得光、万阳浴的上述行为予以警示。就《决定书》指出的问题，公司高度重视，董事会组织董事、监事和高级管理人员及相关部门认真学习，对照《决定书》的要求落实整改内容，公司整改情况如下：

《决定书》指出：“公司在上述收购事项中，未真实、准确、完整披露交易对方的情况及交易双方之间的关联关系。”

为保证收购事项决策程序的公允，充分维护中小股东的利益，鉴于君健塑胶的实际出资人是惠丰投资，而惠丰投资的实际出资人属于本公司和四川科伦实业集团有限公司的员工。根据《企业会计准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》（2012 年 7 月修订）关于关联关系的相关规定，惠丰投资为公司的关联方，为此，公司决定就收购君健塑胶 100%股权事项按照关联交易的决策程序重新履行审议程序。

2013 年 5 月 13 日，公司召开第四届董事会第十次会议，分别就《关于收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的议案》和《关于确认公司与崇州君健塑胶有限公司日常采购关联交易情况的议案》进行了审议，公司 9 名董事，其中在公司任职的 4 名董事刘革新、程志鹏、潘慧和刘思川回避表决，其余 5 名董事包括 3 名独立董事张腾文、刘洪和张强一致同意该项议案，并由 3 名独立董事发表了独立意见，该项议案也经独立董事事先认可后提交董事会予以审议。两项议案均以 5 票同意、0 票反对和 0 票弃权的结果获得了董事会的通过，并同意提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议。同时，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司以《四川科伦药业股份有限公司关于收购崇州君健塑胶有限公司股权及关联交易事项的公告》（公告编号：2013-028）在指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及指定网站披露了收购君健塑胶事项的交易对方情况及公司与交易对方之间的关联关系。保荐机构发表了《国金证券股份有限公司关于四川科伦药业股份有限公司收购崇州君健塑胶有限公司股权及关联交易事项的保荐意见》。

2013 年 5 月 30 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会就上述两项议案分别进行了审议。作为关联交易，由在公司担任董事、监事和高级管理人员的股东及公司其他发起人股东刘革新、程志鹏、潘慧、刘绥华、刘卫华、尹凤刚、刘亚蜀、潘渠、梁隆、刘自伟和姜川进行了回避表决，同时，本次会议的投票也采用了现场投票和网络投票相结合的方式。并获得了股东大会表决通过。

鉴于公司在收购君健塑胶事项中存在的规范，根据四川监管局《决定书》要求，公司决定对相关责任人员进行如下处理：

对公司董事长刘革新、副总经理潘慧、时任董事会秘书熊鹰、财务总监冯伟、副总经理万阳浴、陈得光进行通报批评，并对董事长刘革新处以 3 万元罚款，对时任董事会秘书熊鹰处以 1 万元罚款。

公司将中国证券监督管理委员会四川监管局此次对本公司的行政监管措施决定为契机，按照监管局的要求组织全体董事、监事、高级管理人员认真强化学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等证券法律法规和相关规则，树立规范运作意识。同时，本次行政监管措施决定也将为确保公司规范运作，信息披露的真实、准确、完整、及时、公平起到重要的指导和推动作用，有利于完善公司治理和促进公司长期健康发展，并维护全体股东的合法利益。

2013 年 5 月 31 日公司向中国证券监督管理委员会四川监管局报送了《关于执行落实四川监管局〈关于对科伦药业采取责令改正措施的决定〉（[2013]4 号）的整改报告》（科伦股份发〔2013〕54 号），并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行了披露。

（二）关于中国证监会四川监管局《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2013]17 号）的整改情况说明：

中国证监会四川监管局对公司进行了现场检查，并于 2013 年 11 月 27 日作出了《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2013]17 号）（以下简称“《决定书（17 号）》”）。

对于《决定书》指出的信息披露、募集资金使用等方面问题，我公司高度重视并立即组织有关部门和相关负责人进行了认真分析研究，按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定以及公司的实际情况，公司对《决定书（17 号）》中的相关问题逐条进行了检查和讨论，制定了相应整改措施，于 2013 年 12 月 26 日披露了《关于中国证监会四川监管局对公司责令改正措施决定事项的整改报告》。2014 年 2 月 19 日，公司向中国证监会四川监管局报送了《关于就中国证监会四川监管局对公司责令改正措施决定事项整改情况的报告》，并在巨潮资讯网进行了披露，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）。

整改措施的具体落实情况报告如下：

1、关于公司信息披露方面

(1) 关于未披露子公司对外担保问题

公司于 2013 年 12 月 20 日组织财务系统、审计部、内控工作小组、董事会办公室等相关人员对包括定期报告在内的信息披露规则进行了现场培训，通过讲解、提问、讨论等方式加深了相关人员对规则的理解；同时，对新增收购事宜，公司内部专业团队将提前介入，并通过聘请专业机构等方式加大对拟收购项目的事前调查力度，以避免类似情况的再次发生。

(2) 关于部分无形资产披露不完整的问题

公司作为广东科伦的全资股东于 2013 年 12 月 30 日作出《股东决定》，修改开发支出的会计政策，使其与母公司会计政策保持一致；公司对广东科伦相关无形资产记入开发支出核算的依据进行了补充，包括其可行性、意图、经济性及未来开发计划等相关内容。

(3) 关于个别募投项目延期未披露原因的问题

由于募投项目“扩建软袋输液生产线项目”在温江的项目用地仍无法取得，公司拟变更该项目的实施地点，具体实施方案将提交公司董事会审议。同时，公司也将严格按照定期报告的有关规定加强对募投项目进展情况的披露。

2、关于募集资金使用方面

(1) 部分项目募集资金使用不规范

川宁生物新建“抗生素中间体项目”第一阶段建设计划于 2011 年 4 月 1 日动工建设，至 2012 年 12 月 31 日前完工投入调试试车；“抗生素中间体项目”第一阶段建设实际于 2011 年 4 月 22 日奠基，并在 2013 年 1 月 11 日获得伊犁哈萨克自治州环境保护局下发的《关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体项目小规模投料调试阶段环保要求的通知》后进入联动调试试车，之后开始“抗生素中间体项目”第二阶段建设。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对公司“改造扩建仓库及公用工程项目”截至 2013 年 9 月 30 日和川宁生物新建“抗生素中间体项目”第一阶段建设截至 2012 年 12 月 31 日的累计投建资金构成表进行了专项验证，并于 2014 年 2 月 10 日出具了《关于四川科伦药业股份有限公司改造扩建仓库及公用工程项目和伊犁川宁生物技术有限公司新建抗生素中间体项目第一阶段建设累计投建资金构成表的鉴证报告》(毕马威华振专字第 1400005 号)，认为“累计投建资金构成表在所有重大方面如实反映了贵公司改造扩建仓库及公用工程项目截至 2013 年 9 月 30 日和川宁生物新建抗生素中间体项目第一阶段建设截至 2012 年 12 月 31 日的累计投建资金构成情况。”

公司持续督导保荐机构国金证券股份有限公司就该事项核查并发表意见：“经核查，科伦药业‘改造

扩建仓库及公用工程项目’截至 2013 年 9 月 30 日的实际已投入金额超过了公司承诺募集资金投资金额 13,100.00 万元；伊犁川宁生物技术有限公司新建‘抗生素中间体项目’第一阶段建设截至 2012 年 12 月 31 日的实际投入金额超过了公司承诺募集资金投资金额 164,376.20 万元，上述两项目中由成都宏升建筑工程有限公司与成都久易贸易有限公司退回的未转入募集资金专户的募集资金实质上已由科伦药业自有资金全额补足。

对于科伦药业在上述两项目的募集资金使用过程中存在的未严格遵守募集资金使用管理有关规定的情形，本保荐机构在后续持续督导过程中将敦促科伦药业加强对募集资金使用的管理，监督公司严格执行《募集资金使用管理制度》，按规定安排募集资金的使用，避免类似不规范情形的再度出现。”

同时，公司正积极推进“抗生素中间体项目”的设计优化方案，将在完成后就确定的方案提交公司董事会及股东大会审议批准，并依照信息披露规则进行披露。

公司在后续募集资金使用过程中，将进一步强化募集资金专款专用的意识，加强对募集资金使用的管理，特别是加强对多个募投项目共同使用同一募集资金专户项下的募集资金使用的监督与管理。

(2) 个别项目募集资金置换不规范

公司已于 2013 年 12 月 25 日使用自有资金 760.38 万元转入公司在浙商银行成都分行开设的募集资金专户，对不规范的置换情形进行了整改。

公司日后实施以募集资金置换银行承兑汇票与自有资金预先支付募投项目建设款项的过程中，将严格遵守公司董事会审议通过的《关于使用银行承兑汇票和自有资金预先支付募投项目建设款项的议案》，履行必要的程序，确保置换行为和募集资金使用合法合规，切实保护好全体股东利益。

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

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

收购利君国际部分股权项目：

2012 年 12 月 28 日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于收购利君国际医药(控股)有限公司部分股权的议案》，公司分别与君联实业和中华药业于 2012 年 12 月 28 日签订《关于利君国际医药(控股)有限公司 180,000,000 股股份的买卖协议》(以下简称“《股份买卖协议》”)，公司于 2012 年 12 月 31 日发布了《关于收购利君国际医药(控股)有限公司部分股权的公告》；该项目于 2013 年 1 月 15 日获公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准；

2013 年 5 月 7 日公司发布了《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目获国家发改委核准批复的公告》，国家发展和改革委员会同意公司通过科伦国际发展有限公司（以下简称“科伦国际”）收购利君国际部分股权项目；

2013 年 6 月 29 日公司发布了《关于收购利君国际部分股权项目协议股份成交先决条件达成时间延期的公告》，各方同意将于 2012 年 12 月 28 日分别签订的《股份买卖协议》第 2.8 条约定的各项先决条件达成的最迟时间由“2013 年 6 月 30 日”延长至“2013 年 8 月 31 日”；

2013 年 8 月 2 日公司发布了《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目获商务部门相关批复的公告》，商务部同意公司以现汇向其香港全资子公司科伦国际增资 24.62 亿港元（约合 3.18 亿美元）；

2013 年 8 月 31 日公司发布了《关于收购利君国际部分股权项目协议股份成交先决条件达成时间再次延期的公告》，各方同意将于 2012 年 12 月 28 日分别签订的《股份买卖协议》第 2.8 条约定的各项先决条件达成的最迟时间由“2013 年 8 月 31 日”延长至“2013 年 10 月 31 日”；

鉴于截止 2013 年 10 月 31 日收购利君国际部分股权项目仍未能获得境外相关部门的意见，同时，各方先后经过两次延期后股份买卖协议约定的各项先决条件仍未成就，该《股份买卖协议》将终止，公司同时承诺：自本公告之日起未来六个月内公司将不再就收购利君国际部分股权项目进行任何形式的商议、筹划等事宜。公司于 2013 年 11 月 1 日发布了《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目终止的公告》。

上述公告刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

十二、公司子公司重要事项

1、2013 年 2 月 28 日，本公司子公司贵州金伦科技有限公司被本公司的另一子公司贵州科伦药业有限公司吸收合并。

2、2013 年 3 月 7 日，本公司子公司广西科伦制药有限公司成立广西科伦制药有限公司苏桥分公司。

3、2013 年 4 月 2 日科伦药物研究完成公司名称和住所的变更，公司名称变更为“四川科伦药物研究院有限公司”，住所变更为“成都市温江区成都海峡两岸科技产业园新华大道”。

4、2013 年 9 月 30 日，由于未在规定期限内完成工商证照的企业年检，也未在规定的截止时间补充办理年检手续，伊犁哈萨克自治州工商行政管理局向本公司子公司新疆科伦生物技术有限公司作出了吊销企业法人营业执照的行政处罚。截至 2013 年 12 月 31 日，新疆科伦尚未进行清算。

5、2013 年 11 月 8 日，本公司成立苏州科伦药物研究有限公司。

6、2013 年 12 月 26 日，本公司子公司四川科伦药用包装有限公司完成工商注销登记。

7、2013 年 12 月 12 日，本公司对山东科伦增资，其注册资本和实收资本由原来的人民币 347 万元增加到人民币 10,000 万元，本次增资已由山东舜天信诚会计师事务所滨州分所出具鲁舜滨验字（2013）第 344 号验资报告。

8、2013 年 12 月 25 日，本公司子公司成都青山利康药业有限公司成立成都青山利康药业有限公司双流分公司。

9、江西科伦于 2013 年 3 月 14 日完成了营业执照经营范围的变更，增加了“对外贸易经营”业务。2014 年 3 月 4 日公司发布公告，江西科伦停产整顿，并召回（三级召回）生产地址为江西省东乡县东红路 516 号自 2013 年 12 月 24 日至 2014 年 3 月 2 日生产并已销售的所有批次的玻璃瓶注射液产品，以进行偏差的扩展调查和科学的风险评估。

10、2013 年 9 月 18 日，公司发布了《关于收到州环保局同意伊犁川宁生物技术有限公司一期硫氰酸红霉素试生产的复函的公告》，伊犁哈萨克自治州环境保护局同意伊犁川宁生物技术有限公司一期硫氰酸红霉素试生产。2014 年 4 月 16 日，伊犁川宁生物技术有限公司收到伊犁哈萨克自治州环境保护局下发的《关于收到〈关于伊犁川宁生物技术有限公司万吨抗生素中间体建设项目一期工程竣工环境保护验收申请的批复〉的公告》（伊州环监验[2014]3 号），同意该项目通过环保验收，正式投入生产。

十三、公司发行公司债券的情况

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

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

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

证报告。

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

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

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

十四、 银行间市场募集资金使用情况

1、 存续期债务融资工具募集资金总额、已使用金额、未使用金额情况：

单位：万元

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额
四川科伦药业股份有限公司2013年度第一期短期融资券	30,000	30,000	0
四川科伦药业股份有限公司2011年度第一期中期票据	20,000	20,000	0
四川科伦药业股份有限公司2012年度第一期中期票据	160,000	160,000	0

2、 存续期债务融资工具已使用资金的用途、用途是否已变更、变更情况是否已披露，变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求等情况：

单位：万元

债券名称	已使用募集资金的用途	用途是否已变更	变更情况是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
四川科伦药业股份有限公司2013年度第一期短期融资券	全部用于补充生产经营资金	否		
四川科伦药业股份有限公司2011年度第一期中期票据	全部用于偿还银行贷款	否		
四川科伦药业股份有限公司2012年度第一期中期票据	其中11亿元用于补充本部生产经营资金，其中5亿元用于归还银行贷款，包含归还本部的贷款45,500万、归还子公司浙江国镜的贷款1,500万、归还崇州君健的贷款3000万。	是	是	是

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	257,035,611	53.55%				-12,993,431	-12,993,431	244,042,180	50.84%
3、其他内资持股	257,035,611	53.55%				-12,993,431	-12,993,431	244,042,180	50.84%
境内自然人持股	257,035,611	53.55%				-12,993,431	-12,993,431	244,042,180	50.84%
二、无限售条件股份	222,964,389	46.45%				12,993,431	12,993,431	235,957,820	49.16%
1、人民币普通股	222,964,389	46.45%				12,993,431	12,993,431	235,957,820	49.16%
三、股份总数	480,000,000	100%						480,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
普通股 (A 股)	2010 年 05 月 24 日	83.36	60,000,000	2010 年 06 月 03 日	60,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012 年公司债券 (第一期)	2012 年 11 月 05 日	5.6%	1,500,000,000	2012 年 11 月 27 日	1,500,000,000	2017 年 11 月 26 日
2012 年公司债券 (第二期)	2013 年 03 月 06 日	5.4%	1,100,000,000	2013 年 04 月 11 日	1,100,000,000	2018 年 04 月 10 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

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

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

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

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

根据公司 2013 年 3 月 4 日公告的 2012 年公司债券第二期募集说明书的相关内容，公司本期公司债券募集资金扣除发行费用后将全部用于补充公司流动资金。

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

1、公司首次公开发行前已发行股份于 2013 年 6 月 3 日解除限售，本次限售股份可上市流通的数量为 190,509,030 股，占公司股份总数的 39.69%，关于《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2013-034）已于 2013 年 5 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行了公告。

2、基于对公司未来发展的信心，控股股东、实际控制人刘革新先生和股东潘慧女士就所持公司股份自刘革新先生所持股份解除限售的当日即 2013 年 6 月 3 日起继续自愿锁定三年，占公司股份总数的 36.37%，《关于股东自愿锁定股份限售承诺的公告》（公告编号：2013-035）和《关于股东完成股份锁定登记的公告》（公告编号：2013-037）分别已于 2013 年 5 月 29 日和 2013 年 6 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行了公告。

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		24,093		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		28,656		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘革新	境内自然人	25.81%	123,874,560		123,874,560			
潘慧	境内自然人	10.56%	50,686,650		50,686,650		质押	38,000,000
刘绥华	境内自然人	7.55%	36,223,110		34,000,000	2,223,110	质押	34,000,000
程志鹏	境内自然人	5.28%	25,343,640		19,007,730	6,335,910	质押	13,000,000
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	3.33%	16,000,000	1,168,383		16,000,000		
交通银行—富国天益价值证券投资基金	其他	2.22%	10,661,918	17,298		10,661,918		
新希望集团有限公司	境内非国有法人	1.86%	8,909,472	-1,215,528		8,909,472		
刘亚蜀	境内自然人	1.58%	7,602,840			7,602,840		
尹凤刚	境内自然人	1.58%	7,602,840			7,602,840	质押	5,000,000
刘亚光	境内自然人	1.58%	7,602,840			7,602,840		

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	公司前 10 大股东中刘绥华为刘革新之兄, 刘亚蜀为刘革新之妹, 尹凤刚为刘革新之妹夫, 刘亚光为刘革新之妹, 不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
交通银行—富国天益价值证券投资基金	10,661,918	人民币普通股	10,661,918
新希望集团有限公司	8,909,472	人民币普通股	8,909,472
刘亚蜀	7,602,840	人民币普通股	7,602,840
尹凤刚	7,602,840	人民币普通股	7,602,840
刘亚光	7,602,840	人民币普通股	7,602,840
程志鹏	6,335,910	人民币普通股	6,335,910
潘渠	5,068,980	人民币普通股	5,068,980
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	5,039,101	人民币普通股	5,039,101
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中刘绥华为刘革新之兄, 刘亚蜀为刘革新之妹, 尹凤刚为刘革新之妹夫, 刘亚光为刘革新之妹, 潘慧为潘渠之妹, 不存在一致行动, 未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司前十大股东在报告期内没有进行约定购回交易的情况。

2、公司控股股东情况

自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司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

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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
刘革新	董事长	现任	男	61	2003年08月28日	2015年07月15日	123,874,560	0	0	123,874,560
程志鹏	董事;总经理;代董事会秘书	现任	男	49	2003年08月28日	2015年07月15日	25,343,640	0	0	25,343,640
潘 慧	董事;副总经理	现任	女	50	2003年08月28日	2015年07月15日	50,686,650	0	0	50,686,650
刘思川	董事;副总经理	现任	男	28	2009年06月26日	2015年07月15日	0	0	0	0
于明德	董事	现任	男	66	2012年07月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
武敏	董事	现任	女	40	2012年07月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
张腾文	独立董事	现任	女	42	2012年07月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
张 强	独立董事	现任	男	54	2008年05月16日	2014年05月15日	0	0	0	0
刘 洪	独立董事	现任	男	42	2008年05月16日	2014年05月15日	0	0	0	0
刘卫华	监事	现任	男	60	2008年05月16日	2015年07月15日	7,602,840	0	0	7,602,840
薛维刚	监事	现任	男	58	2008年05月16日	2015年07月15日	7,602,840	0	0	7,602,840
郑昌艳	监事	现任	女	38	2008年05月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
王晶翼	副总经理	现任	男	52	2012年11月17日	2015年07月15日	0	0	0	0
陈得光	副总经理	现任	男	41	2006年06月16日	2015年07月15日	0	0	0	0
万阳浴	副总经理	现任	男	42	2006年06月16日	2015年07月15日	0	0	0	0

					月 16 日	月 15 日				
刘绥华	副总经理	现任	男	65	2006 年 06 月 16 日	2015 年 07 月 15 日	36,223,110	0	0	36,223,110
葛均友	副总经理	现任	男	40	2009 年 06 月 26 日	2015 年 07 月 15 日	0	0	0	0
乔晓光	副总经理	现任	男	49	2012 年 12 月 28 日	2015 年 07 月 15 日	0	0	0	0
冯 伟	财务总监; 副总经理	现任	男	42	2006 年 06 月 16 日	2015 年 07 月 15 日	0	0	0	0
卫俊才	副总经理	现任	男	48	2012 年 07 月 16 日	2015 年 07 月 15 日	0	0	0	0
谭鸿波	副总经理	现任	男	43	2013 年 06 月 19 日	2015 年 07 月 15 日	0	0	0	0
梁 隆	副总经理	离任	男	48	2009 年 06 月 26 日	2013 年 11 月 18 日	5,068,980	0	0	5,068,980
熊 鹰	副总经理; 董事会秘书	离任	男	40	2006 年 06 月 16 日	2014 年 01 月 27 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	256,402,620	0	0	256,402,620

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

第四届董事会非独立董事简历

刘革新先生，1951 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事长，党委书记，研究生学历，高级工程师。1992 年任四川奇力制药有限公司总经理，1996 年创建科伦大药厂，担任公司董事长至今。1996 至 2003 年期间担任公司总经理，历任四川省工商联副会长，政协四川省第九届委员会常务委员，中共四川省第九次代表大会代表，第十一届全国政协委员，中国共产党成都市第十二次代表大会代表，中国共产党四川省第十次代表大会代表，第十二届全国人民代表大会代表。2005 年，荣获“全国劳动模范”荣誉称号；2008 年，被中共四川省委、成都市委授予“抗震救灾优秀共产党员”光荣称号；2009 年，被中共中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局、全国工商联评为“优秀中国特色社会主义建设者”，2010 年，获中共成都市委、成都市人大常委、成都市人民政府和政协成都市委颁发的“建设成都杰出贡献奖”。目前兼任四川科伦实业集团有限公司董事长，成都青山利康药业有限公司董事长。

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

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

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

于明德先生，1946 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司董事，本科学历。曾任辽宁省阜新市化工研究所研究室主任、阜新制药厂、阜新中药厂技术科长、厂长；阜新市医药总公司总经理、市医药管理局局长；辽宁省医药管理局副局长、局长；国家医药管理局财务与市场流通司司长；国家经济贸易委员会医药司司长、经济运行局副局长；国家发展与改革委员会经济运行局副局长。现应邀兼任国家开发银行顾问；国家发展改革委员会生物医药专家委员会副主任；国家科技部新药创制重大专项专家委员会专家；国家商务部药品流通行业专家委员会专家；北京大学医药研究中心研究员；中国工程院 09 重大专项评估专家等。现任中国医药企业管理协会、中国医药企业家协会会长。2012 年 7 月起任公司董事。

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

第四届董事会独立董事简历

刘洪先生，1970 年出生，中国国籍，香港永久居留权，公司独立董事，中国社会科学院投资专业博士

和美国密歇根大学 MBA、天津财经大学会计学硕士、南开大学经济学学士。曾任上海世纪购并公司（美国证券交易所上市，香港联交所主席夏佳理等创立）副总裁，雷曼兄弟（亚洲）公司特殊投资部投资经理。专注对中国企业的并购、上市、股权、和亚洲高风险债券和不良资产投资等。九十年代在广东从事创业企业的投资和经营管理、招商引资、组建外商投资企业、国企改革等。现任上海磐石资本合伙人。2008 年 5 月起任公司独立董事。

张强先生，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，博士研究生学历。曾任四川抗菌素工业研究所课题负责人和研究室副主任，北京大学副教授、硕士生导师、教授、博士生导师，历任研究室副主任、主任、药剂学系副主任、主任，北京大学药学院副院长，曾任世界控释协会中国分会首任主席。现任中国药学会常务理事，中国药学会药剂专业委员会主任委员，国家药品与食品监督管理局新药评审委员，国家药典委员会制剂专业委员会副主任，《中国药学杂志（英文版）》、《药学学报（中/英文版）》和《中国药学杂志》的副主编、《J Controlled Release》等多种国际杂志编委等。2008 年 5 月起任公司独立董事。

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

第四届监事会监事简历

刘卫华先生，1952 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司监事会主席，本科学历。曾任职于铁道部第二工程局；1996 年加入公司前身四川科伦大药厂，任监察部总监至今。2006 年 6 月起任公司监事会主席。

薛维刚先生，1954 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司监事，本科学历。先后任职于兰州铁路局和吉林市公交集团，自公司前身四川科伦大药厂至今为公司股东。2008 年 5 月起任公司监事。

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

非董事高级管理人员简历

王晶翼先生，1960 年出生，中国国籍，有境外居留权，公司副总经理，博士研究生学历。1992 年曾任解放军海军总医院副主任医师和分子生物学研究室主任，1995 年在世界卫生组织（WHO）立克次体研究协作中心（法国）做访问学者，1996 年起在美国阿肯色医科大学做博士后研究，2000 年成为该大学和 ARKANSAS 癌症研究中心（ACRC）医学助理教授。2002 年至 2012 年 8 月任齐鲁制药有限公司集团副总经理和药物研究院院长，负责公司药物研发工作。兼任《中国新药杂志》编委、《中国药科大学学报》特邀编

委、国家科学技术奖励评审专家、重大新药创制国家科技重大专项评委等社会职务。2008 年被山东省政府聘为泰山学者特聘专家，荣获 2011 年度济南市科学技术最高奖，近年来三次荣获国家科技进步二等奖。2012 年 11 月起任公司副总经理、科伦研究院院长、科伦药业首席科学家。

刘绥华先生，1947 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，研究生学历。先后在铁二局怀化铁中、湖南工业科技职工大学和湖南工业大学任教，并担任湖南工业大学基础教学部主任、讲师、副校长、党委书记，2000 年湖南大学研究生毕业并取得副高级技术职称。同年加入公司前身四川科伦大药厂，任人力资源部部长；2006 年起任公司副总经理，主管公司行政事务。目前兼任四川科伦实业集团有限公司监事会主席。

陈得光先生，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，硕士研究生学历。曾任教于华西医科大学药学院，2000 年加入公司前身四川科伦大药厂，任销售部经理；2003 年任公司销售总经理，2006 年起任公司副总经理，负责销售管理。目前兼任成都青山利康药业有限公司董事。

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

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

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

冯伟先生，1970 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，财务总监，本科学历。先后任成都日用化学品总厂、成都丽多日用化学品总公司和成都蓝风（集团）股份有限公司会计、财务经理。2001 年加入公司前身四川科伦大药厂任财务部经理助理，2006 年起任公司财务总监，2011 年 3 月起任公司副总经理兼财务总监。目前兼任成都青山利康药业有限公司监事。

卫俊才先生，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司副总经理，大学本科学历，执业医师和

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

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

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
武敏	新希望集团有限公司	经营管理部副部长	2012 年 03 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘革新	四川科伦实业集团有限公司	董事长	2000 年 08 月 30 日		否
程志鹏	四川科伦实业集团有限公司	董事	2000 年 08 月 30 日		否
潘慧	四川科伦实业集团有限公司	董事	2000 年 08 月 30 日		否
潘慧	四川科伦斗山生物技术有限公司	董事	2011 年 03 月 14 日		否
于明德	华北制药股份有限公司	独立董事	2009 年 08 月 31 日		是
于明德	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2009 年 06 月 27 日		是
于明德	浙江华海药业股份有限公司	独立董事	2013 年 03 月 26 日		是
刘洪	上海磐石投资有限公司	投资总监			是
张腾文	西南财经大学	研究生导师	2009 年 09 月 01 日		是
张腾文	成都晶源钛业有限公司	财务总监	2011 年 04 月 02 日		是
刘绥华	四川科伦实业集团有限公司	监事会主席	2000 年 08 月 30 日		否
梁隆	四川科伦实业集团有限公司	监事	2010 年 11 月 29 日		否
葛均友	四川科伦斗山生物技术有限公司	董事	2011 年 03 月 14 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

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

（三）董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司现任董事 9 名（含独立董事），作为董事从公司领取薪酬共 160 万元（含税）；拥有高级管理人员 13 名和离任高级管理人员 2 人，作为高管从公司领取薪酬共 950 万元（含税）；公司监事不领取监事薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘革新	董事长	男	63	现任	120		120
程志鹏	董事;总经理; 代行董事会秘书	男	51	现任	80		80
潘 慧	董事;副总经理	女	52	现任	70		70
刘思川	董事;副总经理	男	30	现任	60		60
于明德	董事	男	67	现任	10		10
武敏	董事	女	42	现任			
张腾文	独立董事	女	44	现任	10		10
张 强	独立董事	男	56	现任	10		10
刘 洪	独立董事	男	44	现任	10		10
刘卫华	监事	男	62	现任			
薛维刚	监事	男	60	现任			

郑昌艳	监事	女	40	现任			
王晶翼	副总经理	男	54	现任	110		110
熊 鹰	时任副总经理; 董事会秘书	男	41	离任	60		60
陈得光	副总经理	男	43	现任	70		70
万阳浴	副总经理	男	44	现任	70		70
刘绥华	副总经理	男	67	现任	60		60
葛均友	副总经理	男	42	现任	60		60
梁 隆	副总经理	男	49	离任	60		60
乔晓光	副总经理	男	51	现任	70		70
冯 伟	财务总监;副总 经理	男	44	现任	60		60
卫俊才	副总经理	男	50	现任	60		60
谭鸿波	副总经理	男	43	现任	60		60
合计	--	--	--	--	1,110	0	1,110

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
谭鸿波	公司副总经理	聘任	2013年06月19日	公司第四届董事会第十一次会议审议通过任命谭鸿波先生为公司副总经理。
梁隆	公司副总经理	解聘	2013年11月08日	因身体健康原因请求辞去所担任的公司副总经理职务。
熊鹰	公司副总经理兼 董事会秘书	解聘	2014年01月27日	因个人原因辞去公司副总经理兼董事会秘书职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

六、公司员工情况

公司认真贯彻执行国家、省、市相关法律法规，遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《职工带薪年休假条例》、《女职工劳动保护法》等与职工切身利益有关的法律法规，制订了《劳动合同管理制度》、《职工工伤事故管理指导意见》、《关于全员参加社会保险、综合保险的通知》等相关制度，切实保障了职工的合法权

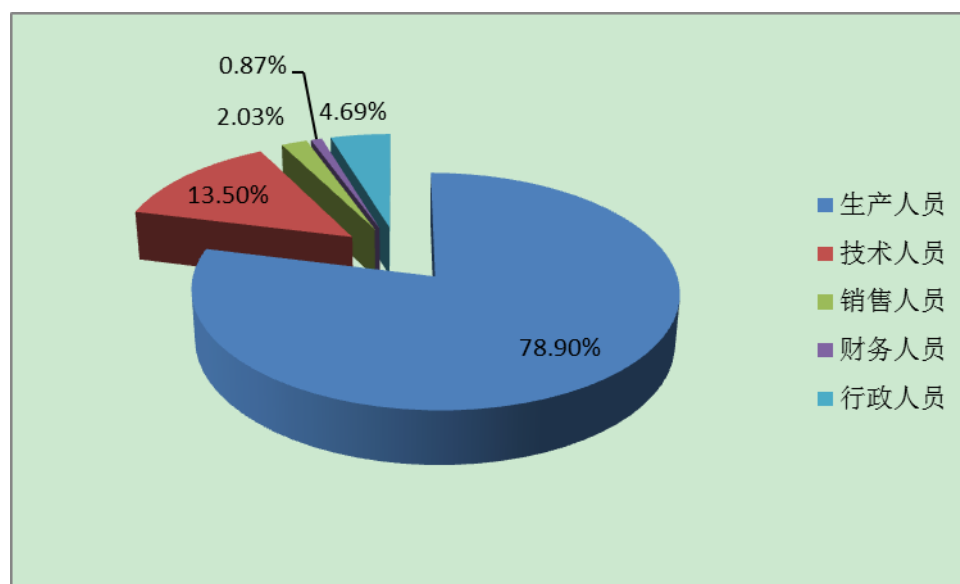
益。公司已全面实行劳动合同制度，严格执行劳动保障标准，按规定为职工购买社会保险和住房公积金。

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

截至报告期末，公司员工总数为 19227 人，公司没有需要承担费用的离退休职工。

1、员工专业结构

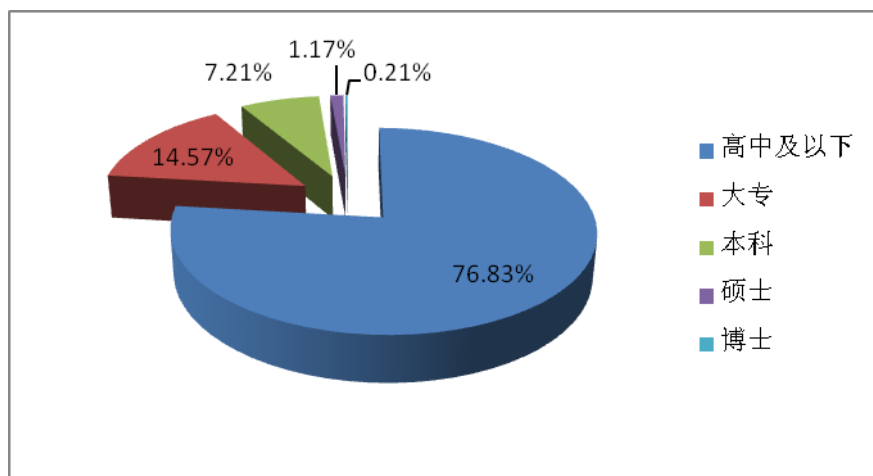
专业分工	人数
生产人员	15,171
技术人员	2,596
销售人员	391
财务人员	167
行政人员	902
合计	19,227



2、员工教育结构

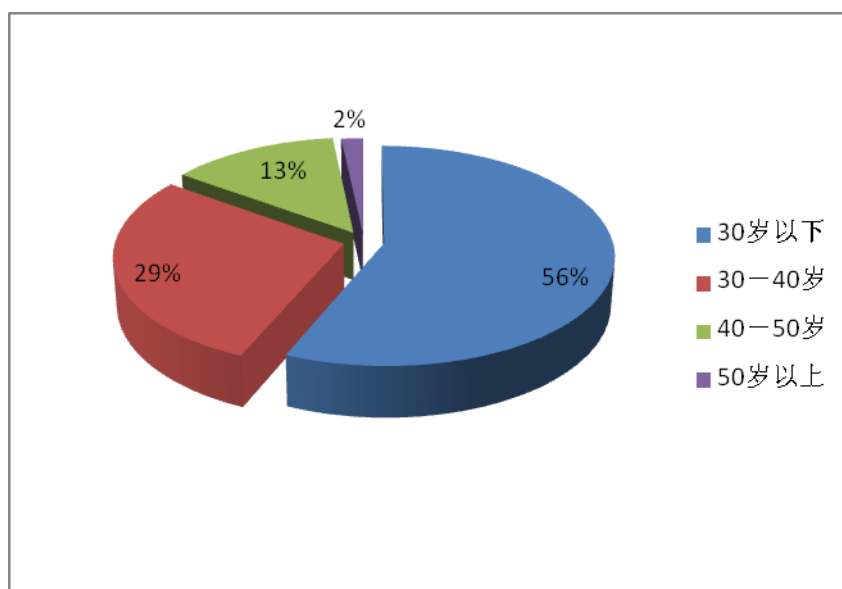
受教育程度	人数
高中及以下	14,772
大专	2,802
本科	1,387

硕士	225
博士	41
合计	19,227



3、员工年龄结构

年龄区间	人数
30岁以下	10,848
30—40岁	5,482
40—50岁	2,567
50岁以上	330
合计	19,227



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司已审议通过的各项制度名称及公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年6月）	2010年6月9日	巨潮资讯网
2	内部审计制度（2010年10月）	2010年10月26日	巨潮资讯网
3	关联交易制度（修订案）	2010年10月26日	巨潮资讯网
4	投资者关系管理制度（2012年8月修订）	2012年8月21日	巨潮资讯网
5	监事会议事规则	2010年10月26日	巨潮资讯网
6	信息披露管理制度（2012年10月修订）	2012年10月25日	巨潮资讯网
7	内部会计控制基本规范	2010年10月26日	巨潮资讯网
8	募集资金使用管理制度	2010年10月26日	巨潮资讯网
9	对外投资管理制度（草案）	2010年10月26日	巨潮资讯网
10	对外担保管理制度（2010年10月）	2010年10月26日	巨潮资讯网
11	总经理工作细则	2010年10月26日	巨潮资讯网
12	董事会审计委员会实施细则	2010年10月26日	巨潮资讯网
13	董事会战略委员会实施细则	2010年10月26日	巨潮资讯网
14	董事会秘书工作制度（2010年10月）	2010年10月26日	巨潮资讯网
15	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2010年10月26日	巨潮资讯网
16	财务管理制度（修订案）	2010年10月26日	巨潮资讯网
17	超额募集资金使用管理制度	2010年10月26日	巨潮资讯网
18	董事会议事规则（2011年3月修订）	2011年3月7日	巨潮资讯网
19	募集资金使用管理制度	2013年5月30日	巨潮资讯网
20	独立董事工作制度（2011年3月修订）	2011年3月7日	巨潮资讯网
21	董事会提名委员会实施细则（2008年3月）	2011年3月7日	巨潮资讯网
22	对外捐赠管理制度	2013年10月29日	巨潮资讯网
23	股东大会议事规则（2012年2月修订）	2012年2月13日	巨潮资讯网
24	公司章程（2012年7月修订）	2012年7月17日	巨潮资讯网
25	外部信息报送和使用管理制度（2012年3月修订）	2012年3月6日	巨潮资讯网
26	内幕信息知情人登记管理制度（2012年2月修订）	2012年3月6日	巨潮资讯网

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，努力建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为自然人股东刘革新先生，其持有公司25.81%的股权。报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、相关利益者

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

6、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法

律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。

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

因公司日常信息披露中未严格遵守相关法律法规的规定，于2013年5月3日收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的《关于对科伦药业采取责令改正措施的决定》（[2013]4号）；于2013年11月27日收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的《关于对四川科伦药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2013]17号）。2013年5月，公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。

上述监管措施对于公司提高规范运作与管理水平等方面具有重要意义。上述事项为公司敲响了警钟，对于给广大投资者带来的不便公司深表歉意。

公司将以此为戒，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规规定和监管机构的要求，进一步完善法人治理结构，加强信息披露质量，强化募集资金的使用和管理，提高公司经营管理水平。通过认真落实整改措施，切实维护公司及全体股东合法利益，让公司能够持续、稳定、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1. 公司治理专项活动开展情况 公司于2012年4月19日经公司召开的第三届董事会第二十二次审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》，详细内容见2012年4月21日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》。2012年12月28日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》，详细内容见2012年12月31日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》。2. 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况为规范公司内幕信息知情人管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，2010年6月8日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记和外部信息报送及使用管理制度》，详细内容见2010年6月9日刊登在巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn上的《内幕信息知情人登记和外部信息报送及使用管理制度》。为适应新的监管形势和监管要求及结合公司的实际情况,2012年3月5日,公司第三届董事会第二十次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送及使用管理制度》,详细内容见2012年3月7日刊登在巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上的《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送及使用管理制度》。公司严格执行上述制度,报告期内,公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作。公司于2013年12月20日组织财务系统、审计部、内控工作小组、董事会办公室等相关人员共计63人针对信息披露、内幕交易等法律法规进行了现场培训,通过讲解、提问、讨论等方式加深了相关人员对规则的理解,提高相关人员的合规、保密意识,规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内,公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查,公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为,也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 09 日	1、《2012 年度董事会工作报告》2、《2012 年度监事会工作报告》3、《关于审议公司 2012 年度报告及摘要的议案》4、《2012 年度财务决算报告》5、《2012 年度利润分配的预案》6、《关于预计 2013 年度日常销售关联交易情况的议案》7、《关于续聘公司 2013 年度财务审计机构的议案》8、《关于为四川科伦斗山生物技术有限公司提供担保暨关联交易的议案》9、《关于公司及所属子(分)公司向银行融资的议案》10、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》	审议通过全部上会议案	2013 年 04 月 10 日	公告编号: 2013-021 公告名称: 2012 年度股东大会决议公告,公告披露的网站名称: 巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 15 日	1、《关于收购利君国际医药(控股)有限公司部分股权的议案》2、《关于增资科伦国际发展有限公司的议案》3、《关于公司注册发行非金融企业债务融资工具的议案》	审议通过全部上会议案	2013 年 01 月 16 日	公告编号: 2013-002 公告名称: 2013 年第一次临时股东大会决议公告,公告披露的网站名称: 巨潮

					咨询网 www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 30 日	1、《关于收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的议案》2、《关于确认公司与崇州君健塑胶有限公司日常采购关联交易情况的议案》3、《关于修订公司〈募集资金使用管理制度〉的议案》	审议通过全部上会议案	2013 年 05 月 31 日	公告编号: 2013-036 公告名称: 2013 年第二次临时股东大会决议公告, 公告披露的网站名称: 巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 02 日	1、《关于增加公司及所属子(分)公司向银行融资的议案》	审议通过全部上会议案	2013 年 08 月 03 日	公告编号: 2013-044 公告名称: 2013 年第三次临时股东大会决议公告, 公告披露的网站名称: 巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘洪	10	1	9	0	0	否
张强	10	1	9	0	0	否
张腾文	10	6	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内不存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事刘洪先生、张强先生和张腾文女士严格按照法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务。各位独立董事均审阅了公司定期报告，并对公司发展战略、关联交易、投资增资、注册发行非金融企业债务融资工具、收购利君国际部份股权、聘任高级管理人员及确定其报酬等事项予以关注。各位独立董事均在董事会上发表意见并独立行使职权，对公司信息披露情况进行监督和核查，公司独立董事对提交董事会的全部议案均进行了认真审议。

2013年度，独立董事对公司进行了实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司重大事项的进展情况，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体刊载的相关报道，并将个人的分析研判及建设性意见反馈给公司相关高级管理人员及有关部门。报告期内，公司独立董事认真出席董事会各专业委员会会议，积极参与讨论，并出具意见书。公司独立董事根据相关规定对公司的重大事项发表了独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益，起到了监督作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会战略委员会履职情况

报告期内公司战略委员会共召开了2次会议，董事会战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，根据公司发展战略的部署，认真研究公司投资、增资以及解散全资子公司等事项，报告期内出具了“关于在北京、上海设立全资子公司的意见书”和“关于增资广东科伦和山东科伦以及解散四川药包的意见书”。

2、公司董事会审计委员会履职情况

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

(1) 与会计师事务所就2012年年度审计报告编制进行沟通与交流，积极履行了相应责任，出具了书面审核意见；

(2) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行等保持沟通；对公司定期报告出具书面审核意见；

(3) 对公司内审部门负责人的选聘进行审核并形成书面意见。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了2次会议，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》以及《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定，并结合公司经营情况，讨论并提议公司新聘高级管理人员薪酬，按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能，通过查阅公司资料、电话访谈等方式对公司2013年度经营管理业绩和董事及高管人员薪酬执行和履职情况进行了全面了解与考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案。

4、提名委员会的履职情况

报告期内公司提名委员会召开1次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》对公司董事会换届选举董事候选人资格、高级管理人员候选人资格以及公司新增聘任副总经理候选人资格进行了审查，并形成决议提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、监事会报告

(一) 2013年度监事会履行职责情况

公司监事会成员列席了公司2013年度历次董事会会议、股东大会会议，公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规赋予的职责，认真履行监事权，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督；对公司重大决策事项、重要的经济活动都积极的参与审核；主动了解和检查公司财务报表及经营情况，通过查阅审计报告、项目调研、例行询问等形式掌握相关资料和信息。

监事会监事会认为：公司董事会认真履行了股东大会的决议，忠实履行了诚信勤勉义务，未出现损害

公司、股东利益的行为，董事会的各项决议均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

（二）2013年度监事会召开会议情况

2013年全年，监事会共召开了四次监事会会议，具体如下：

1、2013年3月16日，公司召开了第四届监事会第四次会议，会议审议通过了以下事项：

- （1）审议通过了《2012年度监事会工作报告》的议案
- （2）审议通过了公司《2012年度报告》及摘要的议案
- （3）审议通过了公司《内部控制自我评价报告》的议案
- （4）审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》

2、2013年4月24日，公司召开了第四届监事会第五次会议，会议审议通过了公司《2013年第一季度报告》的议案

3、2013年8月27日，公司召开了第四届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于审议公司2013半年度报告及摘要的议案》

4、2013年10月26日，公司召开了第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于审议公司〈2013年第三季度报告〉的议案》。

（三）监事会对公司2013年度有关事项的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够按照《公司法》的有关法规和制度，并遵循《证券法》的要求进行规范化运作，公司认真履行了股东大会的决议，本着审慎经营、有效防范、化解财产损失风险的原则，决策科学合理，公司的内控制度基本完善并得到执行，维护了全体股东的利益。

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

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

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

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司2013年度财务决算报告、公司2013年度利润分配方案、经审计的2013年度财务报告等有关材料。对 2013年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司监事会认为：公司已按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》及内部会计控制具体规范的有关规范标准的要求，建立了较为完善的法人治理结构和相关的内部控制体系，但公司在关联方关系的确认、关联方的及时更新存在与财务报告相关的重大缺陷。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

3、募集资金存放与使用情况

对募集资金的使用情况进行核实，认为：对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，但在程序上存在不规范的地方，需加强进一步细化管理流程，提高规范意识。

4、公司对外担保及控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况

2013年度公司无违规对外担保。如公司审计机构毕马威华振会计师事务所出具的关联方资金往来审核报告所述，公司报告期内存在控股股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的情况，但截止年末，控股股东及其附属企业等关联方（不含联营公司和合营公司）已就该等非经营性占用的资金予以全部清结。

5、监事会对公司关联交易情况的独立意见：

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

7、监事会对公司出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产行为。

8、对公司2013年度报告的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核四川科伦药业股份有限公司2013年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”

9、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

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

（四）监事会工作计划

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

- 1、监督公司依法运作，积极督促内控体系的建设与有效运行。
- 2、关注公司募集资金管理、关联交易等重要方面，实施重点检查。
- 3、了解公司财务情况。对公司的财务运作情况实施监督。

七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。（一）业务独立情况 公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。（二）资产完整情况 公司拥有的资产独立完整，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。（三）人员独立情况 公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。（四）机构独立情况 公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。（五）财务独立情况 公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

八、同业竞争情况

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

九、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《四川科伦药业股份有限公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理架构，分别行使最高权力机构、决策机构和执行机构的职能。股东大会、董事会、监事会之间权责明确，各司其职、各尽其责，相互制衡、相互协调。股东大会运用法定的形式确保股东的合法权益与监督和约束董事会的职权。董事会对股东大会负责，在董事会下设立审计委员会，审查内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。监事会负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司结合实际设立职能部门，并制定了相应的岗位职责，各职能部门明确职责、相互监督、相互制约、协调运作。各控股子公司在一级法人治理结构下建立了完备的决策系统，执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置了内部机构和经营管理部门。

公司根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》及相关配套指引（以下简称《内控规范》），《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。公司于 2012 年 3 月发布《内部控制手册》，手册涵盖了公司采购、销售、研发、生产、财务、投资、信息等公司经营管理的主要方面，分十四个流程进行讲述，确保各项工作都有章可循。《内部控制手册》执行定期复核制度，已于 2014 年 3 月发布公司第三版《内部控制手册》。报告期公司除要求所有子（分）公司对《内部控制手册》进行认真学习并遵循，还组织内控小组对部分公司内控工作进行现场检查。

目前公司已建立健全了《公司章程》、《关联交易制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息及敏感信息内部管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《内部会计控制基本规范》、《募集资金使用管理制度》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度（草案）》、《董事会审计委员会实施细则》、《超额募集资金使用管理制度》、《财务管理制度（修订案）》、《对外担保管理制度》、《监事会议事规则》及《外部信息报送和使用管理制度》等系列的内部控制制度。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组

织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《内部会计控制规范-基本规范（试行）》等法律法规为依据，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。但因公司在关联交易管理中缺少主动识别、获取及确认关联方信息的机制，也未明确关联方清单维护的频率，报告期内，公司在关联方关系的确认、关联方的及时更新存在与财务报告相关的重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>公司审计部对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为虽然公司已按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范(试行)》及内部会计控制具体规范的有关规范标准的要求，建立了较为完善的法人治理结构和相关的内部控制体系，基本囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，初步适应公司管理和发展的需要，但公司在关联方关系的确认、关联方的及时更新存在与财务报告相关的重大缺陷，主要体现在公司关联交易管理中缺少主动识别、获取及确认关联方信息的机制，也未明确关联方清单维护的频率；无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜，影响财务报表中关联方及关联方交易完整性和披露准确性，与之相关财务报告内部控制设计失效。由于存在以上重大缺陷，公司未按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范(试行)》及内部会计控制具体规范的要求于 2013 年 12 月 31 日保持与财务报表相关的有效的内部控制。公司高度关注在内控过程中出现的问题，指定公司总经理为内部控制事项整改责任人，通过制度梳理、规则完善以及体系建设等行之有效的措施，增强公司内部控制方面的风险防范意识。公司将组织公司董监高及相关人员认真学习包括信息披露、关联方识别与确认等上市公司规范运作的相关法规，杜绝类似情况的发生。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制自我评价报告》，刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）认为，由于上述内部控制的重大缺陷及其对实现控制目标的影响，贵公司未能按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》于 2013 年 12 月 31 日保持与财务报表相关的有效的内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	《四川科伦药业股份有限公司 2013 年内部控制审核报告》（毕马威华振专字第 1400439 号）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

于 2013 年 12 月 31 日，贵公司与财务报表相关的内部控制存在如下重大缺陷：

贵公司财务报告流程中有关完整识别关联方关系的内部控制存在重大缺陷。该重大缺陷可能对贵公司 2013 年度财务报表附注中有关前期会计差错更正的披露，以及关联方及关联方交易、相关交易余额披露的准确性和完整性产生影响，另外，若有未被识别出的关联方交易也可能对在财务报表中进行的会计处理产生影响。有效的内部控制能够为企业及时防止或发现财务报表中的重大错报提供合理保证，而上述重大缺陷使贵公司内部控制失去这一功能。

贵公司管理层已识别上述重大缺陷，并将其包含在贵公司 2013 年内部控制自我评价报告中。在 2013 年度财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响并对贵公司 2013 年度财务报表发表了保留意见。

我们认为，由于上述内部控制的重大缺陷及其对实现控制目标的影响，贵公司未能按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范(试行)》于 2013 年 12 月 31 日保持与财务报表相关的有效的内部控制。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 1401074 号
注册会计师姓名	虞晓钧 万姝

审计报告

毕马威华振审字第1401074号

四川科伦药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川科伦药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2013年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，为发表保留意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

贵公司财务报告流程中有关完整识别关联方关系的内部控制存在重大缺陷。由于存在该重大缺陷，管理层所提供的相关资料的充分性受到限制，因此我们所实施的审计程序无法支持对贵公司财务报表附注二、30有关前期会计差错更正披露的准确性和完整性、财务报表附注六中所披露的关联方交易及涉及交易的关联方名单的准确性和完整性、以及财务报表附注五、4，附注五、22，附注五、23，附注十一、1中所披露的关联方交易余额的准确性获取充分、适当的审计证据。同时，我们亦无法确定可能未被识别出的关联方交易是否会对在财务报表中进行的会计处理产生影响。

四、保留意见

我们认为，除上述“三、导致保留意见的事项”所述事项可能产生的影响外，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并财务状况和财务状况以及2013年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 虞晓钧

中国注册会计师 万妹

二〇一四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,280,088,669.00	2,358,678,378.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,039,219,642.00	1,024,793,376.00
应收账款	2,170,850,809.00	1,621,275,186.00
预付款项	252,053,483.00	609,822,394.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	40,333,690.00	25,793,007.00
应收股利		
其他应收款	204,326,652.00	83,557,482.00
买入返售金融资产		
存货	1,767,961,037.00	1,331,644,242.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	431,888,212.00	250,042,529.00
流动资产合计	8,186,722,194.00	7,305,606,594.00
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	30,472,850.00	28,520,653.00
投资性房地产		
固定资产	5,101,749,181.00	2,085,341,425.00
在建工程	2,852,281,447.00	3,701,743,016.00
工程物资	48,587,647.00	69,617,047.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,048,164,836.00	987,518,068.00

开发支出	140,338,648.00	46,963,192.00
商誉	157,080,349.00	292,080,349.00
长期待摊费用	23,875,418.00	22,586,421.00
递延所得税资产	57,173,701.00	38,448,830.00
其他非流动资产	300,405,163.00	352,352,646.00
非流动资产合计	9,760,129,240.00	7,625,171,647.00
资产总计	17,946,851,434.00	14,930,778,241.00
流动负债：		
短期借款	1,150,000,000.00	503,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	5,010,729.00	1,726,947.00
应付账款	1,340,059,991.00	822,803,750.00
预收款项	20,233,967.00	12,734,412.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,774,278.00	21,734,891.00
应交税费	197,639,924.00	176,893,989.00
应付利息	120,392,547.00	75,848,631.00
应付股利		
其他应付款	114,818,088.00	74,855,084.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,700,000.00	0.00
其他流动负债	300,136,288.00	698,907,023.00
流动负债合计	3,275,765,812.00	2,388,504,727.00
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	1,700,000.00
应付债券	4,365,749,880.00	3,274,852,062.00
长期应付款		

专项应付款	40,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	120,566,334.00	131,899,828.00
其他非流动负债	70,856,664.00	49,743,861.00
非流动负债合计	4,647,172,878.00	3,478,195,751.00
负债合计	7,922,938,690.00	5,866,700,478.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	4,644,853,761.00	4,644,951,077.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	363,873,358.00	299,822,264.00
一般风险准备		
未分配利润	4,271,855,890.00	3,378,161,281.00
外币报表折算差额	-656,841.00	-99,667.00
归属于母公司所有者权益合计	9,759,926,168.00	8,802,834,955.00
少数股东权益	263,986,576.00	261,242,808.00
所有者权益（或股东权益）合计	10,023,912,744.00	9,064,077,763.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,946,851,434.00	14,930,778,241.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

2、母公司资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,799,380,887.00	1,980,017,947.00
交易性金融资产		
应收票据	637,514,796.00	621,868,186.00
应收账款	1,515,150,743.00	1,104,927,347.00
预付款项	65,166,602.00	101,601,390.00
应收利息	39,918,611.00	25,793,007.00
应收股利		

其他应收款	7,561,198,763.00	5,691,670,360.00
存货	598,703,377.00	675,469,129.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,239,342.00	37,379,948.00
流动资产合计	12,220,273,121.00	10,238,727,314.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,655,671,014.00	1,654,715,846.00
投资性房地产		
固定资产	980,637,526.00	786,870,099.00
在建工程	80,296,287.00	132,506,481.00
工程物资	2,220,520.00	6,173,645.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,357,541.00	65,120,457.00
开发支出	44,195,659.00	10,681,674.00
商誉		
长期待摊费用	15,003,405.00	16,982,829.00
递延所得税资产	3,258,196.00	2,766,618.00
其他非流动资产	130,567,299.00	104,125,166.00
非流动资产合计	2,991,207,447.00	2,779,942,815.00
资产总计	15,211,480,568.00	13,018,670,129.00
流动负债：		
短期借款	1,120,000,000.00	473,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		658,672.00
应付账款	494,787,701.00	349,589,019.00
预收款项	1,804,064.00	2,618,492.00
应付职工薪酬	10,718,809.00	6,667,985.00
应交税费	131,240,484.00	116,676,364.00
应付利息	120,392,547.00	75,848,631.00

应付股利		
其他应付款	160,956,454.00	98,774,961.00
一年内到期的非流动负债	1,700,000.00	
其他流动负债	299,736,288.00	698,507,023.00
流动负债合计	2,341,336,347.00	1,822,341,147.00
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	1,700,000.00
应付债券	4,365,749,880.00	3,274,852,062.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,250,511.00	2,501,543.00
其他非流动负债	23,349,003.00	11,565,896.00
非流动负债合计	4,441,349,394.00	3,290,619,501.00
负债合计	6,782,685,741.00	5,112,960,648.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	4,717,769,611.00	4,717,769,611.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	363,308,504.00	298,999,969.00
一般风险准备		
未分配利润	2,867,716,712.00	2,408,939,901.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,428,794,827.00	7,905,709,481.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,211,480,568.00	13,018,670,129.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

3、合并利润表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,831,281,981.00	5,885,278,617.00

其中：营业收入	6,831,281,981.00	5,885,278,617.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,684,695,526.00	4,752,059,741.00
其中：营业成本	3,712,055,490.00	3,374,228,753.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	66,638,406.00	59,131,232.00
销售费用	887,038,828.00	696,745,226.00
管理费用	695,188,446.00	518,868,813.00
财务费用	163,664,500.00	92,149,521.00
资产减值损失	160,109,856.00	10,936,196.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,952,197.00	1,601,054.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,952,197.00	1,601,054.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,148,538,652.00	1,134,819,930.00
加：营业外收入	162,224,790.00	142,107,936.00
减：营业外支出	28,254,140.00	8,404,561.00
其中：非流动资产处置损失	12,675,866.00	4,463,949.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,282,509,302.00	1,268,523,305.00
减：所得税费用	191,010,257.00	174,870,309.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,091,499,045.00	1,093,652,996.00
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	1,079,521,586.00	1,087,515,748.00
少数股东损益	11,977,459.00	6,137,248.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	2.25	2.27
（二）稀释每股收益	2.25	2.27
七、其他综合收益	-1,041,549.00	-140,360.00
八、综合收益总额	1,090,457,496.00	1,093,512,636.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,078,964,412.00	1,087,416,081.00
归属于少数股东的综合收益总额	11,493,084.00	6,096,555.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

4、母公司利润表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,271,930,971.00	3,741,066,164.00
减：营业成本	2,388,965,638.00	2,219,531,847.00
营业税金及附加	37,765,253.00	36,818,043.00
销售费用	507,507,451.00	405,633,198.00
管理费用	342,161,532.00	249,716,802.00
财务费用	157,892,758.00	90,141,453.00
资产减值损失	151,299,727.00	2,861,405.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	28,820,664.00	221,707,108.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,952,197.00	1,601,054.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	715,159,276.00	958,070,524.00
加：营业外收入	54,635,795.00	99,789,144.00
减：营业外支出	5,124,228.00	3,461,690.00
其中：非流动资产处置损失	2,565,231.00	708,796.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	764,670,843.00	1,054,397,978.00
减：所得税费用	121,585,497.00	120,247,523.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	643,085,346.00	934,150,455.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.34	1.95
（二）稀释每股收益	1.34	1.95
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	643,085,346.00	934,150,455.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

5、合并现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

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	7,434,265,847.00	6,499,050,754.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	466,367,873.00	169,903,773.00
经营活动现金流入小计	7,900,633,720.00	6,668,954,527.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,762,387,649.00	4,370,036,284.00
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	978,854,249.00	754,888,814.00
支付的各项税费	853,882,914.00	787,718,970.00
支付其他与经营活动有关的现金	255,135,063.00	353,538,992.00
经营活动现金流出小计	6,850,259,875.00	6,266,183,060.00
经营活动产生的现金流量净额	1,050,373,845.00	402,771,467.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,065,795.00	13,442,923.00
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	102,950,480.00	30,366,350.00
投资活动现金流入小计	161,016,275.00	43,809,273.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,258,854,352.00	2,773,525,501.00
投资支付的现金		13,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,424,806.00	12,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,265,279,158.00	2,798,525,501.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,104,262,883.00	-2,754,716,228.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,424,806.00	4,766,310.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,424,806.00	4,766,310.00
取得借款收到的现金	2,133,537,400.00	1,047,800,000.00
发行债券收到的现金	1,383,400,000.00	3,771,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,842,680.00	19,921,674.00

筹资活动现金流入小计	3,531,204,886.00	4,843,527,984.00
偿还债务支付的现金	2,136,537,400.00	1,964,231,732.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	410,098,129.00	222,390,680.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,507,522.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	37,572,612.00	17,259,849.00
筹资活动现金流出小计	2,584,208,141.00	2,203,882,261.00
筹资活动产生的现金流量净额	946,996,745.00	2,639,645,723.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,054,899.00	157,384.00
五、现金及现金等价物净增加额	-107,947,192.00	287,858,346.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,350,835,698.00	2,062,977,352.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,242,888,506.00	2,350,835,698.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

6、母公司现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

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	4,308,448,258.00	4,048,763,962.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	112,394,717.00	199,402,639.00
经营活动现金流入小计	4,420,842,975.00	4,248,166,601.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,326,295,984.00	2,512,991,553.00
支付给职工以及为职工支付的现金	362,856,979.00	318,999,076.00
支付的各项税费	446,718,073.00	479,849,162.00
支付其他与经营活动有关的现金	321,786,216.00	237,551,356.00
经营活动现金流出小计	3,457,657,252.00	3,549,391,147.00
经营活动产生的现金流量净额	963,185,723.00	698,775,454.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	16,576,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,598,186.00	13,329,467.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,391,857.00	
收到其他与投资活动有关的现金	95,577,541.00	39,844,363.00
投资活动现金流入小计	130,143,584.00	53,173,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	315,931,653.00	274,221,261.00
投资支付的现金	148,930,000.00	54,535,920.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		226,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,796,734,750.00	2,934,006,374.00
投资活动现金流出小计	2,261,596,403.00	3,488,763,555.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,131,452,819.00	-3,435,589,725.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,103,537,400.00	1,010,000,000.00
发行债券收到的现金	1,383,400,000.00	3,771,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,096,580.00	
筹资活动现金流入小计	3,493,033,980.00	4,781,040,000.00
偿还债务支付的现金	2,106,537,400.00	1,811,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	391,223,308.00	215,492,448.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,233,927.00	20,212,314.00
筹资活动现金流出小计	2,498,994,635.00	2,046,704,762.00
筹资活动产生的现金流量净额	994,039,345.00	2,734,335,238.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,174,208.00	243,193.00
五、现金及现金等价物净增加额	-175,401,959.00	-2,235,840.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,973,921,367.00	1,976,157,207.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,798,519,408.00	1,973,921,367.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

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	480,000,000.00	4,644,951,077.00			299,822,264.00		3,378,161,281.00	-99,667,000.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,000,000.00	4,644,951,077.00			299,822,264.00		3,378,161,281.00	-99,667,000.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-97,316.00			64,051,094.00		893,694,609.00	-557,174.00	2,743,768.00	959,834,981.00
（一）净利润							1,079,521,586.00		11,977,459.00	1,091,499,045.00
（二）其他综合收益								-557,174.00	-484,375.00	-1,041,549.00
上述（一）和（二）小计							1,079,521,586.00	-557,174.00	11,493,084.00	1,090,457,496.00
（三）所有者投入和减少资本									6,424,806.00	6,424,806.00
1. 所有者投入资本									6,424,806.00	6,424,806.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					64,308,535.00		-186,181,734.00	0.00	-15,174,122.00	-137,047,321.00
1. 提取盈余公积					64,308,535.00		-64,308,535.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00			-120,000,000.00

4. 其他							-1,873,199.00		-15,174,122.00	-17,047,321.00
(五) 所有者权益内部结转		-97,316.00			-257,441.00		354,757.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-97,316.00			-257,441.00		354,757.00			
(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	480,000,000.00	4,644,853,761.00			363,873,358.00		4,271,855,890.00	-656,841.00	263,986,576.00	10,023,912,744.00

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	480,000,000.00	4,653,690,794.00			212,231,101.00		2,491,032,647.00		94,015,771.00	7,930,970,313.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,000,000.00	4,653,690,794.00			212,231,101.00		2,491,032,647.00		94,015,771.00	7,930,970,313.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-8,739,717.00			87,591,163.00		887,128,634.00	-99,667.00	167,227,037.00	1,133,107,450.00
(一) 净利润							1,087,515,748.00		6,137,248.00	1,093,652,996.00
(二) 其他综合收益								-99,667.00	-40,693.00	-140,360.00

							00	0	0
上述（一）和（二）小计						1,087,515,748.00	-99,667.00	6,096,555.00	1,093,512,636.00
（三）所有者投入和减少资本		-359,668.00						4,125,978.00	3,766,310.00
1. 所有者投入资本								4,766,310.00	4,766,310.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-359,668.00						-640,332.00	-1,000,000.00
（四）利润分配				93,415,046.00		-214,591,046.00		-924,000.00	-122,100,000.00
1. 提取盈余公积				93,415,046.00		-93,415,046.00			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-120,000.00	-120,000.00
4. 其他								-1,176,000.00	-2,100,000.00
（五）所有者权益内部结转		-8,380,049.00		-5,823,883.00		14,203,932.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-8,380,049.00		-5,823,883.00		14,203,932.00			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他								157,928,504.00	157,928,504.00
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,644,951,077.00		299,822,264.00		3,378,161,281.00	-99,667.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

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	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			298,999,96 9.00		2,408,939, 901.00	7,905,709, 481.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			298,999,96 9.00		2,408,939, 901.00	7,905,709, 481.00
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					64,308,535 .00		458,776,81 1.00	523,085,34 6.00
（一）净利润							643,085,34 6.00	643,085,34 6.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							761,108,90 5.00	761,108,90 5.00
（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					64,308,535 .00		-184,308,5 35.00	-120,000,0 00.00
1. 提取盈余公积					64,308,535 .00		-64,308,53 5.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,0 00.00	-120,000,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			363,308,50 4.00		2,867,716, 712.00	8,428,794, 827.00

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	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			205,584,92 3.00		1,688,204, 492.00	7,091,559, 026.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			205,584,92 3.00		1,688,204, 492.00	7,091,559, 026.00
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					93,415,046 .00		720,735,40 9.00	814,150,45 5.00
（一）净利润							934,150,45 5.00	934,150,45 5.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							934,150,45 5.00	934,150,45 5.00
（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					93,415,046 .00		-213,415,0 46.00	-120,000,0 00.00
1. 提取盈余公积					93,415,046 .00		-93,415,04 6.00	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,717,769,611.00				298,999,969.00	2,408,939,901.00	7,905,709,481.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

三、公司基本情况

四川科伦药业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经四川省人民政府（川府函〔2003〕162号文）批准，由四川科伦大药厂有限责任公司变更设立的股份有限公司。本公司的注册地址为中华人民共和国成都市新都卫星城工业开发区南二路。本公司于成都市工商行政管理局领取了注册号为 No. 510100000036023 的企业法人营业执照。本公司的最终控制人为刘革新先生。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕598号文《关于核准四川科伦药业股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司于2010年5月24日在深圳证券交易所发行人民币普通股6,000万股，每股面值人民币1元。经深圳证券交易所《关于科伦药业股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证上〔2010〕178号）同意，本公司普通股于2010年6月3日在深圳证券交易所上市。上述发行及缴足股本已由毕马威华振会计师事务所验证，并于2010年5月28日出具KPMG-A (2010) CRNo. 0011号验资报告。于2010年12月31日，本公司注册资本为人民币24,000万元，股份总数24,000万股，每股面值人民币1元。于2011年3月28日，根据本公司2010年度股东大会决议，本公司增加注册资本人民币24,000万元，以资本公积向全体股东每10股转增10股，变更后的注册资本为人民币48,000万元，股份总数48,000万股，每股面值人民币1元。上述注册资本变更已由毕马威华振会计师事务所验证，并于2011年5月16日出具KPMG-A (2011) CRNo. 0007号验资报告。

于2013年2月28日，本公司子公司贵州金伦科技有限公司（以下简称“贵州金伦”）被本公司的另一子公司贵州科伦药业有限公司（以下简称“贵州科伦”）吸收合并。

于2013年3月7日，本公司子公司广西科伦制药有限公司（以下简称“广西科伦”）成立广西科伦制药

有限公司苏桥分公司（以下简称“苏桥分公司”）。

于2013年9月30日，由于未在规定期限内完成工商证照的企业年检，也未在规定的截止时间补充办理年检手续，伊犁哈萨克自治州工商行政管理局向本公司子公司新疆科伦生物技术有限公司（以下简称“新疆科伦”）作出了吊销企业法人营业执照的行政处罚。截至2013年12月31日，新疆科伦尚未进行清算。

于2013年11月8日，本公司成立苏州科伦药物研究有限公司（以下简称“苏州科伦”）。

于2013年12月26日，本公司子公司四川科伦药用包装有限公司（以下简称“四川药包”）完成工商注销登记。

于2013年12月25日，本公司子公司成都青山利康药业有限公司成立成都青山利康药业有限公司双流分公司。

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

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

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）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、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“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日的合并财务状况和财务状况、2013年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注四、9）。

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注四、35）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

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

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

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

(2) 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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注四、17）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

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

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

(1) 金融工具的分类

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

-应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-其他金融负债

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

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

-所转移金融资产的账面价值

-因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(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，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

有关应收款项减值的方法，参见附注四、11。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

（2）按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
组合 1	账龄分析法	1 年以内（含 1 年）的应收账款
组合 2	账龄分析法	1-2 年以上（含 2 年）的应收账款
组合 3	账龄分析法	2-3 年以上（含 3 年）的应收账款
组合 4	账龄分析法	3 年以上的应收账款

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）	0%	
1—2 年	20%	
2—3 年	50%	
3 年以上	100%	
3—4 年	100%	
4—5 年	100%	
5 年以上	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	管理层判断应收款项的未来现金流量现值与应收款项账面价值存在差异。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

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

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资-对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

(a) 对子公司的投资

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

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。在本公司合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注四、7进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制（参见附注四、13(3)）的企业。联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注四、13(3)）的企业。后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：-对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成

本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。-取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。-本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。-对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与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。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：-是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；-涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；-如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：-是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；-是否参与被投资单位的政策制定过程；-是否与被投资单位之间发生重要交易；-是否向被投资单位派出管理人员；-是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、35。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注四、16确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5%	3.2-4.8
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	3-5	5%	19.0-31.7
运输设备	5-8	5%	11.9-19.0
专用设备	6-30	5%	3.2-15.8

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、35。

(5) 其他说明

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注四、17）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程以成本减减值准备（参见附注四、35）在资产负债表内列示。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注四、35）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70	法定使用年限
非专利技术	8-15	法定使用年限

软件	2	法定使用年限
产品生产经营权	15	法定使用年限
商标权	15	法定使用年限
专利权	10-20	法定使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注四、35）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

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

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

24、股份支付及权益工具

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：-本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；-本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

提供劳务收入为来料加工收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

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

递延所得税资产根据可抵扣暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。资产负债表日，本集团根据递延所得税负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税负债的账面金额。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

不适用

31、资产证券化业务

32、套期会计

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

由于本公司董事长兼实际控制人刘革新对成都久易的重大业务活动可以实施控制，成都久易及其子公司恒辉淀粉、伊北煤炭属于本集团的关联方。

另由于本公司关联公司科伦医贸控制北京宜宝宏源医药有限公司(以下简称“宜宝宏源”)、广安金山药业公司(以下简称“广安金山”)，广安科伦医药贸易有限公司(以下简称“广安科伦”)、巴中科伦医药贸易有限公司(以下简称“巴中科伦”)、泸州宝光医药有限公司(以下简称“泸州宝光”)、凉山州中药材有限责任公司(以下简称“凉山中药材”)、四川绵阳科伦医药贸易有限公司(以下简称“绵阳科伦”)、西充科伦医药贸易有限公司(以下简称“西充科伦”)及四川科伦天然药业有限公司(以下简称“科伦天然”)，该等公司均属于本集团的关联方。

因此，本公司调整关联方及关联方交易的前期比较数据，补充列报与该等关联方于2012年度的交易额以及于2012年12月31日的应收应付余额。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 商誉

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

(2) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设

和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(a) 应收款项减值

如附注四、11所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(b) 存货跌价准备

如附注四、12所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 除存货、金融资产外的其他资产减值

如附注四、35所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

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

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注四、15和20所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 关联方

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

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

- (m) 持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述（a），（c）和（m）情形之一的企业；
- (p) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在（i），（j）和（n）情形之一的个人；
- 及
- (q) 由（i），（j），（n）和（p）直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳营业税及应交增值税的7%或5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、16.5%、15%或12.5%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳营业税及应交增值税的3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	附注	2013年	2012年
本公司	五、2（1）	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司广安分公司 （以下简称“广安分公司”）	五、2（2）	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司 （以下简称“仁寿分公司”）	五、2（3）	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司简阳分公司 （以下简称“简阳分公司”）	五、2（4）	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司 （以下简称“安岳分公司”）	五、2（4）	15%	15%
昆明南疆制药有限公司（以下简称“昆明南疆”）	五、2（5）	15%	15%
崇州君健塑胶有限公司（以下简称“崇州君健”）	五、2（6）	15%	15%
江西科伦药业有限公司（以下简称“江西科伦”）	五、2（7）	15%	15%
湖南科伦制药有限公司（以下简称“湖南科伦”）	五、2（8）	15%	15%
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司 （以下简称“岳阳分公司”）	五、2（9）	15%	15%
辽宁民康制药有限公司（以下简称“辽宁民康”）	五、2（10）	15%	15%
成都青山利康药业有限公司（以下简称“青山利康”）	五、2（11）	15%	15%
腾冲县福德生物资源开发有限公司 （以下简称“福德生物”）	五、2（12）	12.50%	12.50%
四川科伦药物研究院有限公司 （以下简称“科伦药物研究”）		25%	25%
科伦国际发展有限公司（以下简称“科伦国际”）		16.50%	16.50%
科伦KAZ药业有限责任公司（以下简称“科伦KAZ”）		20%	20%
四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司 （以下简称“邛崃分公司”）		25%	25%
贵州科伦药业有限公司（以下简称“贵州科伦”）（注1）		25%	25%
四川科伦药用包装有限公司（以下简称“四川药包”）（注2）		25%	25%
黑龙江科伦制药有限公司（以下简称“黑龙江科伦”）		25%	25%
黑龙江科伦药品包装有限公司（以下简称“黑龙江药包”）		25%	25%
山东科伦药业有限公司（以下简称“山东科伦”）		25%	25%
抚州科伦技术中心有限公司（以下简称“抚州科伦”）		25%	25%
湖北科伦药业有限公司（以下简称“湖北科伦”）		25%	25%
贵州金伦科技有限公司（以下简称“贵州金伦”）（注1）		25%	25%
河南科伦药业有限公司（以下简称“河南科伦”）		25%	25%
浙江国镜药业有限公司（以下简称“浙江国镜”）	五、2（13）	15%	25%
新疆科伦生物技术有限公司（以下简称“新疆科伦”）		25%	25%
伊犁川宁生物技术有限公司（以下简称“伊犁川宁”）		25%	25%

广东科伦药业有限公司（以下简称“广东科伦”）		25%	25%
广西科伦制药有限公司（以下简称“广西科伦”）		25%	25%
四川新迪医药化工有限公司（以下简称“新迪医药”）		25%	25%
四川科伦药业股份有限公司温江分公司 （以下简称“温江分公司”）		25%	25%
四川科伦医药销售有限责任公司（以下简称“销售公司”）	五、2（14）	15%	15%
广西科伦制药有限公司苏桥分公司 （以下简称“苏桥分公司”）（注3）		25%	不适用
苏州科伦药物研究有限公司 （以下简称“苏州科伦”）（注4）		25%	不适用

注1： 贵州金伦于2013年2月28日被贵州科伦吸收合并。

注2： 四川药包于2013年12月26日注销。

注3： 苏桥分公司于2013年3月7日成立。

注4： 苏州科伦于2013年11月8日成立。

2、税收优惠及批文

（1）本公司本部

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

根据四川省成都市新都区地方税务局于2013年4月26日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意本公司本部2012年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于本公司本部2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计本公司本部2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

（2）广安分公司

根据四川省岳池县地方税务局于2013年5月29日批复的《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，同意广安分公司2012年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于广安分公司2013年度的生产及经

营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计广安分公司2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

（3）仁寿分公司

根据仁寿县地方税务局于2013年4月21日批复的《企业所得税优惠备案表》，同意仁寿分公司2012年度按总机构15%的税率缴纳企业所得税。由于仁寿分公司2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计仁寿分公司2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

（4）简阳分公司和安岳分公司

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

（5）昆明南疆

根据昆明市国家税务局于2013年3月25日批复的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表》，同意昆明南疆2012年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于昆明南疆2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计昆明南疆2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

（6）崇州君健

根据崇州市国家税务局于2012年12月12日批复的崇国税减免[2012]18号《减、免税批准通知书》，同意崇州君健自2011年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。由于崇州君健2013年度的生产及经营与2011年度相比并无重大变更，管理层预计崇州君健2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

（7）江西科伦

江西科伦于2012年4月20日通过复审获江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局以及江西省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，江西科伦2013年度企业所得税减按15%税率征收。

(8) 湖南科伦

湖南科伦于2012年11月12日通过复审获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦2013年度企业所得税减按15%税率征收。

(9) 岳阳分公司

根据湖南省岳阳市岳阳楼区地方税务局于2012年12月23日批复的《减免税备案表》，同意岳阳分公司2012年按15%的所得税税率缴纳企业所得税。由于岳阳分公司2013年度的生产及经营与以前年度相比并无重大变更，管理层预计岳阳分公司2013年度仍可取得优惠税率批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(10) 辽宁民康

辽宁民康于2012年11月29日通过复审获大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局以及大连市地方税务局继续评定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，辽宁民康2013年度企业所得税减按15%税率征收。

(11) 青山利康

青山利康于2011年10月12日获四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局以及四川省地方税务局认定为高新技术企业，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，青山利康2013年企业所得税减按15%税率征收。

(12) 福德生物

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

(13) 浙江国镜

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

(14) 销售公司

根据成都市新都区国家税务局于2013年5月24日批复的《企业所得税优惠申请审批（确认）表》，同意销售公司2012年享受西部大开发15%优惠税率。由于销售公司2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计销售公司2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
贵州金 伦	全资子 公司	贵州省 清镇市	服务业	100000 0	从事科 技新产 品的技 术转 让、医 药技术 咨询和 技术服 务	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
新疆科 伦	控股子 公司	新疆省 伊犁哈 萨克自 治州	生物投 资业	100000 000	生物能 源和生 化行业 的投资	51,000, 000.00		51%	51%	是	48,661, 406.00	13,003. 00	
伊犁川 宁	控股子 公司	新疆省 伊犁哈 萨克自 治州	制造业	100000 00	保健品 研发； 货物及 技术进 出口业 务，并 开展边 境小额 贸易； 抗生素 中间体 生产线 建设项 目的建 设	9,500,0 00.00		95%	95%	是	-756,56 2.00	1,053,2 16.00	
新迪医 药	全资子 公司	四川省 邛崃市	制造业	700000 00	医药化 工原料 的技术 研发、 生产、 销售， 及相关 技术咨询 服务及 进出口；化	70,000, 000.00		100%	100%	是			

					工小型设备的制造、销售、进出口								
科伦 KAZ	控股子公司	哈萨克斯坦	制造业	美元 360 万	建设用于生产塑料输液瓶、小油针、粉针的生产线；制造并销售塑料瓶、小油针；贸易和采购活动；消费品的批发和零售贸易，应税产品除外；对外经济活动，包括出口和经济服务；房产的组织、运营和租赁；租赁房产、土地、设备，租赁服务；建筑、维	11,669,469.00		51.12%	51.12%	是		10,602,519.00	

					修、组装、电气、保洁工程和调试工程；投资活动；与国外合伙人设立合资商业及制造业企业；哈萨克斯坦法律不禁止的其他各类活动。								
销售公司	全资子公司	四川省成都市	贸易	10000000	批发生化药品、中药材、中药饮片、化学原料药、抗生素原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂	10,000,000.00		100%	100%	是			
科伦国际	全资子公司	香港	进出口、投资业	港币1,660万	进出口贸易、投资	13,530,000.00		100%	100%	是			
抚州科伦	全资子公司	江西省东乡县	研究开发业	10000000	药品研发、技术转让及服务	1,000,000.00		100%	100%	是			

苏州科伦	全资子公司	江苏省苏州市	研究开发业	1000000	药品研究开发、医药技术、医药产品的技术研发、技术转让、技术服务、技术咨询，并提供相关商务咨询	20,000,000.00		100%	100%	是			
------	-------	--------	-------	---------	------------------------------------------------	---------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

于2013年7月23日，新迪医药实收资本由人民币3,400万元增加到人民币7,000万元，本次增资已由成都金正会计师事务所有限公司出具成金验[2013]第089号验资报告。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													余额
四川药包	全资子公司	四川省成都市	制造业	5000000	生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶；回收输液瓶玻渣	5,000,000.00		100%	100%	是			
湖南科伦	全资子公司	湖南省岳阳市	制造业	8200000	生产销售大容量注射剂；货物进出口业务（法律、行政法规禁止、限制项目除外）；（以下项目限分公司经营）生产销售硬胶囊剂（青霉素类、头孢菌素类）、片剂（青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂（青霉素类、头孢菌素类）、粉针剂	82,000,000.00		100%	100%	是			

					(青霉素类、头孢菌素类)、冻干粉针剂、口服溶液剂、合剂、喷雾剂、煎膏剂、丸剂 (头孢菌素类)、糖浆剂、口服混悬剂、酞剂、涂剂、搽剂 (激素类)(含中药提取); 生产销售粉针剂、冻干粉针剂、小容量注射剂								
湖北科伦	全资子公司	湖北省仙桃市	制造业	30000000	从事大容量注射剂(玻璃瓶)、小容量注射剂(含塑瓶)、片剂的研制、生	30,000,000.00	100%	100%	是				

					产和销售，经营本公司自产产品；经营本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件；经营设备、货物或技术类的进出口业务								
山东科伦	全资子公司	山东省滨州市	制造业	100000000	大容量注射剂生产销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
江西科伦	全资子公司	江西省抚州市	制造业	24600000	大容量注射剂、滴眼剂（含激素类）、滴耳剂、滴鼻剂生产销售	24,600,000.00		100%	100%	是			
昆明南疆	全资子公司	云南省昆明市	制造业	17290000	大容量注射剂、小容量注射剂（含激素类）的制	17,290,000.00		100%	100%	是			

					造、销售；货物进出口、技术进出口业务								
黑龙江科伦	全资子公司	黑龙江省绥化市	制造业	26000000	大容量注射剂制造	26,000,000.00		100%	100%	是			
辽宁民康	全资子公司	辽宁省大连市	制造业	20000000	大容量注射剂（玻璃输液瓶、聚丙烯输液瓶）、片剂、原料药（替硝唑）的制造	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

上述各家子公司在本公司进行股权收购前均为科伦集团的子公司，科伦集团与本公司同受刘革新先生的最终控制。刘革新先生作为科伦集团和本公司的单一最大股东，控制企业的财务和经营决策，因此刘革新先生同为科伦集团和本公司的最终实际控制人。因此，上述子公司为通过同一控制下的企业合并所取得，并根据最终控制人开始实施控制日作为纳入本公司合并范围的时点。

于2013年12月12日，本公司对山东科伦增资，其注册资本和实收资本由原来的人民币347万元增加到人民币10,000万元，本次增资已由山东舜天信诚会计师事务所滨州分所出具鲁舜滨验字（2013）第344号验资报告。

（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	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有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江药包	全资子公司	黑龙江省阿城市	制造业	1740000	生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶、回收输液瓶碎渣	17,400,000.00		100%	100%	是		
科伦药物研究	控股子公司	四川省成都市	研究开发业	1010000	药品和保健产品的研究、开发；医药技术咨询，医药产品及保健品的技术转让；代办新药及仿制品的报批	1,000,000.00		99%	99%	是	385,581.00	2,033.00
河南科伦	全资子公司	河南省安阳市	制造业	9000000	原料药、糖浆剂、酞剂、涂剂、	90,000,000.00		100%	100%	是		

					搽剂、口服混悬剂、大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、精神药品							
浙江国镜	控股子公司	浙江省龙泉市	制造业	51800000	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、口服液溶剂、糖浆剂制造和销售；胶囊类保健食品制造、销售；消毒剂；瓦楞纸箱、包装装填材料的加工和销售	44,030,000.00		85%	85%	是	24,594,717.00	661,918.00
广东科伦	全资子公司	广东省梅州市	制造业	24300000	生产经营新型药品包	24,300,000.00		100%	100%	是		

					装材料、容器、新型软包装大输液, 原料药及制剂、消毒剂, 研究开发化学药、中药、保健品								
广西科伦	控股子公司	广西省灵川县	制造业	60000000	生产销售无菌原料药 (头孢哌酮钠、头孢噻肟钠、头孢曲松钠、头孢他啶、头孢拉定、头孢呋辛钠、头孢米诺钠、硫酸头孢匹罗、头孢孟多酯钠、头孢硫脒、头孢地嗪钠、头孢噻吩钠、头	48,000,000.00		80%	80%	是	17,722,506.00	146,928.00	

					孢西丁钠、头孢替唑钠、头孢唑肟钠、头孢拉定(口服粉)、(头孢氨苄)(轻粉)、(头孢氨苄)(重粉)、粉针剂(头孢菌素类)、销售化工原料(危险化学品除外)、国家允许经营的进出口贸易							
崇州君健	全资子公司	四川省崇州市	制造业	40000000	橡胶制品、塑料制品制造、销售;本企业产品出口和所需原辅材料进口	40,000,000.00		100%	100%	是		
贵州科伦	控股子公司	贵州省清镇市	制造业	10000000	大容量注射剂、颗粒剂	8,450,000.00		84.5%	84.5%	是	3,621,143.00	174,333.00
青山利康	控股子公司	四川省成都市	制造业	100000000	医药生物技	56,000,000.00		56%	56%	是	157,825,308.00	

				<p>术、医用材料、医用器械、试剂、药品的研究开发，保健品、化妆品的研究开发、成果转让及以上项目的技术咨询服务；医药项目投资；生产：医疗器械（凭医疗器械生产企业许可证核准的生产范围在有效期内经营）、大容量注射剂、冲洗剂、软胶囊剂、滴眼剂(含激素类)、凝胶剂(眼</p>									
--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					用)、原料药(泼尼松龙磷酸钠)(凭药品生产许可证在有效期内经营);销售本公司产品								
福德生物	控股子公司	云南省腾冲县	养殖业	1600000	美洲大蠊的养殖,销售及养殖技术咨询服	1,120,000.00		70%	70%	是	1,329,958.00		

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司的全资子公司贵州金伦于2013年度内被本公司的子公司贵州科伦吸收合并,贵州金伦在被吸收合并前作为子公司纳入合并财务报表范围。本公司的全资子公司四川药包已于2013年12月26日完成注销,在公司注销前,四川药包作为子公司纳入合并财务报表范围。除本年新设立的苏州科伦外,合并财务报表范围与上年度一致。

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
苏州科伦	19,427,913.00	-572,087.00

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

2013年净亏损是指苏州科伦自设立之日起至2013年12月31日止期间的净亏损。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
科伦国际	1港币=0.7862元人民币	1港币=0.8109元人民币

科伦KAZ	1坚戈=0.0395元人民币	1坚戈=0.0418元人民币
-------	----------------	----------------

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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：	--	--	2,907,201.00	--	--	1,270,928.00
人民币	--	--	2,907,201.00	--	--	1,270,928.00
银行存款：	--	--	2,239,981,305.00	--	--	2,328,822,620.00
人民币	--	--	2,233,491,744.00	--	--	2,325,327,527.00
美元	626,205.00	6.0969	3,817,909.00	198,072.00	6.2855	1,244,982.00
港币	474,342.00	0.7862	372,928.00	520,242.00	0.8109	421,864.00
坚戈	58,195,556.00	0.0395	2,298,724.00	43,737,976.00	0.0418	1,828,247.00
其他货币资金：	--	--	37,200,163.00	--	--	28,584,830.00
人民币	--	--	37,197,985.00	--	--	7,840,559.00
美元	1.00	6.0969	6.00	3,300,000.00	6.2855	20,742,150.00
欧元	258.00	8.4189	2,172.00	255.00	8.3176	2,121.00
合计	--	--	2,280,088,669.00	--	--	2,358,678,378.00

于2013年12月31日，其他货币资金主要为人民币32,828,624元的信用证保证金及人民币4,369,361元的银行承兑汇票保证金。于2012年12月31日，其他货币资金主要为人民币6,113,568元的信用证保证金，美元3,300,000元的在途资金及人民币1,726,991元的银行承兑汇票保证金。上述信用证及银行承兑汇票保证金均为使用受限制的货币资金。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,039,219,642.00	1,024,793,376.00
合计	1,039,219,642.00	1,024,793,376.00

上述应收票据均为自出票日起六个月内到期。

上述余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的应收票据。

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

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
云南省医药有限公司	2013年08月29日	2014年02月28日	5,000,000.00	银行承兑汇票
河南省百悦医药有限公司	2013年12月05日	2014年06月05日	5,000,000.00	银行承兑汇票
四川海棠医药有限公司	2013年07月01日	2014年01月01日	3,850,000.00	银行承兑汇票
宁夏达美医药有限公司	2013年08月28日	2014年02月27日	3,850,000.00	银行承兑汇票
兰州华泰医药有限公司	2013年08月01日	2014年02月01日	3,840,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	21,540,000.00	--

于2013年12月31日，本集团无用于质押的应收票据。

4、应收股利

不适用

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	12,424,244.00	29,997,780.00	29,371,429.00	13,050,595.00
资金占用费	12,978,763.00	14,304,332.00	0.00	27,283,095.00
应收联营企业利息	390,000.00	1,578,700.00	1,968,700.00	0.00
合计	25,793,007.00	45,880,812.00	31,340,129.00	40,333,690.00

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

资金占用费主要为本公司应收非全资子公司浙江国镜、伊犁川宁、广西科伦、贵州科伦及福德生物少数股东的资金占用费。本公司分别与上述非全资子公司签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上五家公司补充营运资金。由于上述五家公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司与上述五家公司的少数股东签订的协议，相关少数股东按约定利率在本公司提供财务资助的期间承担相应的资金占用费。

本公司与联营企业广玻公司签订《借款协议》，向广玻公司提供借款人民币12,000,000元用于其新建输液瓶生产线，广玻公司按约定利率及借款期限承担相应利息。

应收利息主要为人民币款项。上述余额中无对持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的应收利息。

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								
组合 1	2,170,707,068.00	100%			1,621,252,435.00	100%		
组合 2	179,676.00		35,935.00	20%	28,439.00		5,688.00	20%
组合 3								
组合 4	2,963,793.00		2,963,793.00	100%	3,215,934.00		3,215,934.00	100%
组合小计	2,173,850,537.00	100%	2,999,728.00		1,624,496,808.00	100%	3,221,622.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,614,674.00		1,614,674.00	100%	1,614,674.00		1,614,674.00	100%
合计	2,175,465,211.00	--	4,614,402.00	--	1,626,111,482.00	--	4,836,296.00	--

应收账款种类的说明

注： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,170,707,068.00	100%		1,621,252,435.00	100%	
1 至 2 年	179,676.00		35,935.00	28,439.00		5,688.00
3 年以上	2,963,793.00		2,963,793.00	3,215,934.00		3,215,934.00
合计	2,173,850,537.00	--	2,999,728.00	1,624,496,808.00	--	3,221,622.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
珠海市斗门医药原料化工公司	1,494,674.00	1,494,674.00	100%	管理层预计该笔应收账款收回可能性较小
成都众牌医药有限责任公司	120,000.00	120,000.00	100%	管理层预计该笔应收账款收回可能性较小
合计	1,614,674.00	1,614,674.00	--	--

(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
重庆九州通医药有限公司	款项已收回	管理层预计收回可能性较小	2,148.00	2,148.00
合计	--	--	2,148.00	--

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
重庆九州通医药有限公司	货款		10,739.00	管理层确认无法收回	否
国药控股重庆有限公司	货款		6,892.00	管理层确认无法收回	否
哈尔滨长富制药有限公司	货款		166,915.00	管理层确认无法收回	否
合计	--	--	184,546.00	--	--

(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 (%)
科伦医贸及其子公司 ("科伦医贸集团")	科伦集团持有科伦医贸 30% 权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸 1.8% 权益，惠丰投资持有科伦医贸 68.2% 权益。	280,594,794.00	1 年以内	13%
昆明庆滨药业有限公司 ("昆明庆滨")	第三方	93,486,345.00	1 年以内	4%
湖南茂昌医药有限公司 ("湖南茂昌")	第三方	76,728,179.00	1 年以内	4%
西藏天圣医药贸易有限公司 ("西藏天圣")	第三方	63,016,168.00	1 年以内	3%
河南百悦	第三方	57,431,962.00	1 年以内	3%
合计	--	571,257,448.00	--	27%

(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 (%)
科伦医贸	受同一最终方控制的关联方	280,594,794.00	13%
江西科伦医疗器械制造有限公司 ("科伦医械")	受同一最终方控制的关联方	34,965.00	
合计	--	280,629,759.00	13%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(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

不适用

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	127,500,000.00	59%			65,280,000.00	78%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	87,142,452.00	41%	10,315,800.00	12%	18,593,282.00	22%	315,800.00	2%
合计	214,642,452.00	--	10,315,800.00	--	83,873,282.00	--	315,800.00	--

其他应收款种类的说明

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团管理层认为虽本集团存在单项金额较大且账龄较长的其他应收款，但并无可回收性问题，因此无需计提坏账准备。

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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
暂借款	27,204,363.00	200,000.00	0.74%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
关联方往来款	12,000,000.00			
押金、保证金	12,704,068.00			

员工借支款	1,801,942.00			
土地金退款	5,436,907.00			
其他	17,995,172.00	115,800.00	0.64%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
应收广东科伦原股东	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
合计	87,142,452.00	10,315,800.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(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(%)
成都珈胜能源有限公司(“成都珈胜”)	44,000,000.00	暂借款	20%
四川科伦发豪包装有限公司(“科伦发豪”)	25,000,000.00	暂借款	12%
伊宁市边境经济合作区财政局	24,300,000.00	暂借款	11%
邛崃市人民政府	19,200,000.00	押金、保证金	9%
广安田园包装有限责任公司(“广安田园”)	15,000,000.00	暂借款	7%
合计	127,500,000.00	--	59%

说明：

2010年9月本公司与成都珈胜共同投资人民币100,000,000元设立新疆科伦，其中本公司以自有资金出资人民币51,000,000元，成都珈胜出资额人民币49,000,000元中的44,000,000元由科伦集团代本公司借予成都珈胜。因此本公司应收成都珈胜人民币44,000,000元，同时应付科伦集团人民币44,000,000元。

(6) 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(%)
成都珈胜能源有限公司 ("成都珈胜")	第三方	44,000,000.00	3 年以内	20%
四川科伦发豪包装有限公司 ("科伦发豪")	第三方	25,000,000.00	1 年以内	12%
伊宁市边境经济合作区 财政局	第三方	24,300,000.00	2 年以内	11%
邛崃市人民政府	第三方	19,200,000.00	2 年以内	9%
广安田园包装有限责任 公司 ("广安田园")	第三方	15,000,000.00	1 年以内	7%
合计	--	127,500,000.00	--	59%

(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(%)
广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	6%
合计	--	12,000,000.00	6%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(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

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

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	241,291,036.00	96%	609,822,394.00	100%
1 至 2 年	10,762,447.00	4%		
合计	252,053,483.00	--	609,822,394.00	--

预付款项账龄的说明

账龄自预付款项确认日起开始计算。

账龄1至2年的预付账款主要是本集团2012年度支付的原材料采购款。

(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
伊犁冠通生物科技有限公司	第三方	79,429,507.00	1 年以内	相关存货尚未收到
李长荣化学工业股份有限公司	第三方	39,963,700.00	1 年以内	相关存货尚未收到
伊犁德康粮贸有限责任公司	第三方	18,855,616.00	2 年以内	相关存货尚未收到
广州市合诚化学有限公司	第三方	9,415,151.00	1 年以内	相关存货尚未收到
远大物产集团有限公司	第三方	7,796,760.00	1 年以内	相关存货尚未收到
合计	--	155,460,734.00	--	--

预付款项主要单位的说明

于2012年12月31日，伊犁川宁预付冠通生物用于采购原材料的预付货款余额为人民币130,000,000元。于2013年度，伊犁川宁预付冠通生物人民币82,861,881元，收到冠通生物原材料(含税价)人民币133,432,374元，于2013年12月31日，伊犁川宁预付冠通生物的余额为人民币79,429,507元。

上述余额中无预付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

无

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	610,338,989.00		610,338,989.00	463,362,523.00		463,362,523.00
在产品	21,427,992.00		21,427,992.00	12,061,600.00		12,061,600.00
库存商品	1,086,600,921.00	4,331,175.00	1,082,269,746.00	804,059,903.00	2,219,242.00	801,840,661.00
周转材料	45,519,013.00		45,519,013.00	51,665,786.00		51,665,786.00
半成品	8,405,297.00		8,405,297.00	2,713,672.00		2,713,672.00
合计	1,772,292,212.00	4,331,175.00	1,767,961,037.00	1,333,863,484.00	2,219,242.00	1,331,644,242.00

(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	
库存商品	2,219,242.00	6,341,693.00		4,229,760.00	4,331,175.00
合计	2,219,242.00	6,341,693.00		4,229,760.00	4,331,175.00

(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(%)
库存商品	期末存货可变现净值与账面价值孰低计量	相关的产成品已经实现销售	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	431,888,212.00	250,042,529.00

合计	431,888,212.00	250,042,529.00
其他流动资产说明		

11、可供出售金融资产

不适用

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							
科伦斗山	50%	50%	41,914,771.00	12,558,040.00	29,356,731.00	4,421,279.00	380,504.00
二、联营企业							
广玻公司	35%	35%	121,542,432.00	76,415,335.00	45,127,097.00	113,722,950.00	5,034,127.00

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
科伦斗山	权益法	15,000,000.00	14,488,113.00	190,252.00	14,678,365.00	50%	50%				
广玻公司	权益法	7,000,000.00	14,032,540.00	1,761,945.00	15,794,485.00	35%	35%				
合计	--	22,000,000.00	28,520,653.00	1,952,197.00	30,472,850.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

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：	2,890,536,183.00		3,327,615,488.00	132,731,538.00	6,085,420,133.00
其中：房屋及建筑物	1,229,637,011.00		1,481,363,585.00	29,813,443.00	2,681,187,153.00
机器设备	1,510,834,707.00		1,177,100,634.00	97,395,843.00	2,590,539,498.00
运输工具	83,843,336.00		17,787,324.00	4,424,513.00	97,206,147.00
其他设备	66,221,129.00		22,193,709.00	1,097,739.00	87,317,099.00
专用设备	0.00		629,170,236.00	0.00	629,170,236.00
--	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：	773,839,189.00		265,981,607.00	90,554,626.00	949,266,170.00
其中：房屋及建筑物	174,907,990.00		63,286,322.00	21,190,136.00	217,004,176.00
机器设备	526,069,658.00		170,309,039.00	63,173,141.00	633,205,556.00
运输工具	40,997,227.00		11,724,996.00	4,218,562.00	48,503,661.00
其他设备	31,864,314.00		12,286,026.00	1,972,787.00	42,177,553.00
专用设备	0.00		8,375,224.00	0.00	8,375,224.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,116,696,994.00		--		5,136,153,963.00
其中：房屋及建筑物	1,054,729,021.00		--		2,464,182,977.00
机器设备	984,765,049.00		--		1,957,333,942.00
运输工具	42,846,109.00		--		48,702,486.00
其他设备	34,356,815.00		--		45,139,546.00
专用设备	0.00		--		620,795,012.00
四、减值准备合计	31,355,569.00		--		34,404,782.00
其中：房屋及建筑物	9,891,726.00		--		9,449,222.00
机器设备	20,956,108.00		--		24,464,959.00
运输工具	255,071.00		--		151,506.00
其他设备	252,664.00		--		339,095.00
专用设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	2,085,341,425.00		--		5,101,749,181.00
其中：房屋及建筑物	1,044,837,295.00		--		2,454,733,755.00
机器设备	963,808,941.00		--		1,932,868,983.00
运输工具	42,591,038.00		--		48,550,980.00
其他设备	34,104,151.00		--		44,800,451.00
专用设备	0.00		--		620,795,012.00

本期折旧额265,981,607元；本期由在建工程转入固定资产原价为3,174,373,467.00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
机器设备	11,712,678.00	-8,010,262.00	-1,610,562.00	2,091,854.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

本集团的所有房屋及建筑物均位于中国境内。

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团无固定资产用作抵押。

于2013年12月31日，由于旧生产线停产或改造，本集团根据性质和实际状况对部分房屋及建筑物和部分机器设备进行处置或翻新。本集团对这些房屋及建筑物和机器设备的可收回金额作出评估并计提了相应的减值准备共计人民币34,404,782元。

于2013年12月31日，所有暂时闲置的固定资产主要是由于停产及改造而闲置下来的生产用机器设备，这些资产将根据其性质和使用状况进行处置、内部调拨或等待新生产线建好后重新使用。于2013年12月31日，本集团已对上述设备进行减值测试，并根据测试结果对上述固定资产计提了相应的减值准备。

于2013年12月31日，本集团账面原值为人民币819,942,309元(2012年：人民币379,468,205元)的房屋及建筑物尚未取得房屋产权证，相关手续正在办理中，预计将于2014年度办理完毕。

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
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	1,897,473,996.00		1,897,473,996.00	2,473,760,372.00		2,473,760,372.00
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	302,379,421.00		302,379,421.00	42,230,085.00		42,230,085.00
青山利康双流新建项目	137,987,058.00		137,987,058.00	43,857,998.00		43,857,998.00
科伦 KAZ 建造项目	118,810,901.00		118,810,901.00			
新迪医药化工中间体生产线建设项目	95,040,402.00		95,040,402.00			
岳阳分公司朝晖工程项目(中南科伦原有生产线技术改造工程项目)	68,111,424.00		68,111,424.00	292,883,344.00		292,883,344.00
贵州科伦 E 线工程项目	53,256,619.00		53,256,619.00			
邛崃分公司化学原料药生产线建设项目	46,419,185.00		46,419,185.00			
江西科伦异地改扩建新厂项目	38,622,430.00		38,622,430.00	49,891,509.00		49,891,509.00
其他	94,180,011.00		94,180,011.00	799,119,708.00		799,119,708.00
合计	2,852,281,447.00		2,852,281,447.00	3,701,743,016.00		3,701,743,016.00

(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
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	5,291,150,200.00	2,473,760,372.00	954,679,955.00	-1,530,966,331.00	0	65%	70%	109,069,508.00	76,750,898.00	5.8%	募股及自筹资金	1,897,473,996.00

广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	367,000,000.00	42,230,085.00	260,149,336.00			82%	90%	8,850,875.00	8,400,316.00	5.8%	自筹资金	302,379,421.00
青山利康双流新建项目	234,929,000.00	43,857,998.00	94,129,060.00			59%	71%				自有资金	137,987,058.00
科伦 KAZ 建造项目	175,000,000.00	6,257,352.00	112,553,549.00			68%	85%				自有资金	118,810,901.00
新迪医药化工中间体生产线建设项目	148,133,000.00	14,420,508.00	80,619,894.00			64%	85%	1,894,912.00	1,894,912.00	5.8%	自筹资金	95,040,402.00
岳阳分公司朝晖工程项目(中南科伦原有生产线技术改造工程项目)	602,167,700.00	292,883,344.00	176,080,034.00	-400,851,954.00		78%	99%	1,784,387.00	1,784,387.00	5.8%	募股、自有及自筹资金	68,111,424.00
贵州科伦 E 线工程项目	65,000,000.00	0.00	53,256,619.00			82%	91%				自有资金	53,256,619.00
邛崃分公司化学原料药生产线建设项目	96,264,100.00	1,371,316.00	45,047,869.00			48%	75%				自有资金	46,419,185.00
江西科伦异地	225,334,100.00	49,891,509.00	145,399,510.00	-156,668,589.00		87%	90%	4,987,430.00	4,417,576.00	5.8%	自筹资金	38,622,430.00

改扩建 新厂项目												
河南科 伦扩建 生产线 项目	200,000, 000.00	130,677, 299.00	9,910,07 6.00	-112,100 ,471.00		104%	99%	5,224,94 0.00	1,899,00 4.00	5.8%	自筹资 金	28,486,9 04.00
崇州君 健医用 塑料组 合盖生 产线扩 建技术 改造项 目	80,000,0 00.00	831,921. 00	73,113,8 13.00	-73,945, 734.00		92%	100%				自有资 金	0.00
本公司 本部研 发中心 改造建 设项目	129,540, 000.00	65,666,0 83.00	52,643,2 32.00	-118,309 ,315.00		91%	100%				募股及 自有资 金	0.00
湖南科 伦 AB 线 GMP 改 造工程	48,010,0 00.00	0.00	46,080,7 12.00	-46,080, 712.00		96%	100%				自有资 金	0.00
广东科 伦新厂 异地扩 建工程	179,761, 200.00	145,731, 134.00	30,186,2 42.00	-175,917 ,376.00		98%	100%	2,541,40 3.00	2,535,68 6.00	5.8%	募股及 自筹资 金	0.00
山东科 伦新增 塑瓶输 液生产 线项目	93,815,0 00.00	82,845,9 82.00	0.00	-82,845, 982.00		100%	100%	2,208,90 8.00	1,014,09 8.00	5.8%	募股及 自筹资 金	0.00
山东科 伦生产 线扩建 项目	83,355,0 00.00	84,934,7 32.00	2,851,45 0.00	-87,786, 182.00		105%	100%				自有资 金	0.00
贵州科 伦直立 式聚丙 烯输液 式生产	100,000, 000.00	63,935,4 17.00	38,087,2 96.00	-102,022 ,713.00		102%	100%	488,177. 00			自筹及 自有资 金	0.00

线技术改造												
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	74,246,610.00	61,583,816.00	597,265,000	-62,181,081.00		84%	100%				募股资金	0.00
合计	8,193,705,910.00	3,560,878,868.00	2,175,385,912.00	-2,949,676,440.00		--	--	137,050,540.00	98,696,877.00	--	--	2,786,588,340.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	70%	工程进度以形象进度为基础进行估计
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	90%	工程进度以形象进度为基础进行估计
青山利康双流新建项目	71%	工程进度以形象进度为基础进行估计
科伦 KAZ 建造项目	85%	工程进度以形象进度为基础进行估计
新迪医药化工中间体生产线建设项目	85%	工程进度以形象进度为基础进行估计
岳阳分公司朝晖工程项目 (中南科伦原有生产线技术改造工程)	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计
贵州科伦 E 线工程项目	91%	工程进度以形象进度为基础进行估计
邛崃分公司化学原料药生产线建设项目	75%	工程进度以形象进度为基础进行估计
江西科伦异地改扩建新厂项目	90%	工程进度以形象进度为基础进行估计
河南科伦扩建生产线项目	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计

(5) 在建工程的说明

本集团在建工程年末账面价值中包含借款费用资本化金额为人民币29,594,820元 (2012年: 人民币42,230,475元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为5.80% (2012年: 6.25-6.84%)。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料及设备	69,617,047.00	245,597,629.00	266,627,029.00	48,587,647.00
减：减值准备				
合计	69,617,047.00	245,597,629.00	266,627,029.00	48,587,647.00

工程物资的说明

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

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	1,116,431,598.00	130,724,768.00	12,227,411.00	1,234,928,955.00
土地使用权	457,913,586.00	129,718,612.00	12,227,411.00	575,404,787.00
软件	13,205,828.00	487,611.00		13,693,439.00
非专利技术	63,432,200.00			63,432,200.00
商标权	29,104,674.00			29,104,674.00
产品生产经营权	354,434,738.00	518,545.00		354,953,283.00

专利权	198,340,572.00			198,340,572.00
二、累计摊销合计	128,065,231.00	59,703,878.00	1,853,289.00	185,915,820.00
土地使用权	24,892,444.00	7,147,266.00	1,853,289.00	30,186,421.00
软件	10,972,977.00	2,044,902.00		13,017,879.00
非专利技术	8,829,985.00	4,245,800.00		13,075,785.00
商标权	3,265,746.00	2,016,588.00		5,282,334.00
产品生产经营权	49,858,678.00	25,275,280.00		75,133,958.00
专利权	30,245,401.00	18,974,042.00		49,219,443.00
三、无形资产账面净值合计	988,366,367.00	71,020,890.00	10,374,122.00	1,049,013,135.00
土地使用权	433,021,142.00	122,571,346.00	10,374,122.00	545,218,366.00
软件	2,232,851.00	-1,557,291.00	0.00	675,560.00
非专利技术	54,602,215.00	-4,245,800.00	0.00	50,356,415.00
商标权	25,838,928.00	-2,016,588.00	0.00	23,822,340.00
产品生产经营权	304,576,060.00	-24,756,735.00	0.00	279,819,325.00
专利权	168,095,171.00	-18,974,042.00	0.00	149,121,129.00
四、减值准备合计	848,299.00			848,299.00
土地使用权	848,299.00			848,299.00
软件				
非专利技术				
商标权				
产品生产经营权				
专利权				
无形资产账面价值合计	987,518,068.00	71,020,890.00	10,374,122.00	1,048,164,836.00
土地使用权	432,172,843.00	122,571,346.00	10,374,122.00	544,370,067.00
软件	2,232,851.00	-1,557,291.00	0.00	675,560.00
非专利技术	54,602,215.00	-4,245,800.00	0.00	50,356,415.00
商标权	25,838,928.00	-2,016,588.00	0.00	23,822,340.00
产品生产经营权	304,576,060.00	-24,756,735.00	0.00	279,819,325.00
专利权	168,095,171.00	-18,974,042.00	0.00	149,121,129.00

本期摊销额57,850,589.00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	
化学药品	19,794,150.00	36,787,080.00	2,895,283.00	518,545.00	53,167,402.00
中药	1,036,969.00	319,479.00			1,356,448.00
原料药技术攻关	26,132,073.00	57,724,575.00			83,856,648.00
生物制药		1,958,150.00			1,958,150.00
合计	46,963,192.00	96,789,284.00	2,895,283.00	518,545.00	140,338,648.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例24%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0.05%。

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

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
中南科伦/岳阳分公司	3,813,133.00			3,813,133.00	
河南科伦	10,050,723.00			10,050,723.00	
浙江国镜	86,801,126.00			86,801,126.00	27,014,797.00
广东科伦	46,016,511.00			46,016,511.00	46,016,511.00
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00	61,968,692.00
崇州君健	70,181,160.00			70,181,160.00	
贵州科伦	1,010,035.00			1,010,035.00	
青山利康	9,828,031.00			9,828,031.00	
福德生物	2,410,938.00			2,410,938.00	
合计	292,080,349.00			292,080,349.00	135,000,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司收购浙江国镜药业有限公司（以下简称“浙江国镜”）、广东科伦药业有限公司（以下简称“广东科伦”）、广西科伦制药有限公司（以下简称“广西科伦”）后，国家出台了新版GMP标准。因实施新版GMP标准产品质量标准提高，环保及安全生产要求等因素的影响，公司对这三家子公司进行大量技术改造，资本性支出较预期增加较多，而近年来人工成本大幅度上升，导致这三家子公司的经营业绩较收购时的预期降低、收益实现期限延后；同时，由于2013年全国各地深入实施“限抗令”、“治理商业贿赂”及“基层医保”存在支付困难等宏观医药环境的影响，医药行业内的输液和抗生素领域竞争加剧，浙江国镜、广东科伦、广西科伦在各地政府药品招投标过程中的竞争能力变化较大，这三家子公司未来收益实现的不确定性加强，

资本风险加大，使得资本成本提高，从而导致上述三家子公司经营性股东权益预计未来现金流量的现值降低，出现减值迹象。因此公司按《企业会计准则》相关规定，在最近未来5年(或6年)财务预算和16%至18%的税前折现率预计相应资产组的未来现金流量现值及超过5年(或6年)财务预算之后年份的现金流量均保持稳定的基础上测算永续年期相应资产组的未来现金流量现值。经测算，这三家公司资产组发生减值，公司将上述三家公司与资产组相关的减值损失分配至各资产组中商誉的账面价值，并分别计提商誉减值27,014,797元、61,968,692元与46,016,511元。该项减值使公司归属于母公司所有者的净利润减少13,500万元，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规定，该事项已经公司第四届董事会第十五次会议审议。

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
经营租赁固定资产改良支出	5,705,766.00	0.00	1,096,975.00	0.00	4,608,791.00	
静脉用药调配中心支出	16,676,955.00	3,246,626.00	4,920,176.00	0.00	15,003,405.00	
其他	203,700.00	4,271,081.00	211,559.00	0.00	4,263,222.00	
合计	22,586,421.00	7,517,707.00	6,228,710.00	0.00	23,875,418.00	--

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：		
可抵扣亏损	22,338,727.00	18,081,826.00
坏账准备	3,479,642.00	1,069,935.00
存货跌价准备	381,006.00	333,897.00
固定资产减值准备	6,929,007.00	6,460,027.00
药品开发费	198,316.00	311,563.00
递延收益	866,726.00	549,884.00

暂未收到发票的费用	866,836.00	270,771.00
预计辞退福利	138,888.00	406,511.00
未实现内部利润	21,974,553.00	10,964,416.00
小计	57,173,701.00	38,448,830.00
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并中的评估增值	118,315,823.00	129,398,285.00
长期待摊费用摊销年限差异	2,250,511.00	2,501,543.00
小计	120,566,334.00	131,899,828.00

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	3,816,988.00	5,901,913.00
可抵扣亏损	25,182,588.00	4,664,339.00
合计	28,999,576.00	10,566,252.00

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
2014 年			
2015 年	671,035.00	671,035.00	
2016 年	3,089,453.00	479,348.00	
2017 年	2,148,705.00	3,513,956.00	
2018 年	19,273,395.00		
合计	25,182,588.00	4,664,339.00	--

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		
坏账准备	14,930,202.00	5,152,096.00
存货跌价准备	2,484,590.00	2,219,242.00
固定资产减值准备	34,404,782.00	28,441,621.00
药品开发费	1,322,109.00	2,077,090.00
递延收益	5,778,170.00	3,665,896.00
暂未收到发票的费用	5,778,899.00	1,805,140.00

预计辞退福利	925,920.00	1,626,043.00
未实现内部利润	89,487,312.00	47,219,837.00
小计	155,111,984.00	92,206,965.00
可抵扣差异项目		
可抵扣之税前亏损	90,129,979.00	72,327,290.00
小计	90,129,979.00	72,327,290.00

(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	57,173,701.00		38,448,830.00	
递延所得税负债	120,566,334.00		131,899,828.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	5,152,096.00	10,050,027.00	87,375.00	184,546.00	14,930,202.00
二、存货跌价准备	2,219,242.00	6,341,693.00		4,229,760.00	4,331,175.00
七、固定资产减值准备	31,355,569.00	8,805,511.00		5,756,298.00	34,404,782.00
十二、无形资产减值准备	848,299.00				848,299.00
十三、商誉减值准备		135,000,000.00			135,000,000.00
合计	39,575,206.00	160,197,231.00	87,375.00	10,170,604.00	189,514,458.00

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
预付工程款	91,510,300.00	106,693,335.00
预付土地款及设备款	208,894,863.00	245,659,311.00

合计	300,405,163.00	352,352,646.00
----	----------------	----------------

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,070,000,000.00	453,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,150,000,000.00	503,000,000.00

短期借款分类的说明

上述余额中无对持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的短期借款。

(2) 已逾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

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,010,729.00	1,726,947.00
合计	5,010,729.00	1,726,947.00

下一会计期间将到期的金额5,010,729.00元。

应付票据的说明

上述金额均为一年内到期的应付票据。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	470,194,632.00	386,588,364.00
应付工程及设备款	869,865,359.00	436,215,386.00
合计	1,340,059,991.00	822,803,750.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2013年12月31日及2012年12月31日，账龄在1年以上的应付账款主要为应付工程及设备款。

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	20,233,967.00	12,734,412.00
合计	20,233,967.00	12,734,412.00

(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

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团没有个别金额重大账龄超过一年的预收款项。

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	8,859,182.00	718,152,861.00	716,448,030.00	10,564,013.00
二、职工福利费	0.00	42,974,176.00	42,974,176.00	0.00
三、社会保险费	4,534,009.00	174,049,425.00	174,578,577.00	4,004,857.00
其中：医疗保险费	187,991.00	40,078,843.00	40,033,164.00	233,670.00
基本养老保险费	3,533,378.00	114,897,738.00	115,898,932.00	2,532,184.00
失业保险费	727,891.00	11,355,314.00	10,906,217.00	1,176,988.00
工伤保险费	82,210.00	4,865,039.00	4,913,452.00	33,797.00
生育保险费	2,539.00	2,652,490.00	2,642,920.00	12,109.00
综合保险费		200,001.00	183,892.00	16,109.00
四、住房公积金	398,686.00	32,856,132.00	32,721,561.00	533,257.00
五、辞退福利	1,626,043.00	476,817.00	1,176,940.00	925,920.00
六、其他	6,316,971.00	14,384,224.00	10,954,964.00	9,746,231.00
其中：1、工会经费和职工教育经费	6,316,971.00	14,357,505.00	10,928,245.00	9,746,231.00
2、其他		26,719.00	26,719.00	
合计	21,734,891.00	982,893,635.00	978,854,248.00	25,774,278.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额9,746,231.00元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿925,920.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

于2013年12月31日，上述“辞退福利”全部为因解除劳动关系给予补偿。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	68,013,912.00	49,016,115.00
营业税	1,336,325.00	933,434.00
企业所得税	117,846,466.00	117,844,343.00
个人所得税	693,780.00	518,384.00
城市维护建设税	2,447,337.00	1,411,153.00
教育费附加	2,465,607.00	1,577,238.00
土地使用税	836,710.00	2,078,946.00
房产税	1,271,782.00	1,895,064.00
其他	2,728,005.00	1,619,312.00
合计	197,639,924.00	176,893,989.00

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应付短期融资券利息	10,766,129.00	14,910,000.00
应付中期票据利息	47,899,998.00	47,899,998.00
应付公司债券利息	61,534,946.00	12,833,333.00
应付短期借款利息	191,474.00	205,300.00
合计	120,392,547.00	75,848,631.00

于2013年12月31日及2012年12月31日应付利息均为人民币款项。

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
应付市场开发费	22,417,876.00	33,508,939.00
押金、保证金	22,809,502.00	21,067,460.00

应付科伦集团	44,000,000.00	
其他	25,590,710.00	20,278,685.00
合计	114,818,088.00	74,855,084.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

无

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	1,700,000.00	0.00
合计	1,700,000.00	0.00

(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
信用借款	1,700,000.00	0.00
合计	1,700,000.00	0.00

于2013年12月31日一年内到期的非流动负债为人民币款项，属于一年内到期的长期信用借款。

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	299,736,288.00	698,507,023.00
其他	400,000.00	400,000.00
合计	300,136,288.00	698,907,023.00

其他流动负债说明

本集团于2012年6月27日发行短期融资券，面值为人民币7亿元，到期日为2013年6月26日，到期一次还本付息，票面利率4.26%，上述短期融资券已到期偿还。本集团于2013年3月11日发行短期融资券，面值为人民币3亿元，到期日为2014年3月11日，到期一次还本付息，票面利率4.45%。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	1,700,000.00
合计	50,000,000.00	1,700,000.00

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
上海浦东发展银行	2013年10月15日	2015年10月13日	人民币元	6.77%		50,000,000.00		
中国银行	2011年12月	2014年12月	人民币元	0%				1,700,000.00

	26 日	25 日						
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	1,700,000.00

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

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
11 科伦 MTN1	200,000,000.00	2011 年 09 月 29 日	5 年	200,000,000.00	3,900,000.00	15,600,000.00	15,600,000.00	3,900,000.00	198,302,465.00
12 科伦 MTN1	1,600,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	5 年	1,600,000,000.00	43,999,998.00	88,000,000.00	88,000,000.00	43,999,998.00	1,595,654,799.00
12 科伦 01	1,500,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	5 年	1,500,000,000.00	12,833,333.00	84,000,000.00	84,000,000.00	12,833,333.00	1,485,120,086.00
12 科伦 02	1,100,000,000.00	2013 年 03 月 06 日	5 年	1,100,000,000.00	0.00	48,701,613.00	0.00	48,701,613.00	1,086,672,530.00

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

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

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
江西科伦厂区搬迁项目	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00	
合计	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00	--

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		
-科伦创新药物孵化基地	1,122,104.00	2,987,965.00
-直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	7,570,833.00	7,900,000.00
-脱细胞生物羊膜及衍生产品项目	800,000.00	800,000.00
-生物敷料系列产品的开发与产业化	350,000.00	350,000.00
-新品种产业化推广项目	26,658,769.00	27,220,000.00
-2012 年中央补助公共租赁住房专项资金	466,412.00	0.00
-2013 年第一批企业技术改造资金项目	2,500,000.00	0.00
-公共租赁住房专项资金补贴项目	400,000.00	
-2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项基金	1,800,000.00	
-软袋输液生产示范线技改项目	500,000.00	500,000.00
-贵州科伦二期工程技术改造项目	700,000.00	700,000.00
-GMP 技改线工程	3,343,710.00	3,665,896.00
-国家地方联合实验室	5,000,000.00	
-国家企业技术中心企业自主创新能力建设	5,000,000.00	
-重大工业项目固定资产补助项目	1,403,600.00	
-科技计划-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究与开发	377,100.00	
-重大新药创新-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究	653,760.00	
-万吨抗生素中间体建设项目	2,100,000.00	
-省战略性新兴产业发展项目	2,867,400.00	
-无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	5,385,833.00	5,620,000.00
-2012 年省级战略新兴产业发展专项资金	857,143.00	
-建设第二条液固双腔袋输液生产线	1,000,000.00	
合计	70,856,664.00	49,743,861.00

其他非流动负债说明

无

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
GMP 技改线工程	3,665,896.00		322,186.00		3,343,710.00	与资产相关
国家地方联合实验室	0.00	5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
国家企业技术中心企业自主创新能力建设	0.00	5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
重大工业项目固定资产补助项目	0.00	1,403,600.00			1,403,600.00	与资产相关
科技计划-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究与开发	0.00	377,100.00			377,100.00	与资产相关
重大新药创新-头孢妥仑磷酸钠复合物新药研究	0.00	653,760.00			653,760.00	与资产相关
2012 年中央补助公共租赁住房专项资金	0.00	466,412.00	0.00		466,412.00	与资产相关
2013 年第一批企业技术改造资金项目	0.00	2,500,000.00	0.00		2,500,000.00	与资产相关
公共租赁住房专项资金补贴项目	0.00	400,000.00	0.00		400,000.00	与资产相关
2013 年桂林市市本级第一批企业发展专项基金	0.00	1,800,000.00	0.00		1,800,000.00	与资产相关
新品种产业化推广项目	27,220,000.00		561,230.72		26,658,769.28	与资产相关
软袋输液生产示范线技改项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
贵州科伦二期工程技术改造项目	700,000.00				700,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展项目	0.00	2,867,400.00	0.00		2,867,400.00	与资产相关
无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	5,620,000.00		234,166.66		5,385,833.34	与资产相关
脱细胞生物羊膜及衍生产品项目	800,000.00		0.00		800,000.00	与资产相关

生物敷料系列产品的开发与产业化	350,000.00		0.00		350,000.00	与资产相关
万吨抗生素中间体建设项目	0.00	2,100,000.00	0.00		2,100,000.00	与资产相关
科伦创新药物孵化基地	2,987,965.00	2,072,100.00	3,834,361.01	103,600.00	1,122,103.99	与资产相关
直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	7,900,000.00		329,166.65		7,570,833.35	与资产相关
建设第二条液固双腔袋输液生产线	0.00	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2012 年省级战略新兴产业发展专项资金	0.00	1,000,000.00	142,857.14		857,142.86	与资产相关
合计	49,743,861.00	26,640,372.00	5,423,968.18	103,600.00	70,856,664.82	--

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	480,000,000.00						480,000,000.00

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

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）	4,644,867,078.00		97,316.00	4,644,769,762.00
其他资本公积	83,999.00			83,999.00

合计	4,644,951,077.00		97,316.00	4,644,853,761.00
----	------------------	--	-----------	------------------

资本公积说明

资本公积减少系本年度四川药包注销，原资本公积转入未分配利润形成。

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	299,822,264.00	64,308,535.00	257,441.00	363,873,358.00
合计	299,822,264.00	64,308,535.00	257,441.00	363,873,358.00

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

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	3,378,161,281.00	--
调整后年初未分配利润	3,378,161,281.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,079,521,586.00	--
减：提取法定盈余公积	64,308,535.00	10%
应付普通股股利	120,000,000.00	
加：所有者权益内部结转	354,757.00	
减：其他	1,873,199.00	
期末未分配利润	4,271,855,890.00	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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

根据2013年4月9日股东大会的批准，本公司于2013年5月21日向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.25元（2012年：每股人民币0.25元），共计人民币120,000,000元（2012年：人民币120,000,000元）。

子公司本年提取的归属于母公司的盈余公积为人民币21,990,509元（2012年：人民币15,539,233元）。

截至2013年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币136,852,669元（2012年：人民币115,741,127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	6,813,494,549.00	5,876,410,605.00
其他业务收入	17,787,432.00	8,868,012.00
营业成本	3,712,055,490.00	3,374,228,753.00

（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
医药制造业	6,813,494,549.00	3,701,253,744.00	5,876,410,605.00	3,368,196,321.00
合计	6,813,494,549.00	3,701,253,744.00	5,876,410,605.00	3,368,196,321.00

（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
输液	5,700,408,605.00	2,888,586,966.00	5,103,796,572.00	2,793,886,805.00
非输液	1,113,085,944.00	812,666,778.00	772,614,033.00	574,309,516.00
合计	6,813,494,549.00	3,701,253,744.00	5,876,410,605.00	3,368,196,321.00

(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	675,588,316.00	433,640,478.00	503,135,288.00	345,590,367.00
华北	868,763,310.00	477,924,766.00	721,533,530.00	459,335,004.00
华东	946,634,151.00	570,618,342.00	897,123,006.00	569,110,403.00
华中	1,173,850,717.00	764,351,728.00	1,044,772,500.00	682,712,166.00
西北	419,559,315.00	258,624,918.00	391,401,311.00	256,209,194.00
西南	2,652,727,227.00	1,123,766,059.00	2,264,953,683.00	1,016,865,145.00
出口	76,371,513.00	72,327,453.00	53,491,287.00	38,374,042.00
合计	6,813,494,549.00	3,701,253,744.00	5,876,410,605.00	3,368,196,321.00

(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(%)
科伦医贸集团	557,424,843.00	8%
西藏天圣	327,950,376.00	5%
昆明庆滨	322,213,383.00	5%
河南百悦	307,336,834.00	4%
湖南五田	246,523,938.00	4%
合计	1,761,449,374.00	26%

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

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	898,392.00	771,553.00	应税营业收入的 5%

城市维护建设税	33,329,857.00	29,887,927.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 7% 或 5%
教育费附加	16,444,796.00	14,600,897.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 3%
地方教育费附加	11,078,243.00	9,699,455.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 2%
副食品调控基金	4,887,118.00	4,171,400.00	销售收入或营业收入的 0.1%或 0.07%
合计	66,638,406.00	59,131,232.00	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费用	479,114,382.00	359,892,455.00
运输费	346,620,291.00	310,560,232.00
职工薪酬	6,846,252.00	4,909,450.00
其他	54,457,903.00	21,383,089.00
合计	887,038,828.00	696,745,226.00

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	300,058,109.00	186,544,583.00
修理费	66,882,224.00	50,571,204.00
职工薪酬	107,325,795.00	85,026,904.00
折旧摊销	84,622,844.00	77,992,157.00
税费	26,290,755.00	21,494,482.00
专业咨询费	10,842,086.00	5,795,306.00
其他	99,166,633.00	91,444,177.00
合计	695,188,446.00	518,868,813.00

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	312,986,975.00	181,919,862.00
减：资本化的利息支出	-102,628,215.00	-43,471,794.00
存款及应收款项的利息收入	-61,903,621.00	-52,749,803.00

净汇兑亏损 / (收益)	13,350.00	-297,744.00
其他财务费用	15,196,011.00	6,749,000.00
合计	163,664,500.00	92,149,521.00

60、公允价值变动收益

不适用

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	1,952,197.00	1,601,054.00
合计	1,952,197.00	1,601,054.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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
广玻公司	1,761,945.00	1,809,945.00	被投资单位权益变动
科伦斗山	190,252.00	-208,891.00	被投资单位权益变动
合计	1,952,197.00	1,601,054.00	--

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	9,962,652.00	-148,357.00
二、存货跌价损失	6,341,693.00	2,215,217.00
七、固定资产减值损失	8,805,511.00	8,869,336.00
十三、商誉减值损失	135,000,000.00	
合计	160,109,856.00	10,936,196.00

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	56,453,713.00	143,537.00	56,453,713.00
其中：固定资产处置利得	56,453,713.00	143,537.00	56,453,713.00
政府补助	103,444,814.00	135,012,633.00	103,444,814.00
其他	2,326,263.00	6,951,766.00	2,326,263.00
合计	162,224,790.00	142,107,936.00	162,224,790.00

(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
政府奖励	34,576,757.00	58,290,135.00	与收益相关	是
技改研发资金	68,868,057.00	76,722,498.00	与收益相关	是
合计	103,444,814.00	135,012,633.00	--	--

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	12,675,866.00	4,463,949.00	12,675,866.00
其中：固定资产处置损失	12,675,866.00	4,463,949.00	12,675,866.00
对外捐赠	6,268,056.00	3,333,737.00	6,268,056.00
其他	9,310,218.00	606,875.00	9,310,218.00
合计	28,254,140.00	8,404,561.00	28,254,140.00

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	221,068,622.00	194,348,963.00
递延所得税调整	-30,058,365.00	-19,478,654.00

合计	191,010,257.00	174,870,309.00
----	----------------	----------------

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2013年	2012年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,079,521,586	1,087,515,748
本公司发行在外普通股的加权平均数	480,000,000	480,000,000
基本每股收益 (元 / 股)	2.25	2.27

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2013年	2012年
年初已发行普通股股数/年末普通股的加权平均数	480,000,000	480,000,000

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2013 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股 (2012 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	-1,041,549.00	-140,360.00
小计	-1,041,549.00	-140,360.00
合计	-1,041,549.00	-140,360.00

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
退回货款	318,637,469.00
政府补助	103,444,814.00

银行存款利息收入	42,585,678.00
其他	1,699,912.00
合计	466,367,873.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研发费	71,655,769.00
往来款	45,724,728.00
维修费	16,882,224.00
办公费	19,783,131.00
业务招待费	23,778,228.00
差旅费	12,434,714.00
检验及测试费	12,592,880.00
汽车费用	19,342,441.00
租赁费	7,191,411.00
广告宣传费	10,362,017.00
专业咨询费	11,683,012.00
其他	3,704,508.00
合计	255,135,063.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
成都久易退回设备采购款	80,981,780.00
江西科伦厂区搬迁项目	20,000,000.00
其他	1,968,700.00
合计	102,950,480.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	6,424,806.00
合计	6,424,806.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	7,842,680.00
合计	7,842,680.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	37,200,163.00
发债的评级和登记费	372,449.00
合计	37,572,612.00

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	1,091,499,045.00	1,093,652,996.00
加：资产减值准备	160,109,856.00	10,936,196.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,981,607.00	171,666,213.00
无形资产摊销	59,703,878.00	60,059,749.00
长期待摊费用摊销	6,228,710.00	5,224,976.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-43,777,847.00	4,320,412.00
财务费用（收益以“-”号填列）	204,761,435.00	133,323,531.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,952,197.00	-1,601,054.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,724,871.00	-10,839,497.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,333,494.00	-2,230,143.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-442,658,488.00	-192,892,042.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-509,627,794.00	-960,333,210.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	290,164,005.00	91,483,340.00
经营活动产生的现金流量净额	1,050,373,845.00	402,771,467.00

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,242,888,506.00	2,350,835,698.00
减：现金的期初余额	2,350,835,698.00	2,062,977,352.00
现金及现金等价物净增加额	-107,947,192.00	287,858,346.00

(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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		229,134,300.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		229,134,300.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		239,500,650.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-10,366,350.00
4. 取得子公司的净资产		134,313,142.00
流动资产		91,476,533.00
非流动资产		173,308,737.00
流动负债		62,262,323.00
非流动负债		68,209,805.00
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	2,242,888,506.00	2,350,835,698.00
其中：库存现金	2,907,198.00	1,270,928.00
可随时用于支付的银行存款	2,239,981,308.00	2,328,822,620.00
可随时用于支付的其他货币资金		20,742,150.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,242,888,506.00	2,350,835,698.00

现金流量表补充资料的说明

以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金。

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

不适用

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
四川科伦药业股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	新都	刘革新	制造业	480000000	100%	100%	刘革新	202667-X

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
湖南科伦	控股子公司	有限责任公司	湖南省岳阳市	李全学	制造业	8,200	100%	100%	74592968-2
四川药包	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	王文国	制造业	500	100%	100%	73479913-0
湖北科伦	控股子公司	有限责任公司	湖北省仙桃市	高登银	制造业	3,000	100%	100%	79055953-7
山东科伦	控股子公司	有限责任公司	山东省滨州市	龙泽英	制造业	10,000	100%	100%	76366513-1
江西科伦	控股子公司	有限责任公司	江西省抚州市	张从俊	制造业	2,460	100%	100%	77587347-2
昆明南疆	控股子公司	有限责任公司	云南省昆明市	刘文军	制造业	1,729	100%	100%	21657778-1
黑龙江科伦	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省	任蓉飞	制造业	2,600	100%	100%	73365001-9
辽宁民康	控股子公司	有限责任公司	辽宁省大连市	赵小军	制造业	2,000	100%	100%	66580427-3

		司	市						
黑龙江药包	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省	肖玲	制造业	1,740	100%	100%	77504181-X
科伦药物研究	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	王晶翼	研究开发业	101	99%	99%	71305527-1
贵州金伦	控股子公司	有限责任公司	贵州省清镇市	曾勇	制造业	100	100%	100%	67072754-0
河南科伦	控股子公司	有限责任公司	河南省安阳市	吴中华	制造业	9,000	100%	100%	68971710-7
浙江国镜	控股子公司	有限责任公司	浙江省龙泉市	蔡焕镜	制造业	5,180	85%	85%	14354308-7
新疆科伦	控股子公司	有限责任公司	新疆省伊犁	刘革新	能源和生化投资业	10,000	51%	51%	56054700-4
伊犁川宁	控股子公司	有限责任公司	新疆省伊犁	刘革新	制造业	1,000	95%	95%	56437926-3
广东科伦	控股子公司	有限责任公司	广东省梅州市	董灵敏	制造业	2,430	100%	100%	61792216-0
广西科伦	控股子公司	其他有限责任公司	广西省灵川县	熊鹰	制造业	6,000	80%	80%	61962336-7
崇州君健	控股子公司	有限责任公司	四川省崇州市	赵立品	制造业	4,000	100%	100%	67717539-8
新迪医药	控股子公司	有限责任公司	四川省邛崃市	林奉儒	筹建	7,000	90%	90%	57464129-6
抚州科伦	控股子公司	有限责任公司	江西省抚州市	张从俊	研究开发业	100	100%	100%	58164652-X
销售公司	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	何炬	贸易	1,000	100%	100%	59206442-9
科伦国际	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	进出口、投资业	港币 1,660 万	100%	100%	1719708
贵州科伦	控股子公司	有限责任公司	贵州清镇市	曾勇	制造业	1,000	84.5%	84.5%	72210700-2
青山利康	控股子公司	其他有限责任公司	四川省成都市	刘革新	制造业	10,000	56%	56%	73238412-6
福德生物	控股子公司	非自然人投资或控股的 有限公司	云南省腾冲市	吴绍良	养殖业	160	70%	70%	76043995-6
科伦 KAZ	控股子公司	有限合伙企业	哈萨克斯坦	不适用	制造业	美元 360 万	51.12%	51.12%	不适用
苏州科伦	控股子公司	有限公司 (法人独资)	江苏省苏州市	王晶翼	研究开发业	2,000	100%	100%	08310370-9

		私营							
--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

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									
科伦斗山	有限责任公司	四川省成都市	潘慧	研究开发业	3,000	50%	50%	合营企业	57229870-3
二、联营企业									
广玻公司	有限责任公司	四川省广汉市	周乐俊	制造业	2,000	35%	35%	联营企业	62090506-2

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
科伦集团	同受最终实际控制人控制的关联公司	72082883-4
科伦医械	科伦集团持有该公司 80%权益	56627149-1
四川科伦健康产业有限公司（“科伦健康”）	科伦集团持有该公司 75%权益	76232458-9
四川惠丰投资发展有限责任公司（“惠丰投资”）	本集团和科伦集团员工持有该公司权益	75230002-2
科伦医贸集团	科伦集团持有科伦医贸 30%权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸 1.8%权益，	71301503-4
四川惠丰天然药物发展有限公司（“惠丰天然”）	惠丰投资持有该公司 98.5%权益	74973566-6
四川雪岭天然饮品有限公司（“雪岭饮品”）	惠丰投资持有该公司 90%权益	77746233-5
四川康贝大药房连锁有限公司（“四川康贝”）	惠丰投资持有该公司 90%权益，股东刘绥华先生持有该公司 10%权益	
成都久易贸易有限公司（“成都久易”）	本公司的最终实际控制人控制该公司重大业务活动	56446211-2
四川科伦天然药业有限公司（“科伦天然”）	惠丰投资持有该公司 5.1%权益，科伦医贸持有该公司 94.9%权益	782653398
伊犁伊北煤炭有限公司（“伊北煤矿”）	2012年为成都久易的子公司2013年变更为惠丰投资的子公司	76378707-5
伊犁恒辉淀粉有限公司（“恒辉淀粉”）	2012年为成都久易的子公司2013年变更	75165753-X

	为惠丰投资的子公司	
程志鹏先生	股东及本公司董事会成员	不适用
潘慧女士	股东及本公司董事会成员	不适用
刘思川先生	本公司董事会成员	不适用
于明德先生	本公司董事会成员	不适用
武敏女士	本公司董事会成员	不适用
张强先生	本公司独立董事	不适用
刘洪先生	本公司独立董事	不适用
张腾文女士	本公司独立董事	不适用
梁隆先生（注 1）	股东及本公司高级管理人员	不适用
刘绥华先生	股东及本公司高级管理人员	不适用
陈得光先生	本公司高级管理人员	不适用
万阳浴先生	本公司高级管理人员	不适用
葛均友先生	本公司高级管理人员	不适用
冯伟先生	本公司高级管理人员	不适用
熊鹰先生（注 2）	本公司高级管理人员	不适用
卫俊才先生	本公司高级管理人员	不适用
王晶翼先生	本公司高级管理人员	不适用
乔晓光先生	本公司高级管理人员	不适用
谭洪波先生（注 3）	本公司高级管理人员	不适用
刘卫华先生	股东及本公司监事会成员	不适用
薛维刚先生	股东及本公司监事会成员	不适用
郑昌艳女士	本公司监事会成员	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

注1：梁隆先生于2013年11月8日辞去本公司副总经理职务。

注2：熊鹰先生于2014年1月27日辞去本公司副总经理兼董事会秘书职务。

注3：谭洪波先生于2013年6月19日在本公司第四届董事会第十一次会议上被任命为本公司副总经理。

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	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
关键管理人员	劳务薪酬	按劳动合同规定	11,100,000.00	1%	8,837,543.00	1%
广玻公司	材料采购	参考市场价作为 定价基础	58,165,351.00	37%	47,402,503.00	21%
科伦健康	材料采购	参考市场价作为 定价基础	32,743.00	100%		
科伦医贸集团	材料采购	参考市场价作为 定价基础	4,543,276.00	100%	4,412,083.00	100%
其中：科伦天然	材料采购	参考市场价作为 定价基础	4,013,293.00	100%	4,412,083.00	100%
科伦斗山	材料采购	参考市场价作为 定价基础	4,041,026.00	6%		
科伦医械	产品采购	参考市场价作为 定价基础	1,831,848.00	100%		

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 (%)
科伦医贸集团	商品销售	参考市场价作为 定价基础	557,424,843.00	8%	632,828,421.00	10%
其中：						
宜宝宏源	商品销售	参考市场价作为 定价基础	37,413,783.00	1%	27,272,417.00	1%
广安金山	商品销售	参考市场价作为 定价基础	1,859,733.00		4,615.00	
广安科伦	商品销售	参考市场价作为 定价基础	16,388,105.00		57,308.00	
巴中科伦	商品销售	参考市场价作为 定价基础	9,422,848.00		3,337.00	
泸州宝光	商品销售	参考市场价作为 定价基础	1,257,120.00		216,061.00	
凉山中药材	商品销售	参考市场价作为 定价基础	1,645,548.00			
绵阳科伦	商品销售	参考市场价作为 定价基础			-222.00	

西充科伦	商品销售	参考市场价作为定价基础	4,444.00		160,855.00	
广玻公司	商品销售	参考市场价作为定价基础	103,910.00			
科伦医械	商品销售	参考市场价作为定价基础	30,714.00			

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(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
科伦集团	崇州君健	30,000,000.00	2013年12月06日	2014年12月05日	否
刘革新	本公司	80,000,000.00	2013年05月23日	2014年05月23日	否
刘革新	本公司	200,000,000.00	2013年05月21日	2014年05月21日	否
刘革新	本公司	120,000,000.00	2013年07月16日	2014年07月16日	否
刘革新	本公司	50,000,000.00	2013年10月15日	2014年10月14日	否
刘革新	本公司	50,000,000.00	2013年11月01日	2014年10月31日	否
刘革新	本公司	50,000,000.00	2013年10月25日	2014年10月24日	否
刘革新、程志鹏	本公司	100,000,000.00	2013年06月08日	2014年06月07日	否
刘革新、程志鹏	本公司	100,000,000.00	2013年10月16日	2014年10月15日	否
刘革新、程志鹏	本公司	50,000,000.00	2013年05月27日	2014年05月26日	否
刘革新、程志鹏	本公司	50,000,000.00	2013年07月02日	2014年07月01日	否
刘革新、程志鹏	本公司	100,000,000.00	2013年12月09日	2014年12月08日	否
刘革新、潘慧	本公司	50,000,000.00	2013年12月18日	2014年12月17日	否
刘革新、程志鹏、潘慧	本公司	40,000,000.00	2013年12月05日	2014年12月05日	否

本集团提供担保情况如下：

单位：元

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>
------------	-------------	-------------	--------------	--------------

本公司 科伦斗山 9,031,512 2013-5-2 2015-5-1

(5) 关联方资金拆借

不适用

(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

本集团与成都久易、恒辉淀粉、伊北煤炭于2013年度及2012年度的交易如下：

成都久易

本公司下属子公司伊犁川宁与成都久易于2011年3月28日签订《发电机组购买协议》，由成都久易负责发电机组的购买、拆除以及运输，协议价款为人民币360,000,000元。于2013年4月20日，伊犁川宁与成都久易签订《补充协议》，将发电机组采购价格调整为人民币221,990,263元。

本集团2012年度支付成都久易人民币169,271,011元，收到成都久易退款人民币149,000,000元，截至2012年12月31日本集团累计净支付人民币302,972,043元予成都久易。本集团已收到并安装了发电机组。本集团于2013年度共计收到成都久易退款人民币80,981,780元。

恒辉淀粉

根据伊犁川宁与恒辉淀粉签订的《采购合同》，伊犁川宁向恒辉淀粉采购葡萄糖浆、糊精、玉米浆和淀粉等原材料，合同含税金额为人民币389,600,000元。

本集团于2012年度支付恒辉淀粉人民币436,599,792元，收到恒辉淀粉退款人民币180,000,000元，于2012年12月31日本集团净支付恒辉淀粉人民币256,599,792元。本集团2013年度支付恒辉淀粉人民币81,813,316元，收到恒辉淀粉退款人民币275,627,416元。于2013年12月31日，本集团累计净支付人民币62,785,692元予恒辉淀粉。本集团于2013年度收到恒辉淀粉提供的淀粉价值人民币62,785,692元(含税价)。

伊北煤炭

伊犁川宁于2012年10月20日与伊北煤炭签订《煤炭供应协议》。

本集团于2012年度支付伊北煤炭人民币8,270,760元，收到伊北煤炭提供煤炭价值人民币348,429元(含税价)。于2012年12月31日，本集团余额为预付伊北煤炭人民币7,922,331元。本集团于2013年度支付伊北煤炭人民币54,381,104元，收到伊北煤炭退款人民币43,010,053元，收到伊北煤炭提供煤炭价值人民币25,443,065元(含税价)。于2013年12月31日，本集团应付伊北煤炭人民币6,149,683元。

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
应收账款	科伦医械	34,965.00			
应收票据	科伦医贸	21,241,466.00		240,225,764.00	
其他应收款	广玻公司	12,000,000.00		12,000,000.00	
应收利息	广玻公司	0.00		390,000.00	
预付账款	科伦医贸	4,836.00			
预付账款	科伦斗山	315,200.00			
预付账款	恒辉淀粉			256,599,792.00	
预付账款	伊北煤炭			7,922,331.00	
其他应收款	科伦斗山			1,060,000.00	
应收账款	科伦医贸集团	280,594,794.00		190,980,945.00	
其中：	宜宝宏源	23,329,639.00		16,087,473.00	
	广安金山	662,489.00			
	广安科伦	7,139,522.00		24,000.00	
	巴中科伦	973,717.00			
	泸州宝光	480,045.00		252,812.00	
	凉山中药材	1,925,291.00			
	西充科伦	193,400.00		188,200.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广玻公司	7,537,186.00	1,239,625.00
应付账款	伊北煤矿	6,149,683.00	
应付账款	科伦医械	1,197,735.00	
预收账款	科伦医贸	916,575.00	
其他应付款	科伦集团	44,000,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

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

未决诉讼

2013年2月16日，本公司在成都市武侯区人民法院起诉成都珈胜为法院受理（案号为（2013）武侯民初字第1366号），诉讼请求为：1）确认原告与被告于2010年9月21日签订的《投资协议书》及《补充协议》已依法解除；2）成都珈胜承担诉讼费用。该案件已于2014年移送至成都市中级人民法院（案号为（2013）成民初字第1677号），并与下文所述（2013）成民初字第509号案件在成都市中级人民法院合并审理。该案件正在成都市中级人民法院第一审程序中。

2013年3月5日，成都珈胜在成都市中级人民法院起诉本公司为法院受理（案号为（2013）成民初字第

509号)，诉讼请求为：1) 判令本公司停止违约行为：立即终止合作投资伊犁川宁，停止其在该公司的一切经营、生产活动；2) 判令本公司赔偿成都珈胜损失共计人民币5,000万元；3) 本公司承担诉讼费用。该案件在成都市中级人民法院一审程序中。本公司管理层预计需赔偿成都珈胜的可能性极小。

成都市中级人民法院于2013年6月21日判决成都珈胜应当返还本公司借款人民币4,400万元（四川省成都市中级人民法院(2013)成民初字第162号民事判决书（以下简称“162号判决书”））。之后成都珈胜上诉于四川省高级人民法院，该案件正在二审程序中。本公司管理层对该诉讼的前景保持乐观。

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

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

(1) 资本承担

项目	2013年	2012年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	1,035,206,335	1,016,435,478
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	335,192,763	290,297,274
已签订的正在或准备履行的收购协议		852,000,000
已签订的正在或准备履行的土地购买合同	34,687,780	13,139,600
合计	1,405,086,878	2,171,872,352

(2) 经营租赁承担

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

项目	2013年	2012年
1年以内 (含1年)	6,571,077	4,778,554
1年以上2年以内 (含2年)	3,321,322	3,334,548
2年以上3年以内 (含3年)	3,321,322	3,321,322
3年以上	18,710,292	22,031,613
合计	31,924,013	33,466,037

2、前期承诺履行情况

于2013年11月1日，本集团发布了《四川科伦药业股份有限公司关于收购利君国际医药（控股）有限

公司部分股权项目终止的公告》，由于收购利君国际医药（控股）有限公司（以下简称“利君国际”）部分股权项目未能获得境外相关部门的意见，同时，各方先后经过两次延期后股份买卖协议约定的各项先决条件仍未成就，因此，根据《股份买卖协议》第 2.8 条的约定（即《关于收购利君国际医药(控股)有限公司部分股权的公告》（编号：2012—060）之“（二）协议股份的成交先决条件”的内容），成交先决条件仍不能全部于 2013 年 10 月 31 日之前达成或按照《股份买卖协议》第 2.4 条约定被放弃或豁免，该《股份买卖协议》将立即终止。本集团同时承诺：自本公告之日起未来六个月内公司将不再就收购利君国际部分股权项目进行任何形式的商议、筹划等事宜。

除上述事项之外，本集团2012年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

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

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

（1）重要的资产负债表日后事项说明

本公司全资子公司江西科伦在进行内部质量体系自查时，发现玻璃瓶注射剂生产线在2013年12月生产过程中可能对产品质量造成潜在影响的偏差，并于2014年3月2日决定启动药品召回程序（三级召回），召回江西科伦自2013年12月24日至2014年3月2日生产并已销售的所有批次的玻璃瓶注射液产品，以进行偏差的扩展调查和科学的风险评估，涉及的销售金额为人民币903万元；同时，鉴于江西科伦管理不善的情况将对企业的产品质量造成潜在影响，公司决定对江西科伦进行全面整顿，暂时停止其生产经营活动。

由于实际召回的药品数量和金额目前尚无法确定，公司将根据实际召回药品的销售金额冲减当期营业收入。

（2）资产负债表日后利润分配及资本公积转增股本情况说明

2014年4月24日，本公司第四届董事会第十五次会议审议通过2013年利润分配及资本公积转增股本方案为：以本公司2013年末总股本48,000万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币2.5元（含税），共分配现金股利人民币12,000万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股，不送股。上述利润分配方案尚待本公司2013年度股东大会审议批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

本公司的全资子公司贵州金伦于2013年度内被本公司的子公司贵州科伦吸收合并，贵州金伦在被吸收合并前作为子公司纳入合并财务报表范围。本公司的全资子公司四川药包已于2013年12月26日完成注销，在公司注销前，四川药包作为子公司纳入合并财务报表范围。除本年新设立的苏州科伦外，合并财务报表范围与上年度一致。

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,614,674.00		1,614,674.00	100%	1,614,674.00		1,614,674.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,515,021,162.00	100%			1,104,927,347.00	100%		
组合 2	161,976.00		32,395.00	20%				
组合 3								
组合 4	566,213.00		566,213.00	100%	566,213.00		566,213.00	100%
组合小计	1,515,749,351.00	100%	598,608.00		1,105,493,560.00	100%	566,213.00	
合计	1,517,364,025.00	--	2,213,282.00	--	1,107,108,234.00	--	2,180,887.00	--

应收账款种类的说明

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

上述金额中无应收持有本公司5%（含5%）或以上表决权股份的股东的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,515,021,162.00	100%		1,104,927,347.00	100%	
1 至 2 年	161,976.00		32,395.00			
3 年以上	566,213.00		566,213.00	566,213.00		566,213.00
合计	1,515,749,351.00	--	598,608.00	1,105,493,560.00	--	566,213.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

不适用

(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 (%)
销售公司	本公司的子公司	373,442,670.00	1 年以内	25%
科伦医贸集团	科伦集团持有科伦医贸 30% 权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸 1.8% 权益，惠丰投资持有科	178,124,630.00	1 年以内	12%

	伦医贸 68.2%权益			
昆明庆滨	第三方	75,912,176.00	1 年以内	5%
西藏天圣	第三方	42,764,358.00	1 年以内	3%
河南百悦	第三方	40,101,664.00	1 年以内	3%
合计	--	710,345,498.00	--	48%

(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(%)
科伦医贸集团	科伦集团持有科伦医贸 30%权益，股东程志鹏先生持有科伦医贸 1.8%权益，惠丰投资持有科伦医贸 68.2%权益	178,124,630.00	12%
销售公司	本公司的子公司	373,442,670.00	25%
科伦药物研究	本公司的子公司	49,170.00	
广东科伦	本公司的子公司	333,792.00	
青山利康	本公司的子公司	377,000.00	
岳阳分公司	本公司的子公司	4,863,333.00	
科伦 KAZ	本公司的子公司	22,664,614.00	1%
黑龙江科伦	本公司的子公司	31,500.00	
合计	--	579,886,709.00	38%

(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(%)
单项金额重大并单项计提	6,083,942,102.00	80%			4,720,230,613.00	83%		

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,477,256,661.00	20%			971,439,747.00	17%		
合计	7,561,198,763.00	--		--	5,691,670,360.00	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,125,219,501.00	41.33%		3,970,073,659.00	69.75%	
1 至 2 年	3,414,967,254.00	45.16%		1,721,596,701.00	30.25%	
2 至 3 年	1,021,012,008.00	13.5%				
合计	7,561,198,763.00	--		5,691,670,360.00	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(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(%)
伊犁川宁	本公司的子公司	4,127,158,576.00	3 年以内	54%
湖南科伦	本公司的子公司	811,303,315.00	2 年以内	11%
广西科伦	本公司的子公司	432,543,862.00	1 年以内	6%
河南科伦	本公司的子公司	398,300,307.00	2 年以内	5%
广东科伦	本公司的子公司	314,636,042.00	3 年以内	4%
合计	--	6,083,942,102.00	--	80%

(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(%)
浙江国镜	本公司的子公司	252,030,406.00	3%
山东科伦	本公司的子公司	228,519,875.00	3%
贵州科伦	本公司的子公司	191,345,423.00	3%
江西科伦	本公司的子公司	174,344,850.00	2%
黑龙江科伦	本公司的子公司	96,012,006.00	1%
科伦国际	本公司的子公司	94,888,411.00	1%
昆明南疆	本公司的子公司	91,314,352.00	1%
湖北科伦	本公司的子公司	71,962,272.00	1%
新迪医药	本公司的子公司	67,399,325.00	1%
黑龙江药包	本公司的子公司	44,107,272.00	1%
辽宁民康	本公司的子公司	36,225,529.00	1%
福德生物	本公司的子公司	19,300,000.00	
广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	
销售公司	本公司的子公司	4,151,393.00	
青山利康	本公司的子公司	600,000.00	

合计	--	1,384,201,114.00	18%
----	----	------------------	-----

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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
湖南科伦	成本法	102,544,900.00	102,544,900.00		102,544,900.00	100%	100%	不适用			
四川药包	成本法	4,702,685.00	4,702,685.00	-4,702,685.00		100%	100%	不适用			
黑龙江科伦	成本法	50,204,086.00	50,204,086.00		50,204,086.00	100%	100%	不适用			
黑龙江药包	成本法	21,630,000.00	21,630,000.00		21,630,000.00	100%	100%	不适用			
山东科伦	成本法	100,045,425.00	3,515,425.00	96,530,000.00	100,045,425.00	100%	100%	不适用			
江西科伦	成本法	20,748,151.00	20,748,151.00		20,748,151.00	100%	100%	不适用			
湖北科伦	成本法	29,907,978.00	29,907,978.00		29,907,978.00	100%	100%	不适用			
昆明南疆	成本法	53,003,127.00	53,003,127.00		53,003,127.00	100%	100%	不适用			
科伦药物研究	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	99%	99%	不适用			
辽宁民康	成本法	53,002,921.00	53,002,921.00		53,002,921.00	100%	100%	不适用			
贵州金伦	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		100%	100%	不适用			
河南科伦	成本法	103,500,000.00	103,500,000.00		103,500,000.00	100%	100%	不适用			

		00.00	00.00		00.00						
浙江国镜	成本法	246,500,000.00	246,500,000.00		246,500,000.00	85%	85%	不适用	47,343,607.00	47,343,607.00	
新疆科伦	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51%	51%	不适用			
伊犁川宁	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95%	95%	不适用			
广东科伦	成本法	24,300,000.00	24,300,000.00		24,300,000.00	100%	100%	不适用	24,300,000.00	24,300,000.00	
广西科伦	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00	80%	80%	不适用	73,184,032.00	73,184,032.00	
崇州君健	成本法	426,000,000.00	426,000,000.00		426,000,000.00	100%	100%	不适用			
新迪医药	成本法	63,000,000.00	30,600,000.00	32,400,000.00	63,000,000.00	90%	90%	不适用			
销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
科伦国际	成本法	13,535,920.00	13,535,920.00		13,535,920.00	100%	100%	不适用			
贵州科伦	成本法	20,603,295.00	20,000,000.00	603,295.00	20,603,295.00	84.5%	84.5%	不适用			
青山利康	成本法	206,000,000.00	206,000,000.00		206,000,000.00	56%	56%	不适用			16,576,000.00
苏州科伦	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%	不适用			
科伦斗山	权益法	15,000,000.00	14,488,113.00	190,252.00	14,678,365.00	50%	50%	不适用			
广玻公司	权益法	7,000,000.00	14,032,540.00	1,761,945.00	15,794,485.00	35%	35%	不适用			
合计	--	1,797,728,488.00	1,654,715,846.00	145,782,807.00	1,800,498,653.00	--	--	--	144,827,639.00	144,827,639.00	16,576,000.00

长期股权投资的说明

本公司子公司的相关信息参见附注六。

重要合营企业和联营企业信息详见附注七、14。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,108,884,969.00	3,486,115,553.00
其他业务收入	163,046,002.00	254,950,611.00
合计	4,271,930,971.00	3,741,066,164.00
营业成本	2,388,965,638.00	2,219,531,847.00

(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
医药行业	4,108,884,969.00	2,229,838,313.00	3,486,115,553.00	1,966,864,868.00
合计	4,108,884,969.00	2,229,838,313.00	3,486,115,553.00	1,966,864,868.00

(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
大容量注射液	3,831,038,969.00	2,055,442,896.00	3,329,423,838.00	1,871,151,425.00
非大容量注射液	277,846,000.00	174,395,417.00	156,691,715.00	95,713,443.00
合计	4,108,884,969.00	2,229,838,313.00	3,486,115,553.00	1,966,864,868.00

(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	318,144,024.00	170,294,309.00	298,695,964.00	190,430,255.00
华北	649,897,224.00	362,371,686.00	509,132,921.00	291,538,649.00
华东	503,417,252.00	310,224,165.00	525,467,130.00	310,460,412.00
华中	259,517,081.00	143,085,623.00	406,447,504.00	235,498,282.00
西北	311,272,019.00	188,197,994.00	325,791,547.00	207,137,965.00
西南	2,025,430,732.00	1,025,254,136.00	1,377,190,009.00	699,834,335.00
出口	41,206,637.00	30,410,400.00	43,390,478.00	31,964,970.00
合计	4,108,884,969.00	2,229,838,313.00	3,486,115,553.00	1,966,864,868.00

(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(%)
销售公司	599,343,561.00	14%
科伦医贸集团	347,614,340.00	8%
昆明庆滨	284,043,816.00	7%
西藏天圣	212,847,078.00	5%
河南百悦	188,819,168.00	5%
合计	1,632,667,963.00	39%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,576,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,952,197.00	1,601,054.00
处置长期股权投资产生的投资收益	10,292,467.00	220,106,054.00
合计	28,820,664.00	221,707,108.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青山利康	16,576,000.00		分配利润
合计	16,576,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广玻公司	1,761,945.00	1,809,945.00	被投资单位权益变动
科伦斗山	190,252.00	-208,891.00	被投资单位权益变动
合计	1,952,197.00	1,601,054.00	--

投资收益的说明

本年贵州金伦被贵州科伦吸收合并以及四川药包注销清算，本公司处置相应的对子公司的投资产生的收益。

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	643,085,346.00	934,150,455.00
加：资产减值准备	151,299,727.00	2,861,405.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,338,280.00	62,681,484.00
无形资产摊销	2,090,073.00	4,134,741.00
长期待摊费用摊销	5,226,052.00	4,603,103.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	85,453.00	649,154.00
财务费用（收益以“－”号填列）	203,256,892.00	130,015,911.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,820,664.00	-221,707,108.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-491,578.00	-1,375,655.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-251,032.00	2,501,543.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	72,670,592.00	-93,849,873.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-438,747,015.00	-172,957,783.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	262,736,318.00	47,068,077.00
经营活动产生的现金流量净额	963,185,723.00	698,775,454.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,798,519,408.00	1,973,921,367.00
减：现金的期初余额	1,973,921,367.00	1,976,157,207.00
现金及现金等价物净增加额	-175,401,959.00	-2,235,840.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

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）	43,777,847.00	
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）	103,444,814.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,883,032.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,252,011.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-146,034,682.00	2013 年主要为计提公司并购广西科伦、广东科伦及浙江国镜合并形成的商誉减值，以及计提的应收广东科伦原股东减值准备。
减：所得税影响额	25,210,964.00	
少数股东权益影响额（税后）	-16,363,284.00	
合计	-5,028,680.00	--

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	1,079,521,586.00	1,087,515,748.00	9,759,926,168.00	8,802,834,955.00
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	1,079,521,586.00	1,087,515,748.00	9,759,926,168.00	8,802,834,955.00
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	11.64%	2.25	2.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.7%	2.26	2.26

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1.应收账款

本集团于2013年12月31日应收款余额较2012年12月31日余额增加了人民币54,958万元，增长约34%，主要是由于本集团本年度收入增加所致。

2.预付账款

本集团于2013年12月31日预付账款的余额较2012年12月31日余额减少了人民币35,777万元，降幅约59%，主要是由于预付的原材料款减少所致。

3.应收利息

本集团于2013年12月31日应收利息的余额较2012年12月31日余额增加了人民币1,454万元，增幅约56%，主要是由于本集团2013年应收非全资子公司小股东资金占用费上涨所致。

4.其他应收款

本集团于2013年12月31日其他应收款余额较2012年12月31日余额增加了人民币12,077万元，增幅约145%，主要是由于成都珈胜暂借款人民币4,400万元、四川科伦发豪包装有限公司暂借款人民币2,500万元及广安田园包装有限责任公司暂借款人民币1,500万元。

5.其他流动资产

本集团于2013年12月31日其他流动资产的余额较2012年12月31日余额增加了人民币18,185万元，增幅约73%，主要是由于本集团于2013年新建生产线采购机器设备，导致待抵扣的增值税进项税增加所致。

6.存货

本集团于2013年12月31日存货的余额较2012年12月31日余额增加了人民币43,632万元，增幅约33%，

主要是由于本集团2013年产销量进一步扩大导致储备了更多的原材料及产成品。

7. 固定资产

本集团于2013年12月31日固定资产的余额较2012年12月31日的余额增加了人民币301,641万元,增幅约为145%,主要是由于投资新建生产线转固所致。

8. 在建工程

本集团于2013年12月31日的余额较2012年12月31日余额减少了人民币84,946万元,降幅约23%,主要是由于本年在建工程转固所致。

9. 工程物资

本集团于2013年12月31日工程物资的余额较2012年12月31日余额减少了人民币2,103万元,降幅约30%,主要是由于工程项目完工转固,工程物资相应减少。

10. 开发支出

本集团2013年12月31日开发支出余额较2012年12月31日增加了人民币9,338万元,增幅约199%,主要是由于本集团研发项目增加及原研发项目继续投入所致。

11. 商誉

本集团2013年12月31日商誉余额较2012年12月31日减少人民币13,500万元,降幅约46%,主要是由于浙江国镜、广东科伦、广西科伦的经营情况及市场环境发生了一定的变化,资产组发生减值导致商誉减值。

12. 递延所得税资产

本集团于2013年12月31日递延所得税资产的余额较2012年12月31日余额增加了人民币1,872万元,增幅约49%,主要是由于本集团2013年的未实现内部利润增加所致。

13. 短期借款

本集团于2013年12月31日短期借款余额较2012年12月31日余额增加人民币64,700万元,增幅约129%,主要是由于本集团本年度增加对银行的借款所致。

14.应付账款

本集团于2013年12月31日应付账款的余额较2012年12月31日余额增加了人民币51,726万元，增幅约63%，主要是由于本年新增工程项目导致应付工程及设备款增加所致。

15.预收账款

本集团于2013年12月31日预收账款的余额较2012年12月31日余额增加了人民币750万元，增幅约59%，主要是由于本集团本年度收入增加所致。

16.应付利息

本集团于2013年12月31日应付利息余额较2012年12月31日余额增加了人民币4,454万元，增幅约59%，主要是由于本集团2012年6月发行人民币16亿元中期票据、11月发行人民币15亿元公司债券和本年发行人民币11亿元公司债券、人民币3亿元短期融资券导致利息支出上升所致。

17.一年内到期的非流动负债

本集团2013年12月31日一年内到期的非流动负债的余额较2012年12月31日余额增加人民币170万元，增幅为100%，主要是由于截止2013年12月31日一年内到期的长期借款为人民币170万元，而2012年长期借款中无一年内到期的所致。

18.其他流动负债

本集团于2013年12月31日其他流动负债余额较2012年12月31日余额减少人民币39,877万元，降幅约57%，主要是由于本集团本年发行面值人民币3亿元的短期融资券以及偿还2012年发行的人民币7亿元短期融资券所致。

19.长期借款

本集团于2013年12月31日长期借款余额较2012年12月31日余额增加人民币4,830万元，增幅约2841%，主要是由于本集团本年新增人民币5,000万元长期借款所致。

20.应付债券

本集团于2013年12月31日的应付债券的余额较2012年12月31日余额增加人民币109,090万元，增幅约33%，主要是由于本集团本年新发行人民币11亿元公司债券所致。

21.其他非流动负债

本集团2013年12月31日其他非流动负债余额较2012年12月31日余额增加了人民币2,111万元，增幅约42%，主要是因为本年新增与资产相关的政府补助所形成的递延收益所致。

22.管理费用

本集团2013年管理费用较2012年增加人民币17,632万元，增幅约34%，主要是由于本集团加大新产品研发投入以及规模扩大导致职工薪酬、折旧摊销等上升所致。

23.财务费用

本集团2013年财务费用较2012年增加人民币7,151万元，增幅约78%，主要是由于本集团2012年6月发行人民币16亿元中期票据、2012年11月发行人民币15亿元公司债券和本年度发行人民币11亿元公司债券及人民币3亿元短期融资券导致利息支出上升。

24.资产减值损失

本集团2013年资产减值损失较2012年增加人民币14,917万元，增幅约1364%，主要是由于其他应收款计提坏账准备以及浙江国镜、广东科伦、广西科伦商誉减值所致。

25.营业外支出

本集团2013年营业外支出较2012年增加人民币约1,985万元，增幅约236%，主要是由于2013年处置固定资产净损失以及搬迁费用增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘革新先生签名的2013年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人冯伟先生及会计机构负责人赖德贵先生签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、公司董事会关于2013年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明。