

**四川迪康科技药业股份有限公司**

**600466**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、 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。

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	冯建	因病	盛毅

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人任东川先生、主管会计工作负责人鄢光明先生及会计机构负责人（会计主管人员）马群女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度母公司实现净利润 33,004,660.48 元，加上年初未分配利润-24,575,358.74 元，减去根据《公司法》和《公司章程》提取的法定盈余公积 842,930.17 元后，公司年末可供股东分配的利润为 7,586,371.57 元。按照《公司章程》规定，公司连续三个会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。由于本次可供分配利润的金额较小，加之公司合并资产负债表 2012 年末累计未分配利润为 -36,929,689.95 元，为实现公司长期、可持续发展，从公司实际情况考虑，公司决定将本次未分配利润作为流动资金投入日常运营。公司 2012 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，未分配利润转入以后年度累计进行分配。

六、 本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	32
第八节 公司治理 .....	38
第九节 内部控制 .....	42
第十节 财务会计报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	110

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、迪康药业	指	四川迪康科技药业股份有限公司
公司章程	指	四川迪康科技药业股份有限公司章程
迪康长江	指	重庆迪康长江制药有限公司，为本公司控股子公司
迪康中科	指	成都迪康中科生物医用材料有限公司，为本公司控股子公司
拉萨迪康	指	拉萨迪康医药科技有限公司，为本公司控股子公司
和平连锁	指	指四川和平药房连锁有限公司，为本公司控股子公司
蓝光集团	指	四川蓝光实业集团有限公司，为本公司大股东
蓝光和骏	指	四川蓝光和骏实业股份有限公司，为蓝光集团控股子公司
嘉宝集团	指	嘉宝资产管理集团有限公司，为蓝光集团控股子公司
蓝光美尚	指	四川蓝光美尚饮品股份有限公司，为蓝光集团控股子公司
中铁信托	指	中铁信托有限责任公司
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司可能面临风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	四川迪康科技药业股份有限公司
公司的中文名称简称	迪康药业
公司的外文名称	SICHUAN DIKANG SCI&TECH PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DIKANG
公司的法定代表人	任东川

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋黎	胡影
联系地址	成都市高新区西部园区迪康大道1号	成都市高新区西部园区迪康大道1号
电话	028-87838250	028-87838250
传真	028-87838281	028-87838281
电子信箱	jiangl@dikaoye.com	huy@dikaoye.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都市高新区西部园区迪康大道1号
公司注册地址的邮政编码	611731
公司办公地址	成都市高新区西部园区迪康大道1号
公司办公地址的邮政编码	611731
公司网址	http://www.dikangyaoye.com
电子信箱	dkyy@dikangyaoye.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	迪康药业	600466	ST 迪康

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 11 月 29 日
注册登记地点	成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	510109000056757
税务登记号码	510198709242955
组织机构代码	70924295-5

### (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2001 年年度报告公司基本情况。

### (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，主营业务未发生变化。

### (四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

2001 年 2 月 12 日，公司股票上市时公司控股股东为四川迪康集团股份有限公司（2002 年 7 月更名为四川迪康产业控股集团股份有限公司，以下简称迪康集团），持有公司股份 74,897,000 股，占公司总股本的 58.79%。

2008年6月19日，经迪康集团债权银行申请，四川省内江市中级人民法院裁定对迪康集团持有的公司限售流通股6685.35万股股份进行了拍卖，最终，蓝光集团以人民币32241.14万元竞得迪康集团持有的公司限售流通股5251万股。

2008年10月6日，蓝光集团以竞拍方式取得的迪康集团所持有的本公司限售流通股5251万股股份的股权过户手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，蓝光集团成为公司第一大股东，持有公司限售流通股5251万股，占公司总股本的29.9%。截止本报告披露日，蓝光集团持有公司股票6135.06万股，占公司总股本的13.97%。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	阮响华 邱鸿

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	365,001,056.85	317,436,272.06	14.98	322,153,620.66
归属于上市公司股东的净利润	21,436,700.36	23,582,570.82	-9.10	30,966,585.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,947,490.09	5,346,862.08	-63.58	15,422,809.01
经营活动产生的现金流量净额	15,025,374.47	12,698,210.99	18.33	33,205,123.87
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	563,044,324.90	541,607,624.54	3.96	518,025,053.72
总资产	642,743,563.59	625,903,716.00	2.69	580,466,699.94

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0488	0.0537	-9.12	0.0705
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0488	0.0537	-9.12	0.0705
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0044	0.0122	-63.93	0.0351
加权平均净资产收益率 (%)	3.88	4.45	减少 0.57 个百分点	6.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.35	1.01	减少 0.66 个百分点	3.07

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-586,078.20		-3,321,618.38	-2,002,048.00
计入当期损益的政府补助	8,996,710.00	主要系母公司收到成都市高新技术产业开发区经贸发展局雷贝拉唑钠肠溶片项目扶持资金、子公司拉萨迪康收到的企业发展基金及子公司迪康长江收到贴息经费补助等。	8,110,038.89	9,442,882.67
委托他人投资或管理资产的损益	11,635,890.42	公司购买的信托产品投资收益	8,993,453.19	4,952,260.27
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	393,218.95		632,581.43	1,201,767.52
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,212,147.63		4,896,801.29	2,637,215.80
所得税影响金额	-3,158,467.99		-1,075,672.08	-648,808.14
少数股东权益影响	-4,210.54		124.40	-39,493.75
合计	19,489,210.27		18,235,708.74	15,543,776.37

### 三、 采用公允价值计量的项目（无）

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，在“保增长、求创新、促发展”的经营方针指导下，公司紧紧围绕“销售规模保持稳定”、“开展生产和营销创新”和“搞好重点经营管理工作”三大核心目标开展各项工作，通过各种手段和措施充分调动和全面挖掘公司经营潜力，进一步扩大了重点产品的市场占有率，提升了管理效率，完成了公司年度预算指标。

具体情况如下：

1、销售方面：2012 年，公司重点品种阿斯菲遭遇了政策性降价，面对严峻的市场环境，公司立即调整思路，改变原有单一的营销模式，根据产品、资源、市场情况建立了新的立体营销系统。一方面，重新整合销售资源，成立了处方药部、普药部、OTC 部、医疗器械部和营销服务部，并建立了各级销售队伍梯队，形成了新老结合、成长性较好的销售团队；另一方面，以稳定的客户政策为基础，通过精细化招商、介入式地帮助经营商规范管理、快速响应的后勤服务支持等措施丰富营销手段，有效地提高了产品的市场覆盖率，公司重点品种阿斯菲、通窍鼻炎颗粒、龙七胃康片等连续三年销售收入实现大幅增长。

2、生产方面：报告期内，公司生产面临产能受限、原材料和人工费用上涨、质量标准不断提高等多方面的压力，对此，公司从生产管理、成本控制、质量管理方面加强了管控。生产质量管理方面，为满足国家 GMP 认证要求，公司大力推进技改工程，分公司成都迪康制药公司实施了 GMP 再认证技改和扩产改造，控股子公司迪康长江注射剂和冻干粉针剂车间在前期技改的基础上根据新版 GMP 要求启动了局部符合性改造项目，控股子公司迪康中科成功取得了可吸收医用膜的再注册生产许可证；在成本管理方面，公司成立了招采专委会，拟通过最优成本获取最佳合作伙伴，进一步控制采购成本，提高原料、辅材、包材的供应质量。

3、研发方面：报告期内，公司根据产品线和资源配置情况，积极开展新产品的引进工作，通过产学研结合方式，公司已开始在研新药的引进工作，为下一阶段的发展奠定了初步的基础。同时，针对公司可吸收医用膜产能不足的情况，公司立足自身，通过积极寻求与国内重点高校、科研院所合作，开始了自主研发，并在短期成功研制出能够实现产业化且符合 GMP 要求的膜成型专用设备，解决了产能不足的问题。

4、内部管理方面：报告期内，为实现公司未来发展战略目标，公司对现有组织架构和职能进行了调整，核心抓研发、营销、运营、财务、风险管控等关键环节，并建立了以专委会为基础的运营管理体系，进一步提升了公司的业务统筹管理能力和经营管理效率。2012 年同时也是公司的内部控制规范体系建设的实施年，公司认真贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，按照《内部控制规范体系建设实施方案》有序推进各阶段工作，目前，公司已编制完成《内部控制管理手册》，并开展了第一轮的自我评测工作。

但公司下属子公司迪康长江由于产品结构老化、无核心产品、无高附加值产品，盈利水平较低、缺乏市场竞争力，经营仍较为困难，2012 年迪康长江亏损较上年同期进一步加大，影响了公司整体经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入 365,001,056.85 元，比上年同期增长 14.98%；实

现利润总额 26,633,690.92 元，比上年同期减少 0.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 21,436,700.36 元，比上年同期减少 9.10%。营业收入增长主要是重点品种安斯菲、通窍鼻炎颗粒等销售收入增加所致，但由于相应重点品种的市场推广和投入加大，公司销售费用大幅增长，加之子公司迪康长江因品种老化连年亏损，公司净利润未能实现同比增长。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	365,001,056.85	317,436,272.06	14.98
营业成本	164,581,070.14	151,944,345.08	8.32
销售费用	128,628,551.97	101,276,956.84	27.01
管理费用	60,791,746.55	50,742,730.91	19.80
财务费用	19,173.35	372,544.97	-94.85
经营活动产生的现金流量净额	15,025,374.47	12,698,210.99	18.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,498,481.45	-31,635,174.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-20,051,134.72	17,705,951.62	不适用
研发支出	2,964,812.98	1,457,488.57	103.42
营业税金及附加	5,086,326.55	3,635,661.37	39.90
营业外支出	981,421.69	3,892,737.34	-74.79
所得税费用	5,218,625.48	3,134,178.53	66.51

变动原因分析：

- ① 营业收入：主要系重点品种安斯菲、通窍鼻炎颗粒等销量增加所致。
- ② 销售费用：主要系公司销售模式转换，加大市场投入所致。
- ③ 管理费用：主要系公司销售规模扩大，日常经营管理费用增加所致。
- ④ 财务费用：主要系本年定期存款利息增加所致。
- ⑤ 投资活动产生的现金流量净额：主要系本年信托投资收支净额较去年同期增加所致。
- ⑥ 筹资活动产生的现金流量净额：主要系子公司本年归还技改项目借款，去年同期收到技改项目借款所致。
- ⑦ 研发支出：主要系公司加大了研发投入力度所致。
- ⑧ 营业税金及附加：主要系本年增值税较同期增加使附加税增加，同时投资收益较同期增加导致相关税金增加所致。
- ⑨ 营业外支出：主要系去年同期子公司有技改固定资产处置损失，本期无该项损失所致。
- ⑩ 所得税费用：主要系母公司以前年度可弥补亏损已全部弥补，本年需缴纳所得税所致。

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期，公司实现营业收入 365,001,056.85 元，比上年同期增加 14.98%，未发生大的变化。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

报告期内，对公司主营业务收入和利润贡献最大的产品为阿斯菲、可吸收内固定螺钉、可吸收医用膜、通窍鼻炎颗粒、龙七胃康片，其中核心产品阿斯菲连续三年保持了较高的增长速度，2012 年实现销售收入 9,143.06 万元，同比增长 27.55%，销售收入大幅增长的主要原因是公司采取了积极的市场销售策略，全面推进营销改革并取得成效。

**(3) 订单分析**

报告期内公司无重大订单。

**(4) 新产品及新服务的影响分析**

报告期内公司主要产品未发生变化。

**(5) 主要销售客户的情况**

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	14,663,393.16	4.02
第二名	12,442,955.56	3.41
第三名	12,030,732.48	3.30
第四名	8,818,051.73	2.41
第五名	7,402,889.87	2.03
小计	55,358,022.80	15.17

**3、 成本**

**(1) 成本分析表**

单位:元币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医药工业	原材料	95,984,768.11	58.45	82,936,669.36	54.73	15.73
	人工	14,103,890.76	8.59	10,380,292.24	6.85	35.87
	制造费用	14,312,475.24	8.72	14,574,649.63	9.62	-1.80
	其他	5,820,698.10	3.54	6,121,976.10	4.04	-4.92
	小计	130,221,832.21	79.30	114,013,587.33	75.24	14.22
医药商业	采购成本	33,989,963.94	20.70	37,515,285.55	24.76	-9.40

合计		64,211,796.15	100.00	151,528,872.88	100.00	8.37
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
片剂		42,288,655.70	25.75	34,980,376.26	23.08	20.89
颗粒剂		18,205,873.17	11.09	18,656,219.72	12.31	-2.41
其他		103,717,267.28	63.16	97,892,276.90	64.61	5.95
合计		164,211,796.15	100.00	151,528,872.88	100.00	8.37

变动原因分析：报告期内医药工业成本较去年同期增长 14.22%，主要系原材料及人工成本上涨所致。

## (2) 主要供应商情况

供应商名称	采购金额（元）	占年度总采购比例%
四川科伦医药贸易有限公司(大厅)	6,962,697.32	4.33
南川裕华玻璃制瓶有限公司	6,783,245.27	4.22
山东方明药业股份有限公司	4,184,893.16	2.61
河北冀衡（集团）药业公司	4,062,179.49	2.53
珠海蔚蓝医药有限公司	3,431,967.50	2.14
小计	25,424,982.74	15.83

## 4、 费用

费用项目	本期金额（元）	上年同期（元）	增减额（元）	增减幅度（%）	变动原因
销售费用	128,628,551.97	101,276,956.84	27,351,595.13	27.01	主要系公司销售模式转换，加大市场投入所致。
管理费用	60,791,746.55	50,742,730.91	10,049,015.64	19.80	主要系公司销售规模扩大，日常经营管理费用增加所致。
财务费用	19,173.35	372,544.97	-353,371.62	-94.85	主要系本年定期存款利息增加所致。
所得税费用	5,218,625.48	3,134,178.53	2,084,446.95	66.51	主要系母公司以前年度可弥补亏损已全部弥补，本年需缴纳所得税所致。

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	2,964,812.98
本期资本化研发支出	0

研发支出合计	2,964,812.98
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.53
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.81

## (2)情况说明

报告期内，研发费用较上年增加 150 万元，主要系公司原有领域新产品本期研发资金投入加大所致。

## 6、 现金流

现金流量表项目 变更情况	本期数 (元)	上年同期 (元)	增减额 (元)	增减幅 度 (%)	变动原因
购买商品、接受 劳务支付的现金	89,216,728.95	152,000,504.10	-62,783,775.15	-41.30	主要系本年不再将背书银行承兑汇票用于支付采购的货款计入本项目所致。
收回投资收到的 现金	155,000,000.00	115,939,075.32	39,060,924.68	33.69	主要系本年新增银行理财产品到期收回投资所致。
处置固定资产、 无形资产和其他 长期资产收回的 现金净额	225,575.02	74,639.96	150,935.06	202.22	主要系本年处置固定资产收回现金较去年同期增加所致。
收到其他与投资 活动有关的现金	2,300,000.00		2,300,000.00	不适用	主要系本年将投资项目收到的政府补助计入本项目所致。
购建固定资产、 无形资产和其他 长期资产支付的 现金	18,947,480.90	14,091,294.03	4,856,186.87	34.46	主要系本年增加新药购置款所致。
取得借款收到的 现金		18,800,776.00	-18,800,776.00	-100.00	主要系子公司去年同期收到技改项目借款所致，本年未借款。
偿还债务支付的 现金	18,800,776.00		18,800,776.00	不适用	主要系子公司本年归还技改项目借款所致。

## 7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司于 2012 年年初提出了“主营业务收入达到 3.5 亿元、营业成本和费用控制在 3.3 亿元内”的经营计划。报告期内，在“保增长、求创新、促发展”的经营方

针指导下，公司以利润为核心，以经营创新为手段，努力克服各种困难，确保了公司全年经营目标的实现，2012 年公司实现营业收入 365,001,056.85 元，净利润 21,436,700.36 元。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	318,729,189.61	130,221,832.21	59.14	18.13	14.22	增加 1.40 个百分点
医药商业	44,262,171.73	33,989,963.94	23.21	-2.01	-9.40	增加 6.26 个百分点
合计	362,991,361.34	164,211,796.15	54.76	15.24	8.37	增加 2.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
片剂	143,964,931.95	42,288,655.70	70.63	25.81	20.89	增加 2.74 个百分点
颗粒剂	46,159,316.75	18,205,873.17	60.56	17.90	-2.41	增加 9.38 个百分点
其他	172,867,112.64	103,717,267.28	40.00	7.11	5.95	增加 1.53 个百分点
合计	362,991,361.34	164,211,796.15	54.76	15.24	8.37	增加 4.02 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川省内	264,204,267.23	16.04
四川省外	98,787,094.11	13.18
合计	362,991,361.34	15.24

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	8,460,383.86	1.32	12,581,337.27	2.01	-32.75	主要系本年收到承兑汇票减少, 背书转让承兑汇票金额增加所致。
预付款项	11,383,413.66	1.77	6,551,186.66	1.05	73.76	主要系本年增加预付新药购置款所致。
其他应收款	3,271,177.30	0.51	6,243,434.15	1.00	-47.61	主要系公司加强往来款管理降低其他应收款, 收回市场保证金所致。
存货	60,567,730.47	9.42	46,114,389.16	7.37	31.34	主要系子公司迪康长江注射剂车间计划在 2013 年进行新版 GMP 认证, 在期末备货所致。
一年内到期的非流动资产	105,353,835.62	16.39	47,248,150.68	7.55	122.98	主要系将于一年内到期的信托投资项目增加所致。
长期应收款	45,000,000.00	7.00	105,000,000.00	16.78	-57.14	主要系将于一年内到期的信托投资项目调出所致。
长期待摊费用	981,584.92	0.15	567,699.94	0.09	72.91	主要系子公司本年增加药店装修费所致。
递延所得税资产	1,571,505.65	0.24	850,086.75	0.14	84.86	主要系坏账准备、存货跌价准备计提递延所得税资产所致。
短期借款			18,800,776.00	3.00	-100.00	主要系子公司偿还银行借款所致。
应付账款	32,838,444.47	5.11	19,032,335.67	3.04	72.54	主要系子公司迪康长江注射剂车间计划在 2013 年进行新版 GMP 认证, 在年末备货导致采购货款增加所致。
应交税费	-157,932.04		-1,252,061.46		不适用	主要系应交企业所得税较期初增加所致。
未分配利润	-36,929,689.95		-57,523,460.14		不适用	主要系本年实现净利润转入弥补以前年度亏损所致

#### (四) 核心竞争力分析

经过十多年的发展, 公司已形成了以药品和生物医用器械为核心的产业基础, 核心产品化学药安斯菲已连续三年保持高速增长, 在国内消化系统同类用药领域名列前茅; 具有自主知识产权和专利的“超高分子量聚乳酸”原料产品可吸收内固定螺钉、可吸收医用膜在市场运作了十年, 具有较高的品牌知名度和市场占有率。未

来，公司将以现有技术和产品为基础，聚焦医药主业，通过加大产品开发与引进，积极拓展营销网络，打造公司核心业务。

**(五) 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

公司通过直接的方式控股 4 个子公司，报告期内公司对外股权投资额与上年同比未发生变动。

**(1) 证券投资情况**

报告期内公司无证券投资事项。

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

报告期内公司无持有其他上市公司股权的情况。

**(3) 持有非上市金融企业股权情况**

报告期内公司无持有非上市金融企业股权的情况。

**2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

委托理财产品情况：

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中铁信托有限责任公司	中铁信托优质债券投资（16期）集合资金信托计划	4500	2010-3-19	2012-3-18	超过预计年收益率部分计入受托人报酬	52.89	4500	52.89	是	0	否	否	否，自有资金
中铁信托有限责任公司	汇金 15 期单一信托	10500	2011-8-19	2013-2-19	同上	1105.52		1105.52	是	0	否	否	否，自有资金
中铁	中铁信	4500	2012-12-27	2014-6-26	同上	5.18		5.18	是	0	否	否	否，

信托 有限 责任 公司	托·财富 管理3号 集合资 金信托 计划												为自 有资 金
招商 银行	岁月流 金 51249 号理财 计划	2000	2012- 7-20	2012- 8-21	受托人 按合同 规定收 费标准 和方式 收取相 关费用	7.01	2000	7.01	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
招商 银行	岁月流 金 51257 号理财 计划	500	2012- 8-16	2012- 9-18	同上	1.71	500	1.71	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
招商 银行	岁月流 金 51259 号理财 计划	2500	2012- 8-28	2012- 9-29	同上	8.36	2500	8.36	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
农业 银行	本利丰 2012年 第201期 人民币 理财产 品	1000	2012- 8-15	2012- 11-13	同上	8.38	1000	8.38	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
农业 银行	金钥匙 2012年 第331期 理财产 品	1000	2012- 11-16	2012- 12-21	同上	3.07	1000	3.07	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
招商 银行	岁月流 金 0140 号理财 计划	2000	2012- 10-15	2012- 10-29	同上	2.30	2000	2.30	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
招商 银行	岁月流 金 51283 号理财 计划	2000	2012- 11-7	2012- 12-20	同上	8.49	2000	8.49	是	0	否	否	否, 为自 有资 金
合计		30500	/	/	/	1202.91	15500	1202.91	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0								

备注:

1、经公司 2010 年第一次临时股东大会批准，并经公司第四届董事会第六次会议审议通过，同意中铁信托将公司委托其管理的资金人民币 4500 万元用于认购《中铁信托公司优质债权投资（16 期）集合资金信托计划》。信托资金期限为 2 年，自

信托资金交付日起计算,中铁信托公司预计该信托财产的年收益为 5.5%,按年分配。

上述事项详见公司于 2010 年 2 月 24 日、3 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的股东大会决议公告、董事会决议公告。

2、经公司 2011 年第二次临时股东大会审议,同意公司将总金额不超过 1.5 亿元的资金用于委托理财,期限为 3 年(自《中铁信托公司丰利 5 期集合资金信托计划》终止后 2011 年 8 月 9 日起算),并批准授权董事会负责具体实施委托理财事宜。

上述事项详见公司于 2011 年 9 月 24 日及 10 月 13 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会议决议公告、股东大会决议公告。

3、经公司第四届董事会第十七次会议审议,同意公司将 1.05 亿元闲置资金委托中铁信托设立单一资金信托,期限为 2 年,自信托资金交付日起计算,中铁信托公司预计该信托财产的年收益为 10.5%,按季支付借款利息。2013 年 2 月 19 日,该信托计划提前到期,公司已收回本金 1.05 亿元,项目累计共获得收益 1,661.30 万元。

上述事项详见公司于 2011 年 8 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会议决议公告。

4、经公司第五届董事会第三次会议审议通过,公司将不超过人民币 4500 万元的闲置资金用于购买低风险一年以内的银行短期保本型理财产品。公司董事会授权公司财务部根据公司流动资金情况具体实施投资理财事宜。2012 年 12 月 27 日,经第五届董事会第十一次会议审议,为提高资金使用效率,公司决定停止购买银行短期保本型理财产品,并将资金用于购买信托产品。

上述事项详见公司于 2012 年 6 月 27 日、2012 年 12 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会议决议公告。

5、经公司第五届董事会第十一次会议审议通过,公司将闲置资金 4500 万元用于认购中铁信托有限责任公司发行的《中铁信托·财富管理 3 号集合资金信托计划》,信托资金期限为 18 个月,预计年收益为 10.5%。

上述事项详见公司于 2012 年 12 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会议决议公告。

## (2) 委托贷款情况

报告期内公司无委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内公司无其他投资理财及衍生投资情况。

## 3、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
重庆迪康长江制药有限公司	医药制造	化学药原料、天然药原料、生物制剂的研究、开发、技术转让及技术服务，片剂（含激素类、头孢菌素类）、胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂、膜剂、散剂、粉针剂、冻干粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂（含激素类）；精神药品、药品类易制毒化学品；农副土特产品（不含粮、油、棉）、化工产品（不含化学危险品）。	5,000	22,007.95	-165.61	-1,094.95
成都迪康中科生物医学材料有限公司	生物医学材料研发制造	研究、开发、生产、销售 III 类植入材料及人工器官；医用高分子材料及制品；卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂，并提供相关技术咨询、技术转让、技术服务（国家有专项规定的除外）。	3,800	7,340.22	6,507.08	1,189.86
四川和平药房连锁有限公司	医药零售	零售：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、预包装食品散装食品、乳制品（含婴儿配方乳品）、化妆品、日用百货、农副产品（除粮、棉、油）；彩扩服务；销售医疗器械（限 II 类具体品种和期限详见许可证）。	7,000	5,304.61	4,879.83	-8.78
拉萨迪康医药科技有限公司	医药销售	销售中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品（以上药品限迪康药业产品）。批发 III 类、II 类：植入材料，医用卫生材料及敷料，医用缝合材料及粘合剂，医用高分子材料及制品。技术咨询与转让。	1,000	4,813.98	2,660.20	153.84

(1) 经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30% 以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司业绩变动情况及原因：

拉萨迪康本年净利润较去年同期减少 224.18 万元，主要系以下原因：

- ①销售模式转换，销售人员进行市场拓展，加大推广力度，导致费用增加；
- ②在北京、上海等地开设办事处，加大了市场投入；
- ③主要产品遭遇国家政策性降价，单位产品盈利贡献下降。

(2) 报告期内公司来源于控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的情况如下：

重庆迪康 2012 年度实现营业收入 104,912,892.08 元、营业利润-12,541,101.68 元，实现净利润-10,949,511.83 元；

迪康中科 2012 年度实现营业收入 35,021,294.70 元、营业利润 13,783,785.27 元，

实现净利润 11,898,573.91 元。

(3) 报告期内公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(4) 经天健正信会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，迪康中科未分配利润为 1,127 万元，为迪康中科长远发展及回报股东，经迪康中科 2012 年第三次临时股东大会审议通过，同意迪康中科提取 1,100 万元未分配利润进行现金分红，每 10 股派发红利 2.89 元，剩余未分配利润 27 万元结转以后年度分配。

## 5、非募集资金项目情况

(1) 经公司 2010 年 7 月 2 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过，公司决定对子公司迪康长江注射剂车间进行技术改造，并投资建设一条非 PVC 软袋大输液生产线。截止报告期末，项目已投资 2,771.23 万元。注射剂生产车间已完成 GMP 技术改造并于 2011 年 4 月通过了国家食品药品监督管理局药品 GMP 认证；非 PVC 软袋大输液生产线已建成，目前已取得软袋基础输液品种注册批件。上述事项详见公司 2010 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的董事会决议公告。

(2) 根据国家正式下发的新版 GMP 强制要求，迪康长江注射剂和冻干粉针剂车间必须在 2013 年 12 月 31 日以前通过国家新版 GMP 认证。2012 年 12 月 25 日，经公司董事长办公会审议通过，公司决定按照新版 GMP 要求对迪康长江大容量注射剂、小容量注射剂及冻干粉针剂（含新药）车间进行局部的符合性技术改造。项目预计投资总额为 1352.4 万元。

(3) 经公司 2012 年 8 月 6 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过，公司决定对控股子公司迪康中科实施聚乳酸车间和可吸收医用膜生产车间扩建，项目投资总额预计在人民币 4000 万元以内。报告期内，经过公司自主技术革新，可吸收医用膜产能获得大幅增长，目前已基本满足市场需求，公司决定暂停实施该项目。

上述事项详见公司于 2012 年 8 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会决议公告。

(4) 经公司 2012 年 9 月 11 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过，公司拟在总预算人民币 3000 万元以内在上海浦东地区购买写字楼，为公司在华东地区的市场营销提供支持。截止本报告披露日，经公司实地考察并综合考虑国家宏观政策导向，出于谨慎原则，公司尚未寻找到合适的购买标的。

上述事项详见公司于 2012 年 9 月 12 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会决议公告。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

随着我国经济的快速增长，药品消费水平的提高，社会保障体系的不断完善，再加上人口数量的增长以及城镇化趋势、老年化趋势，医药行业仍将保持稳定增长，医药企业拥有更大的发展机遇。

近年来，药品质量和安全性越来越受到重视，新版 GMP 认证、药品安全性评价、仿制药一致性评价等政策的推进将促使医药生产企业优胜劣汰，资源进一步向

具有资金、技术、人才、管理实力的大型制药企业集中。同时，国家《医药工业“十二五”发展规划》明确了医药行业产业升级、提高产业集中度的发展方向，医药企业只有加大研发技改投入、坚持技术创新与技术改造相结合，才能在竞争中占据优势。与此同时，随着大批重磅药品专利即将到期，仿制药市场将是国内医药企业发展的又一黄金机遇，而竞争优势将集中在产品与研发领先的企业。由于公司规模较小，加之自身研发能力不足，为提高公司市场竞争能力，公司一方面将加大市场开拓力度提升销售规模，另一方面还将通过与行业内专家和药物研发机构建立战略合作伙伴关系的方式积极引进新产品。

## (二) 公司发展战略

公司以科技创新为动力，以服务大众健康为己任，聚焦医院市场，专注于高附加值的新药及医疗器械的开发与引进，逐步实现产品结构的优化升级，不断提高公司核心竞争力和产品市场占有率，力争用九年时间成为具有一定规模优势和产品优势的医药企业。

## (三) 经营计划

2013 年，面对医药行业市场竞争、公司产品老化等诸多挑战与压力，公司将通过“对内夯实管理基础”、“对外经营创新突破”的经营策略，实现经营的平稳快速增长，力争全年实现营业收入达到 4.15 亿元，营业成本和费用控制在 3.9 亿元内。

### 1、对内夯实管理基础：

(1) 通过 GMP 认证保证生存基础：全面启动新版 GMP 技改和认证工作，成立专项领导小组，层层落实项目实施进度，保证迪康长江注射剂车间 2013 年通过新版 GMP 认证、固体制剂车间 2015 年前通过新版 GMP 认证；分公司成都迪康制药有限公司 2014 年全面通过新版 GMP 认证。

(2) 通过产品引进突破公司发展瓶颈：将研发与引进并举，积极与行业内专家和药物研发机构建立紧密的战略合作伙伴关系，获得可持续、稳定的新产品供应源。2013 年，公司力争引进 3-5 个新品种，开发或引进医疗器械产品 1-2 个。

(3) 通过人才团队打造夯实组织保障：坚持贯彻选优用优、绩效强制分布、薪酬对标、奖罚分明，积极树立公司正文化；结合公司实际情况，在管理变革、员工培训等方面开展文化变革，将迪康打造成具有鲜明文化特色的医药制造企业。

(4) 通过细化基础管理完善管理基础：通过机构重整，建立完善大经营体系、大生产体系、大财务体系，强化母公司对分子公司的职能管控；运行和完善公司运营管理体系，加强内部控制体系建设和全方位的标准化建设；全面梳理和推进信息化建设，为公司信息化打下基础。

### 2、对外经营创新突破：

(1) 聚焦主业、聚焦高毛利：聚焦高毛利的药品和医疗器械，维护现有市场终端和客户，通过深化销售模式创新进一步扩大产品销售规模和市场占有率，保证公司利润主要来源实现稳定增长。

(2) 优化产品结构、提升产品整体毛利率：根据终端需求调整普药包装规格，对部分药品包装实行“大改小”，提高产品毛利率；对低毛利产品逐步缩减业务。

(3) 加强对渠道的管控和服务：以服务为先导，强化对渠道和经销商的管控，

把握终端市场，通过提高核心产品阿斯菲、可吸收螺钉和医用膜、通窍鼻炎颗粒、龙七胃康片的市场覆盖率实现产品规模的增长。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司实施 2013 年经营计划及在建投资项目所需资金预计约为 3.8 亿元，主要来源于公司自有资金，包括公司银行存款 6800 万元及 2013 年销售收入回款。公司将通过统筹资金调度，合理安排资金使用计划，支持公司健康快速发展。

#### (五) 可能面对的风险

1、产品质量控制风险：药品质量是企业面临的首要风险，强化产品质量控制，保证消费者用药安全是药品生产企业的首要责任。面对上述风险，公司视产品质量为企业生命，严把产品质量关，从原材料采购、生产、销售、储存、运输等环节都建立了产品质量管理的长效机制和全面质量管理体系。

2、政策风险：随着医疗卫生体制改革的不断深入，药品政策性降价、招标采购、新版 GMP 的实施，以及药品流通价格管理等调控措施，都将对公司的生产经营产生不利的影响。对此，公司将通过调整产品销售结构、积极推出高附加值的新产品、严格控制成本费用、加强营销管理等措施不断提高产品毛利率，以应对政策变化可能带来的风险。

3、技术风险：医药行业属于技术主导型行业，由于公司现有产品老旧，随着经营环境的变化，产品单位毛利呈现加速下降趋势，产品问题已成为制约公司发展的主要因素。针对这一风险，公司高度重视新产品、新技术的研发和引进，将积极与国内知名药物研究所建立密切的合作关系，通过专业化的决策机制不断开发和引入新产品、新剂型，打造公司核心竞争力。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为保护广大投资者利益，促进公司健康、稳定发展，根据中国证券监督管理委员会《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）文件精神，结合公司实际情况，经公司 2012 年 8 月 23 日召开的第五届董事会第六次会议及 2012 年 9 月 11 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司对《公

公司章程》进行了修改和完善，并制定了《股东未来三年回报规划》。

《公司章程》修订后：

1、公司利润分配的原则：公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下，应重视对投资者的合理投资回报，坚持以现金分红为主，积极实施利润分配政策，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得影响公司持续经营和发展能力。

2、公司利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式进行利润分配。

3、利润分配的条件和比例：公司该年度实现盈利，累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）期末余额为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或现金支出事项，实施分红不会影响公司后续持续经营。

4、现金分红的条件及比例：在满足利润分配条件、现金分红不损害公司持续经营能力、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告的前提下，并经公司股东大会审议通过后，公司应当采取现金方式分配利润。现金分红比例为：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

5、利润分配的期间间隔：原则上公司按年度进行利润分配，必要时也可以进行中期利润分配。

6、利润分配的决策程序和机制：公司每年的利润分配预案由公司董事会结合章程规定、盈利情况、资金情况等因素提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应当对利润分配预案发表明确的独立意见。利润分配预案应经三分之二以上的董事（其中应至少包括过半数的独立董事）同意并通过后方可提交股东大会审议，在股东大会审议时，公司应按照相关法律法规的要求在必要时为投资者提供网络投票便利条件。公司监事会应当对董事会制订或修改的利润分配预案进行审议并发表意见，并对董事会及管理层执行公司分红政策情况和决策程序进行监督。

7、利润分配政策调整：根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确有必要对本章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的，由董事会进行详细论证提出预案，且独立董事发表明确意见，并提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分二以上通过，并提供网络投票方式方便中小股东参加股东大会。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。

8、对股东权益的保护：董事会和股东大会在对公司利润政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和社会公众股东的意见。股东大会对现金分红预案进行审议时，可通过电话、网络、邮箱、来访接待等渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关注的问题；若当年盈利但未提出现金利润分配预案，公司应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

公司独立董事认为，公司对《公司章程》利润分配政策条款的修订有利于增加公司现金分红的透明度，强化公司回报股东的意识，维护公司股东依法享有的资产收益等权利，符合相关法律法规和《公司章程》的规定；《公司未来三年股东回报规划》着眼于公司长期和可持续发展，在综合考虑公司经营情况、盈利能力、经营发展规划、股东的要求和意愿、社会资金成本以及外部融资环境等因素的基础上，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制，并保证了公司利润分配政策的连续性和稳定性。

## (二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

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的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度母公司实现净利润 33,004,660.48 元，加上年初未分配利润 -24,575,358.74 元，减去根据《公司法》和《公司章程》提取的法定盈余公积 842,930.17 元后，公司年末可供股东分配的利润为 7,586,371.57 元。按照《公司章程》规定，公司连续三个会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。由于本次可供分配利润的金额较小，加之公司合并资产负债表 2012 年末累计未分配利润为 -36,929,689.95 元，为实现公司长期、可持续发展，从公司实际情况考虑，公司决定将本次未分配利润作为流动资金投入日常运营。公司 2012 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，未分配利润转入以后年度累计进行分配。</p> <p>公司独立董事认为董事会提出的不进行利润分配的预案符合目前公司的实际情况，符合《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划》的规定，不存在故意损害投资者利益的情况。</p>	<p>为实现公司长期、可持续发展，从公司实际情况考虑，公司决定将本次未分配利润作为流动资金投入日常运营（公司目前难以预计该部分资金的具体效益）。公司 2012 年度不进行利润分配，未分配利润转入以后年度再累计进行分配。</p>

## (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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(%)
2012 年	0	0	0	0	21,436,700.36	-
2011 年	0	0	15	0	23,582,570.82	-
2010 年	0	0	0	0	30,966,585.38	-

## 五、其他披露事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券日报》。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

本年度公司无重大关联交易事项。

### 七、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									0				

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
<b>公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	0
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0

1、经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，公司同意为控股子公司迪康长江向重庆三峡银行股份有限公司高笋塘支行申请贷款人民币 2000 万元提供保证担保。截止 2012 年 10 月 27 日，迪康长江合同项下的借款全部还清。

上述事项详见公司于 2010 年 9 月 10 日、10 月 12 日刊登于《中国证券报》、《证券日报》的董事会决议公告、关于为控股子公司提供担保的公告和股东大会决议公告。

2、经公司 2012 年 8 月 23 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过，并经公司 2012 年 9 月 11 日召开的 2012 年第一次临时股东大会批准，公司同意为控股子公司重庆迪康长江制药有限公司向重庆三峡银行股份有限公司高笋塘支行申请办理综合授信人民币 4000 万中的 2000 万元流动资金贷款及承兑汇票敞口部分 1000 万元提供保证担保，期限为三年。截止本报告披露日，上述担保事宜尚在办理过程中。

上述事项详见公司于 2012 年 8 月 25 日、9 月 12 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会决议公告、关于为控股子公司提供担保的公告和股东大会决议公告。

### (三) 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人没有承诺事项。

## 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	39	45
境内会计师事务所审计年限	3 年	1 年

备注: 1: 鉴于公司原聘任的财务审计承办机构天健正信会计师事务所有限公司四川分所已与天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合并, 合并后的审计机构名称为天健会计师事务所 (特殊普通合伙), 具备证券、期货审计业务资格, 经公司 2011

年度股东大会审议通过，公司改聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构，聘期一年。上述事项详见公司 2012 年 4 月 14 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的股东大会公告。

2、公司本年度审计报告签字会计师阮响华连续为公司提供的服务年限为 1 年，邱鸿连续为公司提供的服务年限为 4 年。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	-

经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度内部控制审计机构。经公司 2012 年 11 月 26 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过，公司内控审计实施时间已调整到 2014 年年报披露之前。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、公司实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	439,005,855	100						439,005,855	100
1、人民币普通股	439,005,855	100						439,005,855	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	439,005,855	100						439,005,855	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内本公司无限售股份。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司股本总数不变。

#### (三) 现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	109,663		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	104,459		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川蓝光实业集团有限公司	境内非国有法人	13.97	61,350,600	-4,170,500	0	质押 55,000,000
徐开东	境内自然人	2.28	9,999,960	-7,000,040	0	未知
张利明	境内自然人	0.92	4,059,787	4,059,787	0	未知
中信信托有限责任公司—理财 18 信托产品	其他	0.89	3,909,700	1,669,500	0	未知
中信信托有限责任公司—基金 9 号	其他	0.68	2,970,080	2,484,080	0	未知
王乙力	境内自然人	0.48	2,095,200	2,095,200		未知
张明军	境内自然人	0.34	1,509,841	1,509,841	0	未知
黄书恣	境内自然人	0.27	1,202,809	1,202,809	0	未知
俞懿祐	境内自然人	0.22	980,750	980,750	0	未知
金光苓	境内自然人	0.19	817,625	817,625	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
四川蓝光实业集团有限公司	61,350,600		人民币普通股 61,350,600			
徐开东	9,999,960		人民币普通股 9,999,960			
张利明	4,059,787		人民币普通股 4,059,787			
中信信托有限责任公司—理财 18 信托产品	3,909,700		人民币普通股 3,909,700			
中信信托有限责任公司—基金 9 号	2,970,080		人民币普通股 2,970,080			
王乙力	2,095,200		人民币普通股 2,095,200			
张明军	1,509,841		人民币普通股 1,509,841			
黄书恣	1,202,809		人民币普通股 1,202,809			
俞懿祐	980,750		人民币普通股 980,750			
金光苓	817,625		人民币普通股 817,625			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东蓝光集团与其他九名股东不存在关联关系或一致行动。 2、公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	蓝光集团
单位负责人或法定代表人	张志成
成立日期	1993 年 10 月 13 日
组织机构代码	20214946-0
注册资本	100,800,000
主要经营业务	项目投资；企业管理、咨询；办公设备技术开发；社会经济咨询；会议及展览服务；自由房屋租赁；市场物业管理。
经营成果	2012 年蓝光集团实现销售收入 130 亿元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，蓝光集团总资产 281 亿元。
现金流和未来发展策略	<p>2012 年，蓝光集团保持稳定充足的现金流。未来，蓝光集团将继续着力打造产业加金融的运作平台，做强做大下属各参控股子公司，强化在已进入产业的核心竞争优势，形成和巩固在细分产业和区域的行业龙头地位：</p> <p>1、四川蓝光和骏实业股份有限公司，将始终坚持以符合国家产业导向、面向刚需主流人群的住宅开发为主，坚持高周转战略，巩固在四川的行业领先地位，并拓展全国市场；</p> <p>2、四川嘉宝资产管理集团有限公司，将致力于构建“横向整合社会资源涵盖满足于消费者个性化需求，纵向贯穿于房地产产业链”的商业模式。产业覆盖以“成、渝、昆”为核心的西南经济圈，并逐步向北京、上海等一线城市拓展；</p> <p>3、四川蓝光美尚饮品股份有限公司，将专注于绿色健康饮品研发、生产、销售和服务，巩固在四川桶装水及瓶装水的市场领先地位；</p> <p>4、四川迪康科技药业股份有限公司，将始终贯彻“科技呵护生命，爱心守护健康”的企业使命，以科技创新为动力。持续提升主力产品的市场占有率。</p>
报告期内控制和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

### 1、自然人

姓名	杨铿
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任中国人民政治协商会议第十届、第十一届全国委员会委员，四川省第十一届人大代表，中华全国工商联第九届、第十届执委会常委，成都市人大常委；现任中国人民政治协商会议第十二届全国委员会委员，中华全国工商联第十一届执委会常委，四川省第十二届人大代表，中国房地产业协会副会长，四川省工商联副主席、成都住宅与房地产业协会会长，四川蓝光实业集团有限公司董事局主席。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司的情况	无

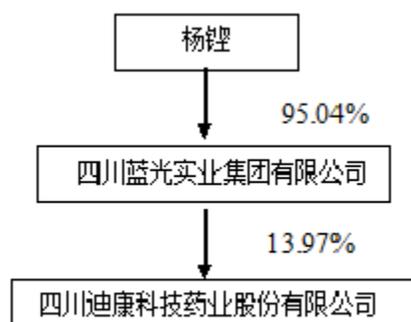
## 2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司无持股在百分之三十以上的股东，蓝光集团持有公司流通股 61,350,600 股，占公司总股本的 13.97%，系公司第一大股东。蓝光集团第一大股东杨铿先生系公司实际控制人。

### (四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
任东川	董事长	男	43	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	1.10	
	监事会主席			2012年4月13日	2012年11月25日						
张志成	董事	男	42	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	2.00	
吕正刚	董事	男	44	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	1.43	
蒲太平	董事	男	59	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	22.81	0
	总经理	男		2012年3月21日	2015年4月12日	0	0	0	-		
蒲 鸿	董事	男	51	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	0.19	
罗 庚	董事	男	32	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	0.19	
盛 毅	独立董事	男	56	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	5.00	0
冯 建	独立董事	男	50	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	5.00	0
左卫民	独立董事	男	48	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	5.00	0
王小英	监事会主席	女	40	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	0.10	
何 伟	职工代表监事	男	40	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	15.86	0
马 群	监事	女	44	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	16.37	0
杜曙光	常务副总经理	男	40	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	22.09	0
孙 蔚	副总经理	女	50	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	19.77	0
蒋 黎	副总经理 董事会秘书	女	39	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	23.54	0
杨宗伟	副总经理	男	43	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	18.15	0
鄢光明	财务负责人	男	45	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	21.83	0
陈 敏 (离任)	董事长	男	45	2012年4月13日	2012年11月2日	0	0	0	-	55.48	0
杨晓初 (离任)	董事	男	43	2012年4月13日	2012年11月2日	0	0	0	-	1.68	

张光明 (离任)	董事	男	53	2012年4月13日	2012年11月2日	0	0	0	-	1.68	
周延 (离职)	董事	男	44	2010年8月18日	2012年3月20日	0	0	0	-	25.27	0
	总经理	男		2009年5月13日	2012年3月20日	0	0	0	-		
合计						0	0	0		264.54	

现任董事、监事及高管最近五年工作经历：

1、任东川：2005年起历任蓝光集团法律事务部主任、总裁助理、副总裁，曾任迪康药业第四届、第五届监事会主席。现任蓝光集团常务副总裁、董事，蓝光和骏、嘉宝集团和蓝光美尚董事，迪康药业第五届董事会董事长。

2、张志成：2006年起历任成都嘉宝管理顾问有限公司副总裁、总裁、董事长，蓝光集团总裁，曾任迪康药业第四届董事会董事。现任蓝光集团副董事长兼总裁，蓝光和骏副董事长兼总裁，嘉宝集团和蓝光美尚董事，迪康药业第五届董事会董事。

3、吕正刚：2007年起历任蓝光和骏资本运营中心常务副总经理、总经理，财务管理中心副总监、总经理。现任蓝光和骏首席财务官、董事，迪康药业第五届董事会董事。

4、蒲太平：1998年起历任迪康长江总经理，迪康药业总工程师、副总经理、第三届董事会董事长兼副总经理、副总经理。现任迪康药业第五届董事会董事、总经理。

5、蒲鸿：2007年起历任蓝光和骏总裁助理，四川蓝光美尚饮品股份有限公司董事长，蓝光和骏招标采购中心总经理、总裁助理。现任蓝光和骏副总裁、董事，迪康药业第五届董事会董事。

6、罗庚：历任蓝光和骏管理信息中心副总经理，蓝光集团战略中心总经理兼任行政及人力资源中心总经理。现任蓝光集团总裁助理，蓝光和骏、嘉宝集团和蓝光美尚董事，迪康药业第五届董事会董事。

7、盛毅：曾任四川省社会科学院宏观发展研究所所长、宏观经济与工业经济研究所所长，迪康药业第三届、第四届董事会独立董事。现任四川省社会科学院副院长，迪康药业五届董事会独立董事。

8、冯建：2005年至今任西南财经大学教师，兼成都西南财大出版社有限责任公司董事长。曾任迪康药业第三届、第四届董事会独立董事，现任迪康药业第五届董事会独立董事。

9、左卫民：1994年至今任四川大学法学院教授，2005年5月起任四川大学法学院常务副院长。曾任迪康药业第四届董事会独立董事，现任迪康药业第五届董事会独立董事。

10、王小英：2001年入职蓝光集团，历任蓝光集团及下属子公司监察审计部总经理助理、副总监、总经理。现任蓝光集团监事会主席、审计法务中心总经理，蓝光和骏监事会主席、审计法务中心总经理，迪康药业第五届监事会主席。

11、何伟：2008年起历任迪康药业第三届监事会职工代表监事兼企管人事部总经理、第四届监事会职工代表监事兼总裁助理。现任迪康药业第五届监事会职工代表监事、总裁助理。

12、马 群：2008 年起历任迪康药业第三届监事会监事兼财务部总经理，第四届监事会监事兼财务部总经理。现任迪康药业第五届监事会监事、财务中心总经理。

13、杜曙光：2004 年起历任迪康药业销售一部省区经理、大区经理、经理，营销中心副总监、总监，总裁助理。现任迪康药业常务副总经理，兼任迪康中科董事、副总经理。

14、蒋 黎：2003 年起历任迪康药业第二届董事会秘书、第三届董事会秘书兼副总经理、第四届董事会秘书兼副总经理。现任迪康药业第五届董事会秘书、副总经理。

15、孙 蔚：1998 年起历任蓝光集团监察审计中心总监、总裁助理、副总裁兼监事会主席、工会主席。2010 年至今任迪康药业副总经理。

16、杨宗伟：2007 年起历任迪康药业成都迪康制药公司总经理、迪康药业总裁助理。现任迪康药业副总经理。

17、鄢光明：曾任四川和平医药有限责任公司财务负责人、成都人民商场（集团）股份有限公司总会计师。2007 年至今任迪康药业财务负责人（总会计师）。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

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
任东川	四川蓝光实业集团有限公司	董事	2012-08	至今
		常务副总裁	2011-09	至今
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事	2012-10	至今
		监事会主席	2011-01	2012-10
	嘉宝资产管理集团有限公司	董事	2012-08	至今
四川蓝光美尚饮品股份有限公司	董事	2012-04	至今	
张志成	四川蓝光实业集团有限公司	副董事长	2012-01	至今
		总裁	2012-01	至今
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	副董事长	2011-09	至今
		总裁	2013-01	至今
	嘉宝资产管理集团有限公司	董事	2012-08	至今
四川蓝光美尚饮品股份有限公司	董事	2011-02	至今	
吕正刚	四川蓝光和骏实业股份有限公司	首席财务官	2011-09	至今
		董事	2012-02	至今
蒲 鸿	四川蓝光和骏实业股份有限公司	副总裁	2012-11	至今
		董事	2013-01	至今
罗 庚	四川蓝光实业集团有限公司	总裁助理	2012-12	至今
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事	2012-10	至今
	嘉宝资产管理集团有限公司	董事	2012-08	至今
	四川蓝光美尚饮品股份有限公司	董事	2011-02	至今
王小英	四川蓝光实业集团有限公司	监事会主席	2012-08	至今
		审计法务中心总经理	2011-11	至今
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	监事会主席	2012-10	至今

		审计法务中心总经理	2012-02	至今
陈敏	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事	2008-11	2012-10
杨晓初	四川蓝光实业集团有限公司	副董事长	2012-01	2012-12
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	副董事长	2011-09	2012-02
		董事	2007-07	2012-10
张光明	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事会秘书	2011-05	2012-11

## (二) 在其他单位任职情况

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
盛毅	四川省社会科学院	副院长	2010年2月	-
冯建	成都西南财大出版社有限责任公司	董事长	2005年7月	-
左卫民	四川大学研究生院	常务副院长	2005年5月	-

## 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	根据《公司章程》及相关法律法规规定，本公司董事、监事津贴由股东大会确定。高级管理人员的薪酬标准由人力资源部门根据其工作经验、工作能力和市场水平提出建议，经总经理审核后报董事长批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事津贴依据公司 2001 年度股东大会通过的《关于确定董事薪酬的议案》和《关于确定监事薪酬的议案》执行：董事（不含独立董事）津贴为每人每年 2 万元，独立董事津贴为每人每年 5 万元，监事津贴为每人每年 1 万元。公司高级管理人员的年薪根据公司年度经营目标完成情况并结合各自分管工作实际完成情况进行绩效考评后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	264.54 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	264.54 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈敏	董事长	离任	因工作调动原因辞职
杨晓初	董事	离任	因个人原因辞职
张光明	董事	离任	因个人原因辞职
周延	董事、总经理	离任	因个人原因辞职
任东川	监事会主席	离任	因工作调动原因辞职
	董事长	聘任	经公司 2012 年第二次临时股东大会增补为董事 经公司第五届董事会第十次会议推选为董事长
吕正刚	董事	聘任	经公司 2011 年度股东大会选举为董事
蒲太平	董事	聘任	经公司 2011 年度股东大会选举为董事
	总经理	聘任	经公司第四届董事会第二十次会议聘任为总经理
蒲鸿	董事	聘任	经公司 2012 年第二次临时股东大会增补为董事

罗庚	董事	聘任	经公司 2012 年第二次临时股东大会增补为董事
王小英	监事会主席	聘任	经公司 2012 年第二次临时股东大会增补为监事 经公司第五届监事会第六次会议选举为监事会主席
杜曙光	副总经理	聘任	经公司第五届董事会第十次会议聘任为副总经理
杨宗伟	副总经理	聘任	经公司第五届董事会第十次会议聘任为副总经理

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一)员工情况

母公司在职员工的数量	342
主要子公司在职员工的数量	735
在职员工的数量合计	1077
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	475
销售人员	200
技术人员	97
财务人员	48
行政人员	257
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	27
本科学历	147
大中专学历	395
高中及以下学历	508

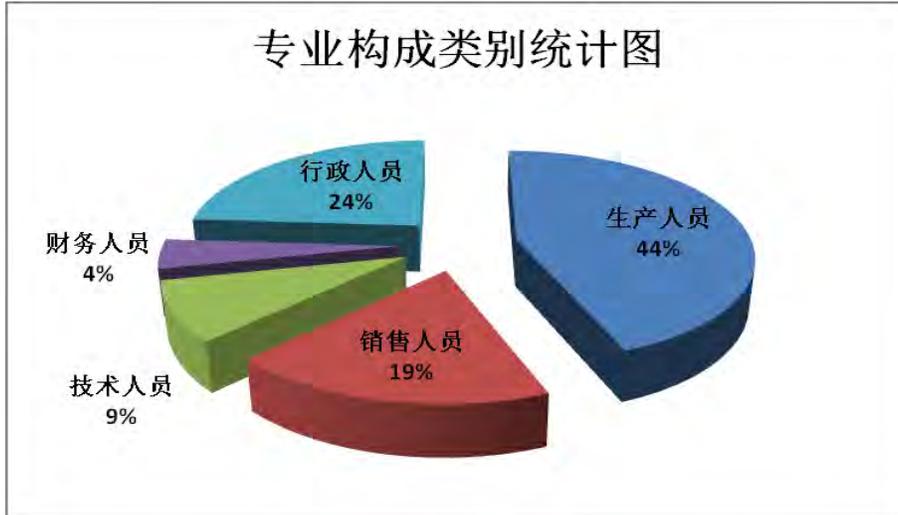
### (二)薪酬政策

公司为人才提供有竞争力的薪酬水平，建立以岗位为基础，以能力为导向的薪酬体系，努力实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，促进公司持续、稳定、健康发展。公司中高级管理人员实行年薪制，基本工资按月发放，激励工资根据公司经营目标完成情况进行考核后发放；普通员工依据岗位定酬，分为试用期薪酬和正式员工薪酬。

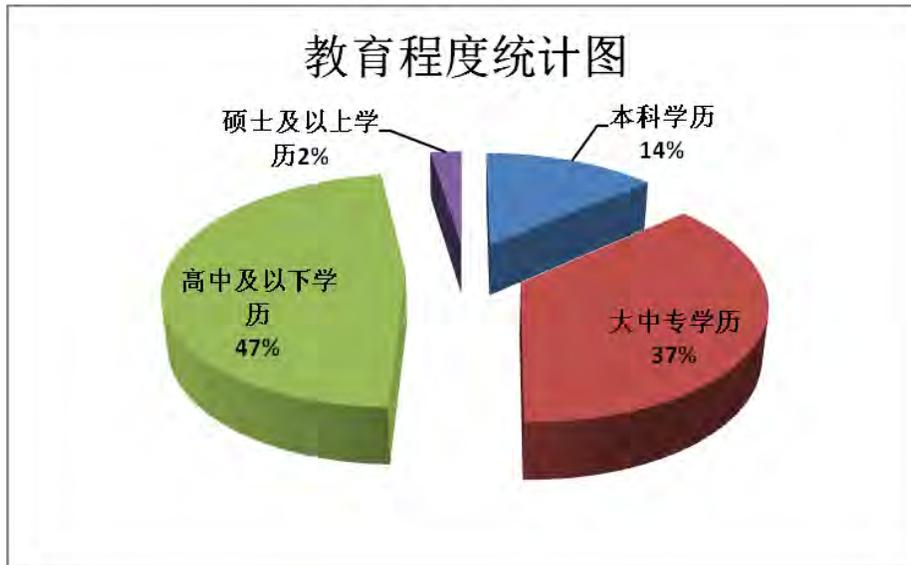
### (三)培训计划

公司致力于为员工提供多元化的职业发展路径和完善的培训体系，结合公司经营发展需要和员工职业发展规划，通过入职培训、在岗培训等多种方式，设置了新员工培训、领导力培训、各类专业技能培训等多维度的专项培训课程体系，有效促进了员工专业技术、综合素质的持续提升。

(四)专业构成统计图:



(五)教育程度统计图:



(六)劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构和公司内部控制体系。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。目前公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会：

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。公司能够根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、提案、议事程序、会议表决、会议决议和信息披露均符合规定要求，公司邀请律师见证历次股东大会并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格自律、行为规范，没有与上市公司发生非经营性资金占用；没有超越股东大会直接或间接干涉上市公司的经营活动，公司重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出；上市公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司独立决策和决策实施。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司完成了第五届董事会的换届选举工作。目前，公司董事会设有董事 9 人，其中独立董事 3 人，占董事会成员的三分之一，公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，公司董事会人数和构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定。报告期内，公司董事会共召开 12 次会议，会议召集召开和议事程序符合《董事会议事规则》。公司全体董事勤勉尽责，按照法律法规规定对公司重大事项进行决策，并认真监督管理层工作，维护公司全体股东的合法权益。

#### 4、监事和监事会

报告期内，公司完成了第五届监事会的换届选举工作。公司监事会现由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，由职工代表大会选举产生并直接进入监事会。报告期内，监事会共召开 7 次会议，全体监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，依托公司审计法务中心积极主动地开展工作，对公司日常经营活动、财务管理以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了公司和股东的合法权益。

#### 5、关于人力资源管理和激励约束机制

报告期内，公司进一步完善了人力资源管理及薪酬管理体系的制度建设。为构建公司内部公平的职级体系，公司制定了《职级管理规范》，通过建立专业人员的多元化职业发展通道，促进了公司专业技术人才的梯队建设；为建立具有竞争力的薪酬管理激励机制，公司修订了《工资管理规定》，对薪酬结构进行了优化，为公司留住优秀人才。

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

报告期内，为保护投资者利益，公司对《公司章程》的利润分配政策特别是现

金分红进行了修改和完善，并制定了《股东未来三年回报规划》，建立了积极回报股东的机制。公司充分尊重和维护银行及其他债券人、员工、代理商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

#### 7、关于关联交易

报告期内，公司涉及关联交易的合同、协议、以及其他相关文件符合相关法律法规，决策程序合法，交易定价合理，没有损害公司及股东利益的行为。

#### 8、关于信息披露及透明度

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、完整、及时地通过《中国证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站披露公司的最新信息，切实履行上市公司信息披露的义务，保证信息披露的公开、公平、公正，使全体股东享有平等的知情权。

#### 9、关于内幕知情人登记管理

公司已根据证监会及上海证券交易所相关要求建立了《内幕信息知情人登记备案制度》，报告期内，公司严格按照制度规定执行内幕信息知情人登记备案工作，有效防范了内幕交易等证券违法违规行为。

#### 10、关于内部控制建设

报告期内，根据公司按照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和相关 18 个配套指引的要求，公司全面启动了内部控制规范体系建设工作。目前，内控建设工作按实施计划有序推进并取得了阶段性的成果，通过前期的自查和整改，公司已编制完成《内部控制管理手册》并开展了第一轮的内控自评测试。

公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续健康发展。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2012 年 4 月 13 日	1、审议《公司 2011 年度董事会工作报告》 2、审议《公司 2011 年度监事会工作报告》 3、审议《公司 2011 年度独立董事述职报告》 4、审议《公司 2011 年度财务决算报告及 2012 年度财务预算报告》 5、审议《公司 2011 年度利润分配预案》 6、审议《关于确定 2011 年度会计师事务所报酬及改聘会计师事务所的议案》 7、审议《关于聘请 2012 年度内部控制审计机构的议案》 8、审议《公司 2011 年年度报告及其摘要》 9、审议《公司董事会换届选举的议案》 10、审议《公司监事会换届选举的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 14 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 11 日	1、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》 2、审议《公司未来三年股东回报规划》 3、审议《关于为控股子公司提供担保的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 12 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 26 日	1、审议《关于增补公司监事的议案》 2、审议《关于增补公司董事的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 27 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
任东川	否	2	2	0	0	0	否	1
张志成	否	12	11	5	1	0	否	3
吕正刚	否	11	11	5	0	0	否	3
蒲太平	否	11	11	4	0	0	否	3
蒲 鸿	否	2	1	0	1	0	否	0
罗 庚	否	2	2	0	0	0	否	1
盛 毅	是	12	11	6	1	0	否	2
冯 建	是	12	12	6	0	0	否	3
左卫民	是	12	11	7	1	0	否	2
陈 敏(离任)	否	9	9	4	0	0	否	2
杨晓初(离任)	否	9	7	4	2	0	否	1
张光明(离任)	否	9	8	4	1	0	否	2
周 延(离任)	否	0	0	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会审计委员会在公司 2011 年年报审计工作中发挥了重要的作用。报告期内，审计委员会严格按照年报规程，加强与年报审计师的沟通，主动了解掌握公司生产经营情况，认真审查公司 2011 年财务报表，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。同时，审计委员会对公司审计机构 2011 年度的工作进行了评价并向董事会提出续聘的意见。

2、董事会薪酬与考核委员会对公司 2012 年薪酬管理原则以及董事、监事和高级管理人员 2011 年度报酬的发放和披露情况进行了审核，经审查，公司 2011 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员的报酬情况与实际相符。

3、董事会提名委员会在公司增补董事、第五届董事会换届选举及聘任公司高级管理人员时对候选人的履历、任职资格、提名程序等进行了审查，在发表意见后提交董事会审议。

4、董事会战略委员会委员和董事一起对公司 2012 年经营目标进行了讨论，并对公司新药引进等重大投资决策进行研究，提出意见和建议。

#### **五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险的情形。

**六、 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上互相独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。**

#### **七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司高级管理人员实行年薪制度。公司经营层设立了薪酬与考核领导小组，薪酬与考核领导小组根据公司 2012 年度经营情况和高级管理人员绩效责任书的约定，对高级管理人员的业绩完成情况进行考核，确定了 2012 年度公司高级管理人员的年薪结算方案和奖励方案。

公司将根据公司发展阶段的需要，不断探索建立有效的绩效考核方法，进一步调动高管人员的积极性和责任感，建立行之有效的高级管理人员激励和约束机制。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

2012 年 2 月，在董事会的整体主导下，公司全面启动了内部控制规范体系建设工作，制定了《内部控制规范体系建设实施方案》，并成立了内控领导小组、内控管理小组、内控工作小组（项目组）和内控评价小组。报告期内，在公司聘请的专业咨询公司的协助下，公司进行了内控的现状自查、评价和缺陷整改，未发现内部控制有重大缺陷。目前，公司已编制完成《内部控制管理手册》，进入内控的自评测试、评价阶段。

今后，公司将根据内控建设实施方案计划进度，深入细致的推进公司内部控制建设工作，积极根据有关规定更新完善公司内部制度，及时发现问题、解决问题，夯实管理基础，不断提高公司规范运作和法人治理水平，在披露 2014 年年报的同时披露公司内部控制审计报告和董事会的自我评价报告。

是否披露内部控制自我评价报告：否

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：否

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步完善公司内部控制制度、强化责任追究机制，公司董事会已于2010 年制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师阮响华、邱鸿审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

## 审 计 报 告

天健审（2013）11-38 号

四川迪康科技药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川迪康科技药业股份有限公司（以下简称迪康药业公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

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

### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，迪康药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迪康药业公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：阮响华

中国·杭州

中国注册会计师：邱鸿

二〇一三年四月十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:四川迪康科技药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)、1	68,487,079.45	69,895,886.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(一)、2	8,460,383.86	12,581,337.27
应收账款	五、(一)、3	60,002,120.36	48,605,104.40
预付款项	五、(一)、4	11,383,413.66	6,551,186.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(一)、5	3,271,177.30	6,243,434.15
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	60,567,730.47	46,114,389.16
一年内到期的非流动资产	五、(一)、7	105,353,835.62	47,248,150.68
其他流动资产			
流动资产合计		317,525,740.72	237,239,488.47
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、(一)、8	45,000,000.00	105,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、9	214,964,265.17	216,716,339.95
在建工程	五、(一)、10	7,913,939.35	7,151,728.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)、11	54,786,527.78	58,378,371.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、12	981,584.92	567,699.94
递延所得税资产	五、(一)、13	1,571,505.65	850,086.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		325,217,822.87	388,664,227.53
资产总计		642,743,563.59	625,903,716.00

<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(一)、15		18,800,776.00
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	五、(一)、16	6,115,435.00	5,993,055.80
应付账款	五、(一)、17	32,838,444.47	19,032,335.67
预收款项	五、(一)、18	6,549,014.66	7,059,426.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、19	3,809,676.48	3,874,245.34
应交税费	五、(一)、20	-157,932.04	-1,252,061.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(一)、21	19,692,455.95	21,758,534.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		68,847,094.52	75,266,312.37
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、(一)、22	250,000.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(一)、23	10,452,222.21	8,608,222.21
非流动负债合计		10,702,222.21	8,858,222.21
负债合计		79,549,316.73	84,124,534.58
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五、(一)、24	439,005,855.00	439,005,855.00
资本公积	五、(一)、25	143,393,715.08	143,393,715.08
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、26	17,574,444.77	16,731,514.60
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、27	-36,929,689.95	-57,523,460.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		563,044,324.90	541,607,624.54
少数股东权益		149,921.96	171,556.88
所有者权益合计		563,194,246.86	541,779,181.42
负债和所有者权益总计		642,743,563.59	625,903,716.00

法定代表人:任东川

主管会计工作负责人:鄢光明

会计机构负责人:马群

## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:四川迪康科技药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		44,150,741.05	41,968,012.41
交易性金融资产			
应收票据		397,539.71	1,201,357.46
应收账款	十一、(一)、1	15,465,782.94	8,832,465.02
预付款项		6,646,322.18	1,068,622.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(一)、2	174,049,313.86	143,658,299.30
存货		13,754,746.33	12,375,335.14
一年内到期的非流动资产		105,000,000.00	
其他流动资产			
流动资产合计		359,464,446.07	209,104,091.91
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		45,000,000.00	
长期股权投资	十一、(一)、3	171,804,093.83	171,804,093.83
投资性房地产		6,372,405.71	6,623,013.71
固定资产		96,910,672.89	95,912,950.22
在建工程		73,609.02	120,225.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,584,566.05	18,123,228.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,364.99	61,018.27
递延所得税资产		113,054.57	
其他非流动资产			150,000,000.00
非流动资产合计		335,885,767.06	442,644,529.32
资产总计		695,350,213.13	651,748,621.23

<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,642,553.15	1,986,897.72
预收款项		3,606,383.91	5,113,452.43
应付职工薪酬		786,593.33	692,652.25
应交税费		-3,901,852.19	-4,783,692.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		88,220,431.30	80,747,868.47
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		94,354,109.50	83,757,178.08
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		250,000.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,000.00	250,000.00
负债合计		94,604,109.50	84,007,178.08
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		439,005,855.00	439,005,855.00
资本公积		143,332,014.34	143,332,014.34
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		10,821,862.72	9,978,932.55
一般风险准备			
未分配利润		7,586,371.57	-24,575,358.74
所有者权益(或股东权益) 合计		600,746,103.63	567,741,443.15
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		695,350,213.13	651,748,621.23

法定代表人: 任东川

主管会计工作负责人: 鄢光明

会计机构负责人: 马群

## 合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		365,001,056.85	317,436,272.06
其中: 营业收入	五、(二)、1	365,001,056.85	317,436,272.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		361,019,254.73	310,044,098.76
其中: 营业成本	五、(二)、1	164,581,070.14	151,944,345.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、(二)、2	5,086,326.55	3,635,661.37
销售费用	五、(二)、3	128,628,551.97	101,276,956.84
管理费用	五、(二)、4	60,791,746.55	50,742,730.91
财务费用	五、(二)、5	19,173.35	372,544.97
资产减值损失	五、(二)、6	1,912,386.17	2,071,859.59
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)	五、(二)、7	12,029,109.37	9,626,034.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		16,010,911.49	17,018,207.92
加: 营业外收入	五、(二)、8	11,604,201.12	13,577,959.14
减: 营业外支出	五、(二)、9	981,421.69	3,892,737.34
其中: 非流动资产处置损失		612,968.77	3,398,067.26
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		26,633,690.92	26,703,429.72
减: 所得税费用	五、(二)、10	5,218,625.48	3,134,178.53
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		21,415,065.44	23,569,251.19
归属于母公司所有者的净利润		21,436,700.36	23,582,570.82
少数股东损益		-21,634.92	-13,319.63
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、(二)、11	0.0488	0.0537
(二) 稀释每股收益	五、(二)、11	0.0488	0.0537
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,415,065.44	23,569,251.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,436,700.36	23,582,570.82
归属于少数股东的综合收益总额		-21,634.92	-13,319.63

法定代表人: 任东川

主管会计工作负责人: 鄢光明

会计机构负责人: 马群

## 母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(二)、1	111,167,547.32	84,636,800.88
减：营业成本	十一、(二)、1	46,994,486.71	36,815,502.87
营业税金及附加		2,538,090.58	1,712,456.89
销售费用		19,350,624.24	11,514,037.65
管理费用		34,655,661.88	29,351,711.74
财务费用		-1,163,204.37	-534,830.82
资产减值损失		-165,496.99	782,208.25
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）	十一、(二)、2	24,705,588.73	105,390,144.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,662,974.00	110,385,858.51
加：营业外收入		3,184,689.37	3,996,414.66
减：营业外支出		569,302.24	679,053.00
其中：非流动资产处置损失		378,169.09	372,166.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,278,361.13	113,703,220.17
减：所得税费用		3,273,700.65	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,004,660.48	113,703,220.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,004,660.48	113,703,220.17

法定代表人：任东川

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

## 合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		333,568,147.68	345,973,421.82
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	五、(三)、1	14,005,515.01	18,960,754.67
经营活动现金流入小计		347,573,662.69	364,934,176.49
购买商品、接受劳务支付的现金		89,216,728.95	152,000,504.10
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		56,967,877.91	45,173,345.47
支付的各项税费		45,393,494.79	36,264,290.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	140,970,186.57	118,797,825.37
经营活动现金流出小计		332,548,288.22	352,235,965.50
经营活动产生的现金流量净额		15,025,374.47	12,698,210.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		155,000,000.00	115,939,075.32
取得投资收益收到的现金		13,923,424.43	12,330,144.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,575.02	74,639.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)、3	2,300,000.00	

投资活动现金流入小计		171,448,999.45	128,343,859.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,947,480.90	14,091,294.03
投资支付的现金		155,000,000.00	145,887,739.46
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		173,947,480.90	159,979,033.49
投资活动产生的现金流量净额		-2,498,481.45	-31,635,174.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			18,800,776.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计			18,800,776.00
偿还债务支付的现金		18,800,776.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,250,358.72	1,094,824.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,051,134.72	1,094,824.38
筹资活动产生的现金流量净额		-20,051,134.72	17,705,951.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,524,241.70	-1,231,011.39
加：期初现金及现金等价物余额		69,895,886.15	71,126,897.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,371,644.45	69,895,886.15

法定代表人：任东川

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,176,336.84	97,392,305.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,953,997.31	16,831,517.85
经营活动现金流入小计		147,130,334.15	114,223,823.39
购买商品、接受劳务支付的现金		38,439,645.86	35,982,334.76
支付给职工以及为职工支付的现金		23,723,158.42	18,111,774.57
支付的各项税费		18,136,931.89	11,367,978.35
支付其他与经营活动有关的现金		66,196,432.67	29,731,859.91
经营活动现金流出小计		146,496,168.84	95,193,947.59
经营活动产生的现金流量净额		634,165.31	19,029,875.80
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		115,000,000.00	115,939,075.32
取得投资收益收到的现金		13,815,588.73	12,330,144.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,343.99	70,634.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,927,932.72	128,339,854.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,379,369.39	5,212,094.01
投资支付的现金		115,000,000.00	145,887,739.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		127,379,369.39	151,099,833.47
投资活动产生的现金流量净额		1,548,563.33	-22,759,978.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,182,728.64	-3,730,103.18
加: 期初现金及现金等价物余额		41,968,012.41	45,698,115.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,150,741.05	41,968,012.41

法定代表人: 任东川

主管会计工作负责人: 鄢光明

会计机构负责人: 马群

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:四川迪康科技药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	439,005,855.00	143,393,715.08			16,731,514.60		-57,523,460.14		171,556.88	541,779,181.42
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	439,005,855.00	143,393,715.08			16,731,514.60		-57,523,460.14		171,556.88	541,779,181.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					842,930.17		20,593,770.19		-21,634.92	21,415,065.44
(一)净利润							21,436,700.36		-21,634.92	21,415,065.44
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,436,700.36		-21,634.92	21,415,065.44
(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					842,930.17		-842,930.17			
1.提取盈余公积					842,930.17		-842,930.17			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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	439,005,855.00	143,393,715.08			17,574,444.77		-36,929,689.95		149,921.96	563,194,246.86

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	175,602,342.00	406,797,228.08			16,731,514.60		-81,106,030.96		184,876.51	518,209,930.23
加:会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										0
二、本年初余额	175,602,342.00	406,797,228.08			16,731,514.60		-81,106,030.96		184,876.51	518,209,930.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	263,403,513.00	-263,403,513.00					23,582,570.82		-13,319.63	23,569,251.19
(一) 净利润							23,582,570.82		-13,319.63	23,569,251.19
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,582,570.82		-13,319.63	23,569,251.19
(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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	263,403,513.00	-263,403,513.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	263,403,513.00	-263,403,513.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	439,005,855.00	143,393,715.08			16,731,514.60		-57,523,460.14	171,556.88	541,779,181.42

法定代表人：任东川

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:四川迪康科技药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	439,005,855.00	143,332,014.34			9,978,932.55		-24,575,358.74	567,741,443.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	439,005,855.00	143,332,014.34			9,978,932.55		-24,575,358.74	567,741,443.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					842,930.17		32,161,730.31	33,004,660.48
(一)净利润							33,004,660.48	33,004,660.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,004,660.48	33,004,660.48
(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					842,930.17		-842,930.17	
1.提取盈余公积					842,930.17		-842,930.17	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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	439,005,855.00	143,332,014.34			10,821,862.72		7,586,371.57	600,746,103.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-138,278,578.91	454,038,222.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-138,278,578.91	454,038,222.98
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	263,403,513.00	-263,403,513.00					113,703,220.17	113,703,220.17
(一)净利润							113,703,220.17	113,703,220.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							113,703,220.17	113,703,220.17
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	263,403,513.00	-263,403,513.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	263,403,513.00	-263,403,513.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	439,005,855.00	143,332,014.34			9,978,932.55		-24,575,358.74	567,741,443.15

法定代表人:任东川

主管会计工作负责人:鄢光明

会计机构负责人:马群

## 财务报表附注

### 财务报表附注

## 2012 年度

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

四川迪康科技药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都迪康制药公司，公司成立于 1993 年 5 月，后经 1997 年 7 月和 1999 年 5 月两次股权转让、1998 年 9 月增资扩股并更名为成都迪康制药有限公司。1999 年 12 月 17 日，经四川省体改委川经体改（1999）101 号文批准、四川省人民政府川府函（2000）19 号确认，成都迪康制药有限公司整体变更为四川迪康科技药业股份有限公司。

2001 年 2 月，经中国证监会证监发字（2001）11 号文审核批准，公司 5000 万股人民币流通股获准在上海证券交易所挂牌上市交易。

2008 年 6 月，四川蓝光实业集团有限公司（以下简称蓝光集团）通过司法拍卖竞得四川迪康产业控股集团股份有限公司持有的公司限售流通股 52,510,000 股，成为公司控股股东，占公司总股本的 29.90%。

2011 年 4 月 11 日，公司以 2010 年末总股本 175,602,342 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 15 股，共计转增 263,403,513 股，转增后公司总股本为 439,005,855 股。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本 439,005,855.00 元，股本 439,005,855 股，全部系无限售条件的流通股，蓝光集团持有公司股份 61,350,600 股，占公司总股本的 13.97%。

本公司属医药制造行业。经营范围：日化用品、化工用品、原料药、中成药、中药材、中药饮片、中药和天然药物制剂、西药制剂、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品制剂、化学原料药、抗生素原料药、生物制品、生物材料、医疗包装制品加工、医用高分子材料、医疗器械、保健用品、消毒用品（限分支机构经营）的研发、生产加工及批发零售、进出口业务、技术咨询服务和技术转让（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）；农副产品的收购、加工与销售（不含粮、油、生丝、蚕茧）；投资及投资管理、企业策划、咨询服务（不含金融、证券、期货业务）；租赁服务（国家有专项规定的除外）；其他无需审批或许可的合法项目。（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目。）

本公司的主要产品包括：片剂、颗粒、胶囊、雷贝拉唑钠肠溶片、可吸收骨折内固定螺钉及系列产品等。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至

到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，

确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	80	80
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	4	2.74
机器设备	15	4	6.40
运输设备	8	4	12.00
其他设备	5	4	19.20

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

专利权	10、15
非专利技术	10
商标权	10
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十九) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计

量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期

损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (二十三) 持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	5%或 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%或 7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	公司、子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司、拉萨迪康医药科技有限公司所得税税率为 15%，其他子公司税率为 25%

### (二) 税收优惠及批文

1. 经成都市高新区国税局成高国税发〔2001〕14 号文批准，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司生产的可吸收骨折内固定螺钉及系列产品采用简易办法按 6% 的征收率计缴增值税。

2. 经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准，本公司及子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司被认证为高新技术企业，并获得高新技术企业证书，2011-2013 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

3. 根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发〔2011〕14号), 子公司拉萨迪康医药科技有限公司暂按 15% 的企业所得税税率执行。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
重庆迪康长江制药有限公司	控股子公司	重庆市万州区龙井沟 1 号	医药制造业	5,000 万元	药品生产	71160167-0
成都迪康中科生物医学材料有限公司	控股子公司	成都高新区西部园区迪康大道 1 号	医药制造业	3,800 万元	生物医学材料	72036154-1
四川和平药房连锁有限公司	控股子公司	成都高新区西部园区迪康大道 1 号	医药销售业	7,000 万元	药品批发、零售	73020629-7
拉萨迪康医药科技有限公司	控股子公司	拉萨市金珠西路 189 号	医药销售业	1,000 万元	药品销售	74192759-1
四川省眉山迪康中药材有限公司	控股子公司的子公司	眉山市东坡区文庙街 16 号	医药销售业	50 万元	药品销售	73340716-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
重庆迪康长江制药有限公司	49,900,000.00		99.80	99.80	是
成都迪康中科生物医学材料有限公司[1]	43,104,093.83		99.00	100.00	是
四川和平药房连锁有限公司	69,800,000.00		99.70	99.70	是
拉萨迪康医药科技有限公司[2]	9,000,000.00		90.00	100.00	是
四川省眉山迪康中药材有限公司[3]				100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
重庆迪康长江制药有限公司	3,527.08	21,917.03
成都迪康中科生物医学材料有限公司		
四川和平药房连锁有限公司	146,394.88	263.54
拉萨迪康医药科技有限公司		
四川省眉山迪康中药材有限公司		

[注 1]: 公司直接持有成都迪康中科生物医学材料有限公司 99% 的股权, 控股子公司重庆迪康长江制药有限公司持有该公司 1% 的股权。

[注 2]: 公司直接持有拉萨迪康医药科技有限公司 90% 的股权, 控股子公司重庆迪康长江制药有限公司持有该公司 10% 的股权。

[注 3]: 控股子公司四川和平药房连锁有限公司持有四川省眉山迪康中药材有限公司 95% 的股权, 控股子公司重庆迪康长江制药有限公司持有该公司 5% 的股权。

(二) 本期合并报表范围未发生变更。

### 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			36,308.84			40,937.19
小 计			36,308.84			40,937.19
银行存款:						
人民币			62,335,335.61			66,858,421.06
小 计			62,335,335.61			66,858,421.06
其他货币资金						
人民币			6,115,435.00			2,996,527.90
小 计			6,115,435.00			2,996,527.90
合 计			68,487,079.45			69,895,886.15

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他货币资金系银行承兑汇票保证金 6,115,435.00 元, 使用受到限制, 不作为现金及现金等价物。

#### 2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,460,383.86		8,460,383.86	12,581,337.27		12,581,337.27
合 计	8,460,383.86		8,460,383.86	12,581,337.27		12,581,337.27

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注

四川科伦医药贸易有限公司	2012-11-28	2013-05-28	961,955.00	
重庆国通医药有限公司	2012-11-21	2013-05-21	710,000.00	
四川科伦医药贸易有限公司	2012-08-28	2013-02-28	532,018.00	
重庆市万州区国万药业有限公司	2012-12-28	2013-06-28	500,000.00	
重庆市万州区国万药业有限公司	2012-12-28	2013-06-28	500,000.00	
小 计			3,203,973.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	94,714,126.68	97.81	34,712,006.32	36.65
小 计	94,714,126.68	97.81	34,712,006.32	36.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,120,053.97	2.19	2,120,053.97	100.00
合 计	96,834,180.65	100.00	36,832,060.29	38.04
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	82,647,556.54	97.49	34,042,452.14	41.19
小 计	82,647,556.54	97.49	34,042,452.14	41.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,128,788.07	2.51	2,128,788.07	100.00
合 计	84,776,344.61	100.00	36,171,240.21	42.67

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	60,622,400.91	64.01	3,031,120.06	50,380,128.25	60.96	2,519,006.41
1-2 年	2,437,344.76	2.57	243,734.49	476,996.55	0.58	47,699.66
2-3 年	189,803.87	0.20	37,960.77	328,129.52	0.40	65,625.90
3-4 年	243,081.90	0.26	194,465.52	129,972.79	0.15	103,978.23
4-5 年	83,848.79	0.09	67,079.03	130,937.44	0.16	104,749.95
5 年以上	31,137,646.45	32.87	31,137,646.45	31,201,391.99	37.75	31,201,391.99
小 计	94,714,126.68	100.00	34,712,006.32	82,647,556.54	100.00	34,042,452.14

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	2,120,053.97	2,120,053.97	100%	有争议, 收回的可能性很小
小 计	2,120,053.97	2,120,053.97	100%	

(2) 本期无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
重庆医药 (集团) 股份有限公司	非关联方	5,519,880.00	一年以内	5.70
广东通海药业有限公司	非关联方	4,712,556.00	一年以内	4.87
国药控股股份有限公司	非关联方	4,255,470.00	一年以内	4.39
国药集团药业股份有限公司	非关联方	3,192,960.49	一年以内	3.30
上海医药分销控股有限公司	非关联方	1,730,728.00	一年以内	1.79
小 计		19,411,594.49		20.05

(4) 期末无应收其他关联方款项。

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以	10,664,235.69	93.68		10,664,235.69	6,256,082.99	95.49		6,256,082.99

内							
1-2 年	600,111.70	5.27	600,111.70	197,623.67	3.02		197,623.67
2-3 年	105,586.27	0.93	105,586.27	97,480.00	1.49		97,480.00
3 年以上	13,480.00	0.12	13,480.00				
合计	11,383,413.66	100.00	11,383,413.66	6,551,186.66	100.00		6,551,186.66

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
瑞安市海创机械有限公司	非关联方	535,500.00	1 年以内	未到货
山东省安丘市鲁安药业有限责任公司	非关联方	431,910.30	1 年以内	未到货
河北冀衡（集团）药业有限公司	非关联方	380,210.42	1 年以内	未到货
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	非关联方	266,100.00	1 年以内	未到货
岳阳天添药用胶囊有限公司	非关联方	223,199.17	1 年以内	未到货
小 计		1,836,919.89		

## (3) 本期无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	14,736,472.91	100.00	11,465,295.61	77.80
合 计	14,736,472.91	100.00	11,465,295.61	77.80
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				

账龄分析法组合	17,203,867.14	100.00	10,960,432.99	63.71
合计	17,203,867.14	100.00	10,960,432.99	63.71

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	2,054,800.57	13.94	102,740.03	4,357,991.56	25.33	217,899.59
1-2 年	810,817.89	5.50	81,081.79	215,740.53	1.25	21,574.05
2-3 年	160,120.53	1.09	32,024.11	2,169,782.98	12.61	433,956.60
3-4 年	2,136,696.98	14.50	1,709,357.58	679,534.67	3.95	543,627.74
4-5 年	169,724.19	1.15	135,779.35	187,211.96	1.09	149,769.57
5 年以上	9,404,312.75	63.82	9,404,312.75	9,593,605.44	55.77	9,593,605.44
小计	14,736,472.91	100.00	11,465,295.61	17,203,867.14	100.00	10,960,432.99

(2) 本期无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
苟蓉	员工	383,747.00	1 年以内	2.60	备用金
熊和平	员工	307,605.73	1 年以内	2.09	备用金
丁先平	员工	197,384.14	1 年以内	1.34	备用金
王小华	员工	149,515.55	5 年以上	1.02	备用金
孙瑞	员工	142,080.32	5 年以上	0.96	备用金
小计		1,180,332.74		8.01	

(4) 期末无应收其他关联方款项。

## 6. 存货

(1) 明细情况

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	11,274,806.63		11,274,806.63	10,580,893.38		10,580,893.38
在产品	2,479,299.00		2,479,299.00	3,043,640.95		3,043,640.95
库存商品	33,806,677.91	449,181.45	33,357,496.46	20,848,167.09	9,093.49	20,839,073.60

自制半成品	2,442,914.50	219,724.92	2,223,189.58	1,346,531.11		1,346,531.11
发出商品	3,668,560.33		3,668,560.33	2,787,727.45		2,787,727.45
包装物	6,223,045.62		6,223,045.62	4,582,880.11		4,582,880.11
低值易耗品	1,341,332.85		1,341,332.85	2,933,642.56		2,933,642.56
合 计	61,236,636.84	668,906.37	60,567,730.47	46,123,482.65	9,093.49	46,114,389.16

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	9,093.49	440,087.96			449,181.45
自制半成品		219,724.92			219,724.92
小 计	9,093.49	659,812.88			668,906.37

2) 本期计提存货跌价准备的依据

项 目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	成本高于可变现净值的差额
自制半成品	成本高于可变现净值的差额

7. 一年内到期的非流动资产

(1) 明细情况

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
长期应收款	105,353,835.62		105,353,835.62	47,248,150.68		47,248,150.68
合 计	105,353,835.62		105,353,835.62	47,248,150.68		47,248,150.68

(2) 一年内到期的非流动资产——长期应收款

项 目	期末数
信托投资项目[1]	105,353,835.62
小 计	105,353,835.62

[注 1]:经公司 2010 年度第一次临时股东大会批准, 为提高资金使用效率, 增加公司现金资产收益, 公司决定将不超过 1.2 亿的资金委托给中铁信托有限责任公司(以下简称中铁信托公司)进行管理, 由中铁信托公司投资于固定收益类金融资产, 主要包括: 集合资金信托计划信托份额、集合资金信托计划信托受益权、国债及国债回购、银行间债券市场金融工具、高信用等级企业债券和开放式货币市场基金等。此项信托资金的期限为 2 年, 自信托资金交付日起计算。

中铁信托公司预计该信托财产的年收益为 5.5%，按年分配。中铁信托公司按双方签订的《汇金 3 期单一资金信托合同》的约定管理、运用信托资金，导致信托财产受到损失的，由信托财产承担；中铁信托公司违反合同的约定，管理、运用、处分信托财产，导致信托财产受到损失的，其损失部分由中铁信托公司负责赔偿，不足赔偿时由信托财产承担。2012 年 2 月 23 日，公司收回汇金 3 期单一资金信托项目剩余投资资金 4,500 万元及投资收益 247.50 万元。

经公司 2011 年度第二次临时股东大会批准，为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，公司拟将不超过 1.5 亿元的资金继续用于委托理财。批准授权董事会负责具体实施委托理财事宜，委托理财总金额不超过 1.5 亿元，期限为 3 年（自《中铁信托公司丰利 5 期集合资金信托计划》终止后 2011 年 8 月 9 日起算）。经第四届董事会第十七次会议决议同意公司将闲置资金用于购买中铁信托公司《汇金 15 期单一资金信托》。此项信托资金的期限为 24 个月，自信托资金交付日起计算。中铁信托公司预计该信托财产的年收益为 10.5%，按季支付。中铁信托公司按双方签订的《汇金 15 期单一资金信托合同》的约定管理、运用信托资金，导致信托财产受到损失的，由信托财产承担；中铁信托公司违反合同的约定，管理、运用、处分信托财产，导致信托财产受到损失的，其损失部分由中铁信托公司负责赔偿，不足赔偿时由信托财产承担。

根据公司 2012 年 12 月 28 日《第五届董事会第十一次会议决议公告》，经公司 2012 年 6 月 26 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过，公司将闲置资金人民币 4,500 万元用于认购中铁信托有限责任公司发行的《中铁信托 财富管理 3 号集合资金信托计划》。信托预计年收益：公司本次购买该信托计划的购买期限为 18 个月，预计年收益为 10.5%。

汇金 15 期单一资金信托项目主要资产项目为一年内到期的非流动资产----信托投资项目 105,302,054.79 元；财富管理 3 号集合资金信托项目主要资产项目为长期应收款 45,000,000.00 和一年内到期的非流动资产----信托投资项目 51,780.83 元。

## 8. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
信托投资项目[1]	45,000,000.00	105,000,000.00
合 计	45,000,000.00	105,000,000.00

[注 1]:详见本财务报表附注之五（一）7 之说明。

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	299,490,860.33	12,417,959.34		1,750,389.26	310,158,430.41
房屋及建筑物	203,027,340.71	968,000.00		242,005.59	203,753,335.12
机器设备	72,212,626.32	3,731,860.53		83,596.69	75,860,890.16
运输设备	13,558,774.47	2,818,080.98		505,581.48	15,871,273.97
其他设备	10,692,118.83	4,900,017.83		919,205.50	14,672,931.16
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	82,251,135.26		13,362,115.94	912,739.33	94,700,511.87
房屋及建筑物	43,624,290.30		5,714,043.93	52,270.67	49,286,063.56
机器设备	28,991,562.59		4,196,961.37	55,298.61	33,133,225.35
运输设备	4,115,853.96		1,975,867.51	254,555.08	5,837,166.39
其他设备	5,519,428.41		1,475,243.13	550,614.97	6,444,056.57
3) 账面净值小计	217,239,725.07				215,457,918.54
房屋及建筑物	159,403,050.41				154,467,271.56
机器设备	43,221,063.73				42,727,664.81
运输设备	9,442,920.51				10,034,107.58
其他设备	5,172,690.42				8,228,874.59
4) 减值准备小计	523,385.12				493,653.37
房屋及建筑物	317,704.58				288,936.43
机器设备	205,680.54				204,716.94
运输设备					
其他设备					
5) 账面价值合计	216,716,339.95				214,964,265.17

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	159,085,345.83			154,178,335.13
机器设备	43,015,383.19			42,522,947.87
运输设备	9,442,920.51			10,034,107.58
其他设备	5,172,690.42			8,228,874.59

本期折旧额为 13,362,115.94 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 3,606,579.61 元。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
注射剂车间 GMP 技改工程	7,314,130.33		7,314,130.33	7,031,503.95		7,031,503.95
膜扩产工程项目	526,200.00		526,200.00			
其他	73,609.02		73,609.02	120,225.00		120,225.00
合计	7,913,939.35		7,913,939.35	7,151,728.95		7,151,728.95

(2) 增减变动情况

工程名称	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(%)
注射剂车间 GMP 技改工程	2600 万元	7,031,503.95	282,626.38			106.59
膜扩产工程项目			526,200.00			
中科大楼装修工程			881,855.60	881,855.60		
办公室、库房改造工程			2,218,478.40	2,218,478.40		
固体车间改造工程			148,541.28	148,541.28		
其他		120,225.00	311,088.35	357,704.33		
合 计		7,151,728.95	4,368,790.01	3,606,579.61		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
注射剂车间 GMP 技改工程	100.00	35,660.49			自筹	7,314,130.33
膜扩产工程项目					自筹	526,200.00
中科大楼装修工程					自筹	
办公室、库房改造工程					自筹	
固体车间改造工程					自筹	

其他				自筹	73,609.02
合计		35,660.49			7,913,939.35

11. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	98,070,218.82	323,000.00		98,393,218.82
1、医药开发中心土地使用权	5,044,269.84			5,044,269.84
2、五桥一期土地使用权	10,521,945.84			10,521,945.84
3、五桥二期土地使用权*	38,523,890.00			38,523,890.00
4、制药公司土地使用权	7,890,253.19			7,890,253.19
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	600,000.00			600,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	8,800,000.00			8,800,000.00
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	8,800,000.00			8,800,000.00
9、格拉斯琼新药非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
10、丝蕾胶囊新药非专利技术	40,000.00			40,000.00
11、帕珠沙星水针技术	2,453,000.00			2,453,000.00
12、虫草菌丝粉胶囊技术	8,000.00			8,000.00
13、雷贝拉唑钠肠溶口崩片		100,000.00		100,000.00
14、PDLLA 专利权	2,000,000.00			2,000,000.00
15、树脂绷带专利权	800,000.00			800,000.00
16、乳酸超细纤维膜制备技术	500,000.00			500,000.00
17、虫草制备方法专利技术	7,670,000.00			7,670,000.00
18、软件	1,062,363.95	223,000.00		1,285,363.95
19、商标	1,156,496.00			1,156,496.00
2) 累计摊销小计	34,067,174.88	3,914,844.16		37,982,019.04
1、医药开发中心土地使用权	1,535,414.73	100,885.44		1,636,300.17
2、五桥一期土地使用权	2,402,511.42	210,438.96		2,612,950.38
3、五桥二期土地使用权	6,970,074.57	770,477.76		7,740,552.33
4、制药公司土地使用权	251,821.78	167,877.72		419,699.50
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	990,000.24	109,999.76		1,100,000.00
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	510,000.00	60,000.00		570,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠	5,939,999.76	880,000.24		6,820,000.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原料新药技术				
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠 成品新药技术	6,673,333.06	879,999.96		7,553,333.02
9、格拉斯琼新药非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
10、丝蕾胶囊新药非专利技术	40,000.00			40,000.00
11、帕珠沙星水针技术	1,400,964.12	247,537.56		1,648,501.68
12、虫草菌丝粉胶囊技术	8,000.00			8,000.00
13、雷贝拉唑钠肠溶口崩片		9,166.67		9,166.67
14、PDLLA 专利权	1,666,666.23	142,857.12		1,809,523.35
15、树脂绷带专利权	800,000.00			800,000.00
16、乳酸超细纤维膜制备技术	304,166.91	50,000.04		354,166.95
17、虫草制备方法专利技术	2,045,328.00			2,045,328.00
18、软件	898,515.04	81,410.69		979,925.73
19、商标	530,379.02	204,192.24		734,571.26
3) 账面净值小计	64,003,043.94			60,411,199.78
1、医药开发中心土地使用权	3,508,855.11			3,407,969.67
2、五桥一期土地使用权	8,119,434.42			7,908,995.46
3、五桥二期土地使用权*	31,553,815.43			30,783,337.67
4、制药公司土地使用权	7,638,431.41			7,470,553.69
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	109,999.76			
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	90,000.00			30,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠 原料新药技术	2,860,000.24			1,980,000.00
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠 成品新药技术	2,126,666.94			1,246,666.98
9、格拉斯琼新药非专利技术				
10、丝蕾胶囊新药非专利技术				
11、帕珠沙星水针技术	1,052,035.88			804,498.32
12、虫草菌丝粉胶囊技术				-
13、雷贝拉唑钠肠溶口崩片				90,833.33
14、PDLLA 专利权	333,333.77			190,476.65
15、树脂绷带专利权				
16、乳酸超细纤维膜制备技术	195,833.09			145,833.05
17、虫草制备方法专利技术	5,624,672.00			5,624,672.00
18、软件	163,848.91			305,438.22

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
19、商标	626,116.98			421,924.74
4) 减值准备小计	5,624,672.00			5,624,672.00
17、虫草制备方法专利技术	5,624,672.00			5,624,672.00
5) 账面价值合计	58,378,371.94			54,786,527.78
1、医药开发中心土地使用权	3,508,855.11			3,407,969.67
2、五桥一期土地使用权	8,119,434.42			7,908,995.46
3、五桥二期土地使用权*	31,553,815.43			30,783,337.67
4、制药公司土地使用权	7,638,431.41			7,470,553.69
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	109,999.76			
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	90,000.00			30,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	2,860,000.24			1,980,000.00
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	2,126,666.94			1,246,666.98
9、格拉斯琼新药非专利技术				
10、丝蕾胶囊新药非专利技术				
11、帕珠沙星水针技术	1,052,035.88			804,498.32
12、虫草菌丝粉胶囊技术				
13、雷贝拉唑钠肠溶口崩片				90,833.33
14、PDLLA 专利权	333,333.77			190,476.65
15、树脂绷带专利权				
16、乳酸超细纤维膜制备技术	195,833.09			145,833.05
17、虫草制备方法专利技术				
18、软件	163,848.91			305,438.22
19、商标	626,116.98			421,924.74

本期摊销额 3,914,844.16 元。

## 12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定	506,681.67	742,496.81	294,958.55		954,219.93	

资产改良支出						
GMP 改造支出	61,018.27		33,653.28		27,364.99	
合 计	567,699.94	742,496.81	328,611.83		981,584.92	

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	596,830.41	354,079.02
未实现内部交易利润	496,097.85	
可抵扣亏损	61,910.73	39,341.07
政府补助	416,666.66	456,666.66
合 计	1,571,505.65	850,086.75

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	44,881,421.23	44,985,278.18
存货跌价准备	402,182.42	
政府补助	2,524,444.45	2,713,777.78
固定资产减值准备	493,653.37	523,385.12
无形资产减值准备	5,624,672.00	5,624,672.00
小计	53,926,373.47	53,847,113.08
可抵扣亏损	21,593,947.48	16,371,323.02
合 计	75,520,320.95	70,218,436.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2012 年		4,273,708.03	
2015 年	3,218,249.39	3,218,249.39	
2016 年	8,879,365.60	8,879,365.60	
2017 年	9,496,332.49		
小 计	21,593,947.48	16,371,323.02	

(4)可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	3,415,934.67
未实现内部交易利润	3,132,052.22
政府补助	2,777,777.76
存货跌价准备	266,723.95
可抵扣亏损	247,642.94
小 计	9,840,131.54

## 14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	47,131,673.20	1,252,573.29		86,890.59	48,297,355.90
存货跌价准备	9,093.49	659,812.88			668,906.37
固定资产减值准备	523,385.12			29,731.75	493,653.37
无形资产减值准备	5,624,672.00				5,624,672.00
合 计	53,288,823.81	1,912,386.17		116,622.34	55,084,587.64

## 15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		18,800,776.00
合 计		18,800,776.00

## 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,115,435.00	5,993,055.80
合 计	6,115,435.00	5,993,055.80

下一会计期间将到期的金额为 6,115,435.00 元。

## 17. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

材料款	32,351,301.57	18,789,597.42
设备工程款	487,142.90	242,738.25
合 计	32,838,444.47	19,032,335.67

(2) 本期无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

#### 18. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	6,549,014.66	7,059,426.56
合 计	6,549,014.66	7,059,426.56

(2) 本期无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 19. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	631,735.32	42,329,633.91	42,253,087.99	708,281.24
职工福利费		3,494,218.65	3,494,218.65	
社会保险费	1,982,005.40	11,099,923.31	11,227,726.57	1,854,202.14
住房公积金	28,832.00	1,630,118.00	1,620,974.00	37,976.00
工会经费和职工教育经费	1,231,672.62	955,901.28	978,356.80	1,209,217.10
合 计	3,874,245.34	59,509,795.15	59,574,364.01	3,809,676.48

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 1,209,217.10 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴将于 2013 年 1 月前发放；社会保险费将于下一会计期间内上缴。

#### 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,603,876.58	5,231,798.49
营业税	387,044.48	246,376.81
企业所得税	-6,863,340.26	-8,303,190.79
个人所得税	108,573.14	44,600.71
城市维护建设税	665,832.59	636,282.83
房产税		18,000.00
教育费附加	384,787.92	354,375.98
地方教育附加	109,406.10	89,130.63
价格调节基金	76,033.46	70,972.15
其他	369,853.95	359,591.73
合 计	-157,932.04	-1,252,061.46

## 21. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	9,403,563.56	9,376,897.58
设备工程款	5,410,374.02	7,938,457.45
应付暂收款	2,153,264.18	2,443,718.65
其他	2,725,254.19	1,999,460.78
合 计	19,692,455.95	21,758,534.46

(2) 本期无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
成都高新西区管委会	1,000,000.00	西区土地款
福州福尔特机械设备有限公司	637,407.65	质保金
成都市科技风险开发事业中心	500,000.00	泰克吉宁注射液项目偿还性资助款
小 计	2,137,407.65	

## 22. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
新药技术研制费	250,000.00			250,000.00	
合 计	250,000.00			250,000.00	

根据 2006 年四川省科技攻关计划课题任务书，公司收到成都市科技局拨付的泰克吉宁注射液的研究开发资金 25 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，该项目仍在开发过程中未验收。

### 23. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助[1]	2,777,777.76	3,044,444.43
科技专项补助[2]	1,350,000.00	1,350,000.00
技术改造项目资金[3]	6,324,444.45	4,213,777.78
合 计	10,452,222.21	8,608,222.21

[注 1]：根据国家发展计划委员会计高技[2002]2239 号《国家计委关于成都迪康中科生物医学材料有限公司可吸收聚乳酸生物医学材料及系列制品高技术产业化示范工程项目可行性研究报告的批复》，将该项目纳入国家高技术产业发展项目计划，项目由子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司承担建设，国家投资 400 万元。相关工程于 2008 年 5 月 8 日经中国科学院验收合格转入递延收益，公司按照资产预计使用年限平均分摊转入损益，本年转入损益金额为 266,666.67 元。

[注 2]：（1）根据成财教[2008]275 号《关于下达省补助 2008 年第 3 批应用技术与开发项目经费的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司于 2009 年 2 月收到新型可降解涂层药物洗脱支架系统产业化项目专项科技经费 30 万元，该项目仍在开发过程中未验收。

（2）根据四川省财政厅四川省科学技术厅川财教[2009]157 号《关于下达四川省 2009 年第四批科技支撑计划项目资金预算的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司收到四川省财政厅关于医用多糖凝胶的研制与开发项目资金 40 万元及关于可吸收固定夹板系统项目资金 20 万元，该项目仍在开发过程中未验收。

（3）根据成都市财政局成都市科学技术局成财教[2009]127 号《关于下达 2009 年省第三批科技支撑计划项目资金预算的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司收到成都市财政局关于新型骨修复材料（生物活性玻璃）研发与产业化示范项目资金 10 万元，该项目仍在开发过程中未验收。

（4）根据成都市财政局成都市科学技术局成财教[2010]69 号文件《关于下达 2010 年第一批（地方）科技支撑计划等项目资金预算的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司收到成都市科学技术局关于可吸收椎间融合器研究与产业化示范项目经费 20 万元，该项目仍在

开发过程中未验收。

(5) 根据成都市财政局成都市科学技术局成财教[2010]182 号文件《关于下达 2010 年第二批科技计划项目经费预算的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司收到成都高新技术产业开发区科技局关于新型骨修复材料（生物活性玻璃）研发与产业化项目经费 15 万元，该项目仍在开发过程中未验收。

[注 3]：(1) 根据重庆市万州区财政局万州财企[2010]115 号《关于下达 2010 年重庆市地方特色产业中小企业发展资金预算的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到重庆市万州区财政局拨付的特色产业专项资金 150 万元。

(2) 根据重庆市万州区财政局万州财企[2010]56 号《关于下达 2010 年工业发展专项资金（新型工业化项目）预算（拨款）的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到注射剂 GMP 再认证技术改造项目资金 100 万元。相关工程于 2011 年 11 月经重庆市万州区经济和信息化委员会验收合格转入递延收益。公司按照资产预计使用年限平均分摊转入损益，本年转入损益金额为 66,666.67 元。

(3) 根据重庆市万州区财政局万州财企[2011]78 号《关于拨付 2011 年节能和循环经济专项资金的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到节能改造专项资金 41 万元，相关工程于 2011 年 4 月竣工验收合格转入递延收益。公司按照资产预计使用年限平均分摊转入损益，本年转入损益金额为 27,333.33 元。

(4) 根据重庆市万州区财政局万州财企[2011]89 号《关于下达 2011 年工业中小企业技术改造项目中中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到水针剂及冻干粉针剂 GMP 再认证技改项目资金 113 万元，相关工程于 2011 年 4 月竣工验收合格转入递延收益。公司按照资产预计使用年限平均分摊转入损益，本年转入损益金额为 75,333.33 元。

(5) 根据重庆市财政局和重庆市经济和信息化委员会联合发布渝财企[2011]557 号《关于下达 2011 年工业和信息化发展专项资金预算（拨款）的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到生产质量控制信息化建设升级改造资金 30 万元，相关工程于 2011 年 4 月竣工验收合格转入递延收益。公司按照资产预计使用年限平均分摊转入损益，本年转入损益金额为 20,000.00 元。

(6) 根据重庆市万州区财政局文件万州财企[2012]33 号《关于下达 2012 年度（第一批）重庆地方特色产业中小企业发展资金预算（拨款）通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到重庆市万州区财政局拨付的龙七胃康片技术改造项目资金 80 万元。

(7) 根据重庆市万州区经济和信息化委员会、重庆市万州区发展和改革委员会和重庆市万州区财政局文件万州经信投资[2012]15 号《关于下达 2012 年度万州区市级民营经济发展专项切

块资金项目（第一批）计划及资金预算的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到重庆市财政局拨付的龙七胃康片技术改造项目资金 80 万元。

（8）根据重庆市财政局文件渝财企[2012]534 号《重庆市财政局关于拨付 2012 年第二批民营经济专项发展的通知》，子公司重庆迪康长江制药有限公司收到重庆市财政局拨付的注射剂 GMP 认证及软袋大输液技改项目资金 70 万元。

#### 24. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	439,005,855.00			439,005,855.00

#### 25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	142,971,570.08			142,971,570.08
其他资本公积	422,145.00			422,145.00
合 计	143,393,715.08			143,393,715.08

#### 26. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,731,514.60	842,930.17		17,574,444.77
合 计	16,731,514.60	842,930.17		17,574,444.77

##### (2) 其他说明

本期增加系根据母公司本期净利润弥补完以前年度亏损后计提 10% 的法定盈余公积。

#### 27. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-57,523,460.14	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-57,523,460.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,436,700.36	
减：提取法定盈余公积	842,930.17	10%

期末未分配利润	-36,929,689.95
---------	----------------

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	362,991,361.34	314,975,582.27
其他业务收入	2,009,695.51	2,460,689.79
营业成本	164,581,070.14	151,944,345.08

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	362,991,361.34	164,211,796.15	314,975,582.27	151,528,872.88
其中：医药工业	318,729,189.61	130,221,832.21	269,803,811.84	114,013,587.33
小 计	362,991,361.34	164,211,796.15	314,975,582.27	151,528,872.88

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
四川省内	264,204,267.23	80,230,743.46	227,690,465.39	76,186,560.44
四川省外	98,787,094.11	83,981,052.69	87,285,116.88	75,342,312.44
小 计	362,991,361.34	164,211,796.15	314,975,582.27	151,528,872.88

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,663,393.16	4.02
第二名	12,442,955.56	3.41
第三名	12,030,732.48	3.30
第四名	8,818,051.73	2.41
第五名	7,402,889.87	2.03
小 计	55,358,022.80	15.17

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	957,571.53	494,358.11	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,189,944.66	1,779,273.77	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,033,964.92	774,411.26	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	697,390.88	426,260.42	详见本财务报表附注税项之说明
价格调节基金	206,754.03	160,438.20	营业收入的 0.1%、0.07%
其他	700.53	919.61	
合 计	5,086,326.55	3,635,661.37	

## 3. 销售费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
市场推广费	70,737,686.37	48,009,462.27
职工薪酬	22,876,566.66	20,345,319.79
广告费	11,492,831.60	11,125,359.53
差旅费	7,213,648.09	6,887,401.70
运杂费	5,738,773.61	5,172,694.76
交通费	2,662,267.51	2,815,498.38
办事处综合服务费	1,863,852.08	1,467,025.37
业务招待费	1,267,850.64	815,317.22
办公费	836,665.15	683,628.58
其他	3,938,410.26	3,955,249.24
合 计	128,628,551.97	101,276,956.84

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,365,722.98	17,300,656.04

项 目	本期数	上年同期数
折旧费	6,975,465.82	6,155,437.00
办公及会务费	6,028,056.04	4,239,015.42
无形资产摊销	3,897,694.60	4,014,073.18
交通差旅费	3,397,276.57	2,533,138.11
税费	3,250,632.53	2,509,858.07
物管及水电费	3,319,914.30	2,476,762.26
研究开发费用	2,964,812.98	1,457,488.57
业务招待费	2,126,770.86	2,903,130.98
其他	9,465,399.87	7,153,171.28
合 计	60,791,746.55	50,742,730.91

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,250,358.72	955,713.77
减：利息收入	1,295,315.13	735,716.70
手续费及其他	64,129.76	152,547.90
合 计	19,173.35	372,544.97

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,252,573.29	2,071,859.59
存货跌价损失	659,812.88	
合 计	1,912,386.17	2,071,859.59

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
信托项目投资收益	11,635,890.42	8,993,453.19
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		632,581.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	393,218.95	
合 计	12,029,109.37	9,626,034.62

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	26,890.57	76,448.88	26,890.57
其中：固定资产处置利得	26,890.57	76,448.88	26,890.57
债务重组利得	82,410.15		82,410.15
政府补助	8,996,710.00	8,110,038.89	8,996,710.00
赔偿收入	83,805.78	15,868.02	83,805.78
罚没收入	25,251.68	125,873.19	25,251.68
无法支付款项	1,614,171.11	3,470,426.34	1,614,171.11
其他	774,961.83	1,779,303.82	774,961.83
合 计	11,604,201.12	13,577,959.14	11,604,201.12

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
企业发展基金	6,180,000.00	6,321,000.00	[注 1]
扶持基金	1,320,000.00	1,250,000.00	
贴息补助	850,000.00		
递延收益转入	456,000.00	392,888.89	详见本财务报表附注之五（一）23
其他补贴	190,710.00	146,150.00	
合 计	8,996,710.00	8,110,038.89	

[注 1]:主要是子公司拉萨迪康医药科技有限公司根据西藏拉萨经济技术开发区经济发展局拉开财注字 2011-102 号《企业入驻协议书》收到的税收返还、公司根据《成都高新区企业技术改造资金用款合同书》收到的项目扶持款以及子公司重庆迪康长江制药有限公司根据重庆市财政局、重庆市就业工作领导小组办公室《关于拨付 2011 年就业重点企业贷款贴息经费的通知》（渝财社〔2012〕253 号）收到的贷款贴息经费补助等。

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	612,968.77	3,398,067.26	612,968.77
其中：固定资产处置损失	612,968.77	3,398,067.26	612,968.77
对外捐赠	151,000.00	130,000.00	151,000.00
非常损失	1,537.59	88,223.14	1,537.59
罚款及滞纳金	50,780.24	196,606.11	50,780.24
其他	165,135.09	79,840.83	165,135.09
合 计	981,421.69	3,892,737.34	981,421.69

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,940,044.38	2,985,014.76
递延所得税调整	-721,418.90	149,163.77
合 计	5,218,625.48	3,134,178.53

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,436,700.36
非经常性损益	B	19,489,210.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,947,490.09
期初股份总数	D	439,005,855.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

项 目	序号	2012 年度
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	439,005,855.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0488
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0044

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到与收益相关的政府补助	8,540,710.00
收到银行存款利息	1,295,315.13
收到暂付款	2,929,399.15
收到房租	714,000.00
其他	526,090.73
合 计	14,005,515.01

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付经营性费用	134,105,484.44
支付的应付票据保证金	6,115,435.00
其他	749,267.13
合 计	140,970,186.57

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	2,300,000.00

合 计	2,300,000.00
-----	--------------

#### 4. 其他说明

本期公司将收到的银行承兑汇票 71,720,823.86 元背书支付采购货款，由于没有现金流入与现金流出，本期无法列入“销售商品、提供劳务收到的现金”和“购买商品、接受劳务支付的现金”。

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,415,065.44	23,569,251.19
加: 资产减值准备	1,912,386.17	2,071,859.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,362,115.94	12,562,456.09
无形资产摊销	3,914,844.16	4,014,073.18
长期待摊费用摊销	328,611.83	244,951.74
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)	586,078.20	3,321,618.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,250,358.72	955,713.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,029,109.37	-9,626,034.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-721,418.90	149,163.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,113,154.19	-10,058,967.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,399,457.99	-6,703,324.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,519,054.46	-7,802,550.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,025,374.47	12,698,210.99
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	62,371,644.45	69,895,886.15
减: 现金的期初余额	69,895,886.15	71,126,897.54

补充资料	本期数	上年同期数
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,524,241.70	-1,231,011.39

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	62,371,644.45	69,895,886.15
其中：库存现金	36,308.84	40,937.19
可随时用于支付的银行存款	62,335,335.61	66,858,421.06
可随时用于支付的其他货币资金		2,996,527.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	62,371,644.45	69,895,886.15

## (3) 现金流量表补充资料的说明

2012 年 12 月 31 日货币资金余额为 68,487,079.45 元，现金及现金等价物余额余额为 62,371,644.45 元，差异 6,115,435.00 元，系现金流量表“现金期末余额”扣除了不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金。

## (四) 分部报告

## 1. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：自产药品（成都）分部、自产药品（重庆）分部、连锁药房经营分部、生物医学材料分部。

## 2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	自产药品（成都）分部		自产药品（重庆）分部		连锁药房经营分部	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	189,588,831.05	148,316,818.73	104,912,892.08	90,393,179.15	47,620,280.19	49,176,134.98
其中：对外交易收入	188,178,696.98	146,852,558.88	99,018,413.96	88,024,399.66	44,262,171.73	46,480,696.76
分部间交易收入	1,410,134.07	1,464,259.85	5,894,478.12	2,368,779.49	3,358,108.46	2,695,438.22
二、营业费用	186,459,980.82	144,313,907.03	117,563,993.76	101,194,844.62	47,792,176.19	48,845,580.07

三、营业利润(亏损)	3,128,850.23	4,002,911.70	-12,651,101.68	-10,801,665.47	-171,896.00	330,554.91
四、资产总额	725,468,081.10	682,126,679.56	220,079,461.29	216,013,316.66	52,809,910.33	59,364,539.61
五、负债总额	110,068,666.38	97,595,292.71	221,735,596.96	206,719,940.50	4,249,045.76	10,586,864.20
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	9,093,968.00	8,657,088.98	6,786,503.36	6,754,543.21	534,298.21	429,574.18
2、资本性支出	8,750,507.57	7,483,037.76	723,281.01	15,787,916.23	836,782.37	786,158.49
项目	生物医学材料分部		其他项目			
	本年	上年	本年	上年		
一、营业收入	35,021,294.70	36,078,616.76				
其中：对外交易收入	33,541,774.18	36,078,616.76				
分部间交易收入	1,479,520.52					
二、营业费用	21,345,345.13	22,150,669.29				
三、营业利润(亏损)	13,675,949.57	13,927,947.47				
四、资产总额	72,923,067.30	72,541,521.10	1,571,505.65	850,086.75		
五、负债总额	8,331,429.68	8,874,249.51				
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	1,190,802.36	980,274.64				
2、资本性支出	4,055,320.60	218,136.00				
项目	抵销		合计			
	本年	上年	本年	上年		
一、营业收入	-12,142,241.17	-6,528,477.56	365,001,056.85	317,436,272.06		
其中：对外交易收入			365,001,056.85	317,436,272.06		
分部间交易收入	-12,142,241.17	-6,528,477.56				
二、营业费用	-12,142,241.17	-6,460,902.25	361,019,254.73	310,044,098.76		
三、营业利润(亏损)		-67,575.31	3,981,802.12	7,392,173.30		
四、资产总额	-421,853,508.14	-404,992,427.68	650,998,517.53	625,903,716.00		
五、负债总额	-256,580,468.11	-239,651,812.34	87,804,270.67	84,124,534.58		
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用			17,605,571.93	16,821,481.01		
2、资本性支出			14,365,891.55	24,698,794.94		

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

### 3. 地区信息

地区	对外交易收入	非流动资产
本国	365,001,056.85	278,646,317.22
合计	365,001,056.85	278,646,317.22

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川蓝光实业集团有	控股股东	有限责任公司	成都市抚琴东	张志成	工业

限公司			路 90 号		
-----	--	--	--------	--	--

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构 代码
四川蓝光实业集团有限 公司	10,080.00	13.97	13.97	杨铿	20214946-0

本公司的母公司情况的说明

杨铿先生系四川蓝光实业集团有限公司最终控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都嘉宝管理顾问有限公司	同一实质控制人	72536702-9

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

接受劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
成都嘉宝管 理顾问有限 公司	物业管 理服务	参照市场 价格	1,210,708.80	59.94%	792,411.36	63.42%

## (三) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 265.42 万元和 205.66 万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 信托投资事项

根据 2013 年 2 月 22 日《第五届董事会第十二次会议决议公告》，公司于 2011 年 8 月 19 日

购买的中铁信托有限责任公司发行的《汇金 15 期单一资金信托》已于 2013 年 2 月 19 日提前终止并收回本金 10,500 万元及剩余投资收益 1,812,328.76 元。为提高资金使用效率，增加公司现金资产收益，公司将上述收回资金人民币 10,500 万元用于认购《中铁信托·财富管理 2 号集合资金信托计划》。持有期限为 2013 年 2 月 22 日至 2014 年 8 月 7 日，期间不能赎回，预计年收益率按照 10.5% 执行。

2013 年 2 月 22 日，公司将 1.05 亿元划至中铁信托有限责任公司账户。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	不分配不转增
-----------	--------

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 信托投资事项

1. 2010 年 3 月 8 日，经公司第四届董事会第六次会议审议，同意中铁信托公司将公司委托其管理的资金用于购买《中铁信托公司优质债权投资(16 期)集合资金信托计划》人民币 4,500 万元。该信托计划预计规模为人民币 5,000 万元，期限为 24 个月，从信托计划成立之日起计算。受托人将该信托计划资金用于受让崇州土地储备中心对崇州市人民政府的应收债权。信托计划到期时由崇州市人民政府归还信托本金，资金使用费由崇州市土地储备中心代崇州市人民政府支付。

2012 年 3 月 23 日公司收到《中铁信托公司优质债权投资(16 期)集合资金信托计划》投资本金 4,500 万元及一年投资收益 247.50 万元。

2. 经公司 2011 年度第二次临时股东大会批准，为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，公司拟将不超过 1.5 亿元的资金继续用于委托理财。批准授权董事会负责具体实施委托理财事宜，委托理财总金额不超过 1.5 亿元，期限为 3 年。

3. 经 2011 年第四届董事会第十七次会议决议同意公司将闲置资金用于购买中铁信托有限责任公司（以下简称中铁信托）《汇金 15 期单一资金信托》。公司（委托人）将其合法拥有的资金委托中铁信托设立单一资金信托，中铁信托按照委托人的意愿将资金用于向中铁置业集团有限公司（以下简称中铁置业）控股子公司四川新锐实业投资有限公司（借款人）发放贷款。信托规模预计人民币 10,500 万元（以委托人实际交付的资金为准），信托期限为 24 个月，预计年收益为 10.5%，届满 18 个月后，可提前结束。借款人按季支付借款利息，信托到期或提前结束

时，借款人归还本金并支付剩余借款利息。中铁置业出具担保函，若信托到期，借款人出现流动性困难，由中铁置业代为清偿本息。

2011 年 8 月 19 日，公司将 1.05 亿元划至中铁信托有限责任公司账户。

2012 年度，公司收到 1.05 亿信托投资收益 13,530,205.48 元。

4. 经 2012 年第五届董事会第十一次会议决议同意公司将闲置资金人民币 4,500 万元用于认购中铁信托有限责任公司发行的《中铁信托 财富管理 3 号集合资金信托计划》。信托期限为 18 个月，预计年收益为 10.5%，期间不能赎回。

2012 年 12 月 27 日，公司将 4,500 万元划至中铁信托有限责任公司账户。

### (二) 股东股份减持事项

2012 年度，四川蓝光实业集团有限公司（以下简称蓝光集团）通过上海证券交易所交易系统、大宗交易方式共计减持了本公司股份 417.05 万股。减持股份后，截至 2012 年 12 月 31 日，蓝光集团持有本公司 61,350,600.00 股，持股比例由年初的 14.92% 下降为 13.97%。

### (三) 股东股权的质押事项

公司大股东蓝光集团原质押给西安国际信托有限公司的本公司 5500 万股无限售流通股已于 2012 年 6 月 8 日解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。

上述质押登记解除后，蓝光集团将其持有的本公司 5500 万股无限售流通股质押给中铁信托有限责任公司，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，质押登记日为 2012 年 6 月 11 日。

截至 2012 年 12 月 31 日，蓝光集团在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司质押登记的本公司无限售流通股共计 5500 万股，占本公司总股本的 12.53%。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	38,044,257.45	97.57	22,578,474.51	59.35
小 计	38,044,257.45	97.57	22,578,474.51	59.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	947,954.24	2.43	947,954.24	100.00
合 计	38,992,211.69	100.00	23,526,428.75	60.34
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	31,300,716.87	97.06	22,468,251.85	71.78
小 计	31,300,716.87	97.06	22,468,251.85	71.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	947,954.24	2.94	947,954.24	100.00
合 计	32,248,671.11	100.00	23,416,206.09	72.61

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	15,393,855.23	40.47	100,754.48	8,814,427.76	28.16	40,443.35
1-2 年	164,113.11	0.43	16,411.31	8,217.68	0.03	821.77
2-3 年	8,217.68	0.02	1,643.54	19,483.54	0.06	3,896.71
3-4 年	19,483.54	0.05	15,586.83	72,547.69	0.23	58,038.15
4-5 年	72,547.69	0.19	58,038.15	104,941.67	0.34	83,953.34
5 年以上	22,386,040.20	58.84	22,386,040.20	22,281,098.53	71.18	22,281,098.53
小 计	38,044,257.45	100.00	22,578,474.51	31,300,716.87	100.00	22,468,251.85

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	947,954.24	947,954.24	100%	有争议, 收回的可能性很小。
小 计	947,954.24	947,954.24	100%	

(2) 本期无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
拉萨迪康医药科技有限公司	关联方	13,319,415.07	1 年以内	34.16
湖南省生物药品有限责任公司	非关联	1,327,323.60	1-2 年、5 年以上	3.40
乐山市中区通江供销社药品批发部	非关联	509,400.00	5 年以上	1.31
乐山市益康医药经营部	非关联	377,915.80	5 年以上	0.97
黑龙江康信医药公司药品分公司	非关联	346,839.96	5 年以上	0.89
小 计		15,880,894.43		40.73

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
拉萨迪康医药科技有限公司	关联方	13,319,415.07	34.16
四川眉山迪康中药材有限公司	关联方	59,350.73	0.15
小 计		13,378,765.80	34.31

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	183,297,073.10	100.00	9,247,759.24	5.05
合 计	183,297,073.10	100.00	9,247,759.24	5.05
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	153,181,778.19	100.00	9,523,478.89	6.22
合 计	153,181,778.19	100.00	9,523,478.89	6.22

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	173,965,159.85	94.91	14,177.83	143,511,134.97	93.69	16,342.14
1-2 年				84,620.00	0.05	8,462.00
2-3 年	85,000.00	0.05	17,000.00	29,223.74	0.02	5,844.75
3-4 年	19,023.74	0.01	15,218.99	132,635.47	0.09	106,108.38
4-5 年	132,635.47	0.07	106,108.38	187,211.96	0.12	149,769.57
5 年以上	9,095,254.04	4.96	9,095,254.04	9,236,952.05	6.03	9,236,952.05
小 计	183,297,073.10	100.00	9,247,759.24	153,181,778.19	100.00	9,523,478.89

(3) 本期无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
重庆迪康长江制药有限公司	关联方	173,681,603.33	1 年以内	94.75	其中 6,124.94 万元系募投项目资金，其余系往来款
王小华	非关联方	149,515.55	5 年以上	0.08	备用金
孙瑞	非关联方	142,080.32	5 年以上	0.08	备用金
方玉良	非关联方	135,354.67	5 年以上	0.07	备用金
杨泓	非关联方	120,359.24	5 年以上	0.07	备用金
小 计		174,228,913.11		95.05	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
重庆迪康长江制药有限公司	关联方	173,681,603.33	94.75
小 计		173,681,603.33	94.75

### 3. 长期股权投资

#### 1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆迪康长江制药有限公司	成本法	49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00
成都迪康中科生物医学药材有限公司	成本法	43,104,093.83	43,104,093.83		43,104,093.83
四川和平药房连锁	成本法	69,800,000.00	69,800,000.00		69,800,000.00

有限公司					
拉萨迪康医药科技 有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合 计		171,804,093.83	171,804,093.83		171,804,093.83

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	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
重庆迪康长江制 药有限公司	99.80	99.80				
成都迪康中科生 物医学药材有限 公司	99.00	99.00				10,890,000.00
四川和平药房连 锁有限公司	99.70	99.70				
拉萨迪康医药科 技有限公司	90.00	90.00				
合 计						10,890,000.00

(2) 其他说明

根据子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司股东会决议，分配 2011 年度股利 1,100 万元，公司按照持股比例 99% 享有 1,089 万元投资收益。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	109,864,278.45	83,514,719.85
其他业务收入	1,303,268.87	1,122,081.03
营业成本	46,994,486.71	36,815,502.87

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	109,864,278.45	46,777,816.37	83,514,719.85	36,689,030.83
小 计	109,864,278.45	46,777,816.37	83,514,719.85	36,689,030.83

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

四川省内	109,864,278.45	46,777,816.37	83,514,719.85	36,689,030.83
小 计	109,864,278.45	46,777,816.37	83,514,719.85	36,689,030.83

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	29,115,687.19	26.19
第二名	6,650,952.14	5.98
第三名	5,034,593.54	4.53
第四名	3,896,912.54	3.51
第五名	3,771,046.13	3.39
小 计	48,469,191.54	43.60

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	10,890,000.00	93,060,000.00
信托项目投资收益	13,530,205.48	11,697,562.78
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		632,581.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	285,383.25	
合 计	24,705,588.73	105,390,144.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
成都迪康中科生物医学材料有限公司	10,890,000.00	93,060,000.00	被投资单位分配股利减少
小 计	10,890,000.00	93,060,000.00	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,004,660.48	113,703,220.17
加: 资产减值准备	-165,496.99	782,208.25

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,282,447.69	5,756,553.67
无形资产摊销	2,726,662.24	2,832,413.94
长期待摊费用摊销	33,653.28	33,653.28
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)	372,278.52	319,132.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,705,588.73	-105,390,144.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-113,054.57	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,379,411.19	-4,276,008.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,911,568.12	9,249,266.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,489,582.70	-3,980,419.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	634,165.31	19,029,875.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	44,150,741.05	41,968,012.41
减: 现金的期初余额	41,968,012.41	45,698,115.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,182,728.64	-3,730,103.18

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-586,078.20	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,996,710.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	11,635,890.42	
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	393,218.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,212,147.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	22,651,888.80	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	3,158,467.99	

项 目	金 额	说 明
少数股东权益影响额(税后)	4,210.54	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,489,210.27	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.88	0.0488	0.0488
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.0044	0.0044

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,436,700.36
非经常性损益	B	19,489,210.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,947,490.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	541,607,624.54
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K}{K}$	552,325,974.72
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.88%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.35%
-------------------	-------	-------

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
存货	60,567,730.47	46,114,389.16	31.34%	主要系迪康长江注射剂车间计划在 2013 年进行新版 GMP 认证, 在期末备货所致
一年内到期的非流动资产	105,353,835.62	47,248,150.68	122.98%	主要系将于一年内到期的信托投资项目增加所致
长期应收款	45,000,000.00	105,000,000.00	-57.14%	主要系将于一年内到期的信托投资项目调出所致
应付账款	32,838,444.47	19,032,335.67	72.54%	主要系迪康长江注射剂车间计划在 2013 年进行新版 GMP 认证, 在年末备货导致采购货款增加所致
未分配利润	-36,929,689.95	-57,523,460.14	35.80%	主要系本期实现净利润转入弥补以前年度亏损所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	5,086,326.55	3,635,661.37	39.90%	主要系本期缴纳的增值税较上期增加使附加税费增加, 同时投资收益较上期增加导致相关税费增加共同影响
销售费用	128,628,551.97	101,276,956.84	27.01%	主要系公司销售模式转换, 加大市场投入所致
管理费用	60,791,746.55	50,742,730.91	19.80%	主要系公司经营规模扩大, 日常经营管理费用增加所致
所得税费用	5,218,625.48	3,134,178.53	66.51%	主要系母公司以前年度可弥补亏损已全部弥补, 本年需缴纳所得税所致

四川迪康科技药业股份有限公司

二〇一三年四月十日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 1、载有董事长签名的年度报告文本。
- 二、 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人（总会计师）、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长:   
四川迪康科技药业股份有限公司  
2013年4月10日

