

四川迪康科技药业股份有限公司

600466

2013 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、公司全体董事出席董事会议。

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，2013 年度母公司实现净利润 37,993,417.82 元，加上年初未分配利润 7,586,371.57 元，减去根据《公司法》和《公司章程》提取的法定盈余公积金 3,799,341.78 元后，公司年末可供股东分配的利润为 41,780,447.61 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%。考虑到公司需实施新版 GMP 技改认证以及加大产品研发投入和品种并购，加之公司合并资产负债表 2013 年末累计未分配利润为负，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 2013 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。

该利润分配预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准。

六、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

七、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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	36
第九节	内部控制.....	39
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	58

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
迪康医贸	指	四川迪康医药贸易有限公司，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
成都迪康	指	指四川迪康科技药业股份有限公司成都迪康制药公司，为本公司分公司
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
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	2013 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：

- 1、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。
- 2、本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意风险。

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@dkeyaoye.com	huy@dkeyaoye.com

三、基本情况简介

公司注册地址	成都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

最近一次注册登记日期	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%。

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。2008 年 6 月 19 日，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，蓝光集团成为公司控股股东，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	阮响华
	姓名	李元良

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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	376,922,241.29	365,001,056.85	3.27	317,436,272.06
归属于上市公司股东的净利润	22,528,632.76	21,436,700.36	5.09	23,582,570.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,955,953.50	1,947,490.09	不适用	5,346,862.08
经营活动产生的现金流量净额	31,243,385.27	15,025,374.47	107.94	12,698,210.99
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	585,572,957.66	563,044,324.90	4.00	541,607,624.54
总资产	667,049,986.04	642,743,563.59	3.78	625,903,716.00

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0513	0.0488	5.12	0.0537
稀释每股收益（元 / 股）	0.0513	0.0488	5.12	0.0537
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0113	0.0044	不适用	0.0122
加权平均净资产收益率（%）	3.92	3.88	增加 0.04 个百分点	4.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.86	0.35	减少 1.21 个百分点	1.01

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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	714,065.05	系转让孙公司股权收益及固定资产处置损益。	-586,078.20	-3,321,618.38
计入当期损益的政府补助，但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	12,833,222.22	主要系子公司拉萨迪康收到的企业发展基金、母公司收到的成都高新技术产业开发区经贸项目扶持资金等。	8,996,710.00	8,110,038.89

委托他人投资或管理资产的损益	15,659,383.56	公司购买的信托产品投资收益	11,635,890.42	8,993,453.19
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,515,894.85		2,212,147.63	4,896,801.29
少数股东权益影响额	-10,693.35		-4,210.54	124.40
所得税影响额	-4,227,286.07		-3,158,467.99	-1,075,672.08
合计	27,484,586.26		19,489,210.27	18,235,708.74

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

2013 年，是公司努力实现经营目标的一年，也是公司按照战略规划进行资源调整 and 战略蓄势的一年。报告期内，公司围绕战略目标，果断调整产业结构，大力发展生产经营，坚决推行管理变革，为公司长远发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司着力做好以下工作：

1、产业结构调整：根据公司未来发展规划，为实现公司产业聚焦的战略目标，公司果断退出了整体盈利能力较差的和平连锁药品零售终端业务，集中资源专注于消化系统用药和生物医学材料器械两大产品群的生产和销售。

2、营销方面：报告期内，公司进一步巩固市场份额，积极拓展新的营销渠道，通过实施差异化经营策略，加大对重点品种销售终端开发力度，确保了公司重点产品安斯菲、可吸收医用膜、通窍鼻炎颗粒等销售收入的持续稳定增长。为打造营销核心竞争力，公司对营销团队进行了整合，通过内部晋升淘汰、外部引进，提升了管理团队，强化了市场人员和招标队伍，为下一年度顺利开展工作打下基础。

3、生产方面：质量体系认证是医药制造企业生存的根本，为此，公司大力推动技改及认证工作。报告期内，分公司成都迪康取得 GMP 延续认证，并获得四川省药品生产企业质量信用等级认证 A 级证书；子公司迪康中科聚乳酸材料获得欧盟机构颁发的 EN ISO13485: 2012 医疗器械质量体系认证；子公司迪康长江注射剂生产车间通过新版 GMP 认证，并取得软袋输液批文 12 张；新设子公司迪康医贸获得 GSP 证书。为满足后续发展需要，公司同时还对现有产能进行了提升，成都迪康提取车间完成技改，增加提取产能 70%，迪康中科完成生产优化，彻底解决了膜产能瓶颈问题。随着新项目逐渐达产，公司产能规模将会快速上一个新的台阶。

4、研发方面：报告期内，公司产品研发与引进开始显现成效，经过前期考察论证，公司与两家研发机构建立战略合作关系，成功引进 3 个符合公司战略定位的新药品种，并利用公司在生物医学材料上的自有技术优势，开展了 5 个生物医疗器械产品的自主研发工作，为公司可持续发展提供产品资源。

5、内部管理方面：报告期内，公司积极推行管理变革，对公司总部进行了整合，并设立了运营管理中心，统筹管理产销资源、采购、质量，推动公司整体精细化运营管理；在人力资源方面，公司大力倡导“选优用优”，坚决推行“薪酬对标、绩效强制分布、末位淘汰”，形成了正确的用人导向；在制度管理方面，公司重新修订了管理制度体系，实现了制度体系的标准化、集中化和流程化的管理；在信息化建设方面，为促进经营信息及时、准确传递，全面提升整体管理水平，公司启动了 ERP 项目建设，制订了公司信息化建设规划方案，并对协同 OA 办公系统进行了升级和更新。

报告期内，在退出医药零售业务的情况下，公司营业收入仍保持了稳定增长，2013 年实现营业收入 376,922,241.29 元，比上年同期增加 3.27%，实现利润总额 29,112,013.78 元，比上年同期增加 9.31%，实现归属于上市公司股东的净利润 22,528,632.76 元，比上年同期增加 5.09%。但公司下属子公司迪康长江因产品老化，长期缺乏市场竞争力，盈利水平低，加之报告期内受到药品市场招标价格下调，以及注射剂车间新版 GMP 技改及认证停产导致产量下降、单位产品成本上升等不利

因素的影响，迪康长江 2013 年度销售收入较上年同期下降 15.83%，本年度亏损 1,425.70 万元，拖累了公司整体经营业绩。

(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	376,922,241.29	365,001,056.85	3.27
营业成本	148,916,233.35	164,581,070.14	-9.52
销售费用	145,561,346.19	128,628,551.97	13.16
管理费用	80,955,627.36	60,791,746.55	33.17
财务费用	-729,126.63	19,173.35	不适用
经营活动产生的现金流量净额	31,243,385.27	15,025,374.47	107.94
投资活动产生的现金流量净额	-22,318,712.02	-2,498,481.45	-793.29
筹资活动产生的现金流量净额	-6,004,528.29	-20,051,134.72	70.05
研发支出	9,107,995.65	2,964,812.98	207.20
资产减值损失	-738,658.36	1,912,386.17	不适用
投资收益	16,687,888.53	12,029,109.37	38.73
营业外收入	15,858,550.03	11,604,201.12	36.66

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、可吸收医用膜等销量增加所致。
- ②营业成本：主要系销售品种及规格结构优化，高毛利品种占比增加所致。
- ③销售费用：主要系公司销售规模扩大及模式调整，加强市场推广投入力度所致。
- ④管理费用：主要系公司人力成本增加及研发投入加大等所致。
- ⑤财务费用：主要系子公司上年同期有技改借款利息支出，本年无该项支出。
- ⑥研发支出：主要系公司增加药品及医疗器械项目引进及开发，加大研发投入力度所致。
- ⑦资产减值损失：主要系本年根据账龄计提的坏账准备减少所致。
- ⑧投资收益：主要系公司购买的信托投资产品投资收益增加所致。
- ⑨营业外收入：主要系本年收到的政府补助增加所致。

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 376,922,241.29 元，比上年同期增加 3.27%，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贡献最大的产品主要为安斯菲、可吸收医用膜、可吸收内固定螺钉、通窍鼻炎颗粒，合计占到公司全年销售收入的 50.56%。其中，核心产品安斯菲已连续四年保持了较高的增长速度，2013 年实现销售收入 11,417.03 万元，较上年同期增加 24.87%。

(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	17,451,000.00	4.63
第二名	12,736,128.21	3.38
第三名	12,340,388.03	3.27
第四名	12,311,464.96	3.27
第五名	11,814,495.73	3.13
小计	66,653,476.93	17.68

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

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	93,976,852.61	63.21	95,984,768.11	58.45	-2.09
	人工	16,922,436.66	11.38	14,103,890.76	8.59	19.98
	制造费用	16,362,125.37	11.00	14,312,475.24	8.72	14.32
	其他	5,307,456.61	3.57	5,820,698.10	3.54	-8.82
	小计	132,568,871.25	89.16	130,221,832.21	79.30	1.80
医药商业	采购成本	16,114,290.31	10.84	33,989,963.94	20.70	-52.59
合计		148,683,161.56	100.00	164,211,796.15	100.00	-9.46
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		42,917,711.45	28.87	42,288,655.70	25.75	1.49
颗粒剂		27,643,710.50	18.59	18,205,873.17	11.09	51.84
其他		78,121,739.61	52.54	103,717,267.28	63.16	-24.68
合计		148,683,161.56	100.00	164,211,796.15	100.00	-9.46

变动原因分析:

- ①医药商业采购成本比上年同期减少系公司进行产业调整，终止和平连锁医药零售业务所致。
- ②颗粒剂营业成本较上年同期增加系其主要原材料中药材涨价、人工成本上涨以及产量增加所致。

(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(%)
华北制药股份有限公司销售分公司	6,357,564.10	5.51

四川省新力成药业有限公司	4,324,560.00	3.75
宁夏启元药业有限公司	3,854,938.58	3.34
上海沪源医药有限公司	3,570,150.00	3.10
成都汇利包装实业有限公司业有限公司	3,341,842.63	2.90
小计	21,449,055.31	18.60

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	145,561,346.19	128,628,551.97	16,932,794.22	13.16	主要系公司销售规模扩大及模式调整，加强市场推广投入力度所致。
管理费用	80,955,627.36	60,791,746.55	20,163,880.81	33.17	主要系公司人力成本增加及研发投入加大等所致。
财务费用	-729,126.63	19,173.35	-748,299.98	不适用	主要系子公司上年同期有技改借款利息支出，本年无该项支出。
所得税费用	6,616,899.29	5,218,625.48	1,398,273.81	26.79	主要系母公司应纳税所得额增加所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	9,107,995.65
本期资本化研发支出	
研发支出合计	9,107,995.65
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.56
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.42

(2) 情况说明

报告期内，研发费用较上年增加 614.32 万元，主要系公司增加药品及医疗器械项目的开发及引进，加大研发投入力度所致。

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
收到其他与经营活动有关的现金	27,573,712.78	14,005,515.01	13,568,197.77	96.88	主要系本年收到的政府补助及收回的市场保证金增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	75,501,081.41	56,967,877.91	18,533,203.50	32.53	主要系人力成本及员工培训费增加所致

收回投资收到的现金	105,000,000.00	155,000,000.00	-50,000,000.00	-32.26	系本年收回到期信托投资产品本金减少所致。
取得投资收益收到的现金	1,812,328.77	13,923,424.43	-12,111,095.66	-86.98	主要系本年新购买的信托产品的投资收益收款时间变化，本年投资收益的收现减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	984,236.68	225,575.02	758,661.66	336.32	主要系子公司和平连锁转让门店经营权收回经营性租入固定资产改良支出所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,786,414.15	18,947,480.90	9,838,933.25	51.93	主要系子公司增加新版 GMP 技改工程投入所致。
投资支付的现金	105,000,000.00	155,000,000.00	-50,000,000.00	-32.26	系本年购买信托投资产品支付本金减少所致。
偿还债务支付的现金		18,800,776.00	-18,800,776.00	-100.00	系子公司上年同期归还技改项目借款，本年无该项支出。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,250,358.72	-1,250,358.72	-100.00	系子公司上年同期偿付技改项目借款利息，本年无该项支出。
支付其他与筹资活动有关的现金	6,004,528.29		6,004,528.29	不适用	系本年新增预付资产重组中介机构费用，上年同期无该项支出。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

因公司筹划重大资产重组事项，公司股票于 2013 年 7 月 11 日开市起停牌，于 2013 年 11 月 19 日复牌。公司第五届董事会第十八次审议通过了《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等重组相关议案。

截止目前，上述重大资产重组工作正在进行中，具体详见上海证券交易所网站公司刊登的 2013-015、017-021、025-029、031-034、038-040、042、043、048，2014-001、002 号公告以及公司《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司提出了“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”的经营计划。2013 年，公司严格按照年初制定的发展目标，落实各项重点工作的开展，由于报告期内公司为聚集主业，终止了和平连锁业务活动，导致公司医药商业收入大幅减少，较年初计划统计口径发生变化，2013 年公司实现营业收入 376,922,241.29 元，实现净利润 22,528,632.76 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	354,948,884.67	132,568,871.25	62.65	11.36	1.80	增加 3.51 个百分点
医药商业	19,990,274.08	16,114,290.31	19.39	-54.84	-52.59	减少 3.82 个百分点
合计	374,939,158.75	148,683,161.56	60.34	3.29	-9.46	增加 5.58 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	168,334,927.81	42,917,711.45	74.50	16.93	1.49	增加 3.87 个百分点
颗粒剂	55,483,229.90	27,643,710.50	50.18	20.20	51.84	减少 10.38 个百分点
其他	151,121,001.04	78,121,739.61	48.31	-12.58	-24.68	增加 8.31 个百分点
合计	374,939,158.75	148,683,161.56	60.34	3.29	-9.46	增加 5.58 个百分点

备注：(1) 医药商业营业收入较上年同期减少系公司进行产业调整，终止和平连锁医药零售业务所致；

(2) 颗粒剂营业成本较上年同期增加系其主要原材料中药材涨价、人工成本上涨以及产量增加所致。

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	293,838,578.02	11.22
四川省外	81,100,580.73	-17.90
合计	374,939,158.75	3.29

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上期期末数	上期期末数占总资产	本期期末金额较上期期末变	情况说明

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例 (%)	
应收票据	11,474,843.36	1.72	8,460,383.86	1.32	35.63	主要系本年收到承兑汇票增加所致。
预付款项	19,434,282.63	2.91	11,383,413.66	1.77	70.72	主要系本年增加预付新药购置款及资产重组中介机构费用所致。
一年内到期的非流动资产	164,200,890.41	24.62	105,353,835.62	16.39	55.86	主要系将于一年内到期的信托投资产品重分类所致。
长期应收款			45,000,000.00	7.00	-100.00	主要系信托投资产品将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动资产所致。
在建工程	874,206.49	0.13	7,913,939.35	1.23	-88.95	主要系子公司 GMP 技改工程转固所致。
应付票据	2,404,861.05	0.36	6,115,435.00	0.95	-60.68	主要系子公司承兑汇票授信到期未再办理承兑汇票所致。
递延所得税负债	2,130,133.56	0.32			不适用	系未收现信托投资收益确认递延所得税负债所致。
未分配利润	-18,200,398.97		-36,929,689.95		50.72	主要系本年实现净利润转入弥补以前年度亏损所致

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

鉴于公司目前正在积极推动重大资产重组，重组成功后，公司主营业务将变更为住宅、商业地产的开发和经营，为使公司的会计政策更加准确地反映公司的财务状况，经公司 2013 年 11 月 15 日召开的第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过，同意对投资性房地产的后续计量方法由成本模式计量变更为公允价值模式计量。由于公司目前尚无投资性房地产，因此上述会计政策变更在报告期内对公司无影响。

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，公司紧紧围绕“产业和产品集中化战略”，继续大力打造药品和生物医用器械两大核心产业。

2013 年，子公司迪康长江 5 条注射剂生产线车间获得新版 GMP 认证，子公司迪康中科聚乳酸原料获得欧盟机构颁发的 EN ISO13485: 2012 医疗器械质量体系认证，子公司迪康医贸取得 GSP 证书，分公司成都迪康取得 GMP 延续认证并获得四川省药品生产企业质量信用等级认证 A 级证书，这些成果都将进一步巩固和增强公司核心竞争能力。

(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 5 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。本期公司新设了子公司四川迪康医药贸易有限公司,公司持有其 99% 的股权,本期纳入合并范围。

(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	《汇金 15 期单一资金信托》	10,500	2011 年 8 月 19 日	2013 年 2 月 19 日	浮动收益	152.03	10,500	152.03	是	0	否	否	否, 自有资金
中铁信托有限责任公司	《中铁信托·财富管理 2 号集合资金信托计划》	10,500	2013 年 2 月 22 日	2014 年 8 月 7 日	浮动收益	942.41	0	942.41	是	0	否	否	否, 自有资金
中铁信托有限责任公司	《中铁信托·财富管理 3 号集合资金信托计划》	4,500	2012 年 12 月 27 日	2014 年 6 月 26 日	浮动收益	471.5	0	471.5	是	0	否	否	否, 自有资金
合计			/	/	/	1565.94	10,500	1565.94		0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)					0								

备注:

1、经公司第四届董事会第十七次会议审议通过，同意公司将 1.05 亿元闲置资金委托中铁信托设立《汇金 15 期单一资金信托》，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。

2、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。

3、鉴于公司购买的中铁信托发行的《汇金 15 期单一资金信托》已于 2013 年 2 月 19 日提前到期并收回本金 10,500 万元，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司将上述收回资金 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》，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 2013 年 2 月 22 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及关于委托理财的公告。

(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	21,902.02	-1,591.31	-1,425.70

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	6,999.97	6,344.28	837.20
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	4,709.00	4,689.57	-190.26
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	5,581.04	2,932.44	272.24
四川迪康医药贸易有限公司	医药销售	批发：生化药品、化学原料药、抗生素原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、日用百货、农副产品（除粮、棉、油）。	1,000	965.14	965.14	-34.86

备注：经公司 2013 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2013 年 5 月 24 日完成了四川迪康医药贸易有限公司的工商设立登记，新设公司注册资本为 1000 万元，公司持有其 99% 的股权，迪康中科持有其 1% 的股权。

(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：

迪康长江本年净利润较去年同期减少 330.75 万元，主要系以下原因：

①因产品老化、无核心产品、无高附加值产品，导致盈利水平低、缺乏市场竞争力，销售收入下降；

②注射剂车间 GMP 技改停产导致产量下降，无法摊薄固定制造费用，因此单位产品成本上升，毛利下降；

③药品市场招标价格下降。

迪康中科本年净利润较去年同期减少 352.66 万元，主要系以下原因：

①主要产品可吸收螺钉的销量下降导致销售收入减少；

②因产品成本上涨、高毛利品种占比减少导致毛利下降；

③因增加医疗器械项目的开发及引进，加大研发投入力度，导致管理费用增加，进而影响净利润下降。

(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 2013 年度实现营业收入 88,300,555.72 元、营业利润-15,745,602.78 元，实现净利润-14,256,994.30 元；

迪康中科 2013 年度实现营业收入 33,623,769.53 元、营业利润 9,301,371.42 元，

实现净利润 8,371,996.43 元。

拉萨迪康 2013 年度实现营业收入 133,397,124.07 元、营业利润-6,517,708.92 元，实现净利润 2,722,358.14 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 2012 年 12 月 31 日，迪康中科未分配利润为 1098 万元，为迪康中科长远发展及回报股东，经迪康中科 2013 年第一次临时股东大会审议通过，同意迪康中科提取 1000 万元未分配利润进行现金分红，每 10 股派发红利 2.63 元，剩余未分配利润 98 万元结转以后年度分配。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
迪康长江注射剂和冻干粉针剂车间局部的符合性技术改造	1352.4	经公司 2012 年 12 月 25 日召开的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。报告期内，注射剂车间、冻干粉针剂车间已完成改造，2013 年 10 月 31 日，迪康长江注射剂车间通过新版 GMP 认证。	1,429.35	1,429.35	2014 年投产，2013 年暂无收益。
上海浦东地区购买写字楼	3000	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，公司暂停购买。	0	0	暂停实施，无收益。
迪康中科购置土地		经公司 2013 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，同意迪康中科使用自有资金购置土地约 60 亩左右，用于未来投资兴建高新技术生物医用材料研发生产基地。截止本报告披露日，尚未选取适合的土地参与竞买。	0	0	未实施，无收益。
成都迪康制药公司固体制剂车间新版 GMP 改扩建项目	6988	经公司 2013 年 10 月 28 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过，公司决定对分公司成都迪康固体制剂车间实施新版 GMP 改扩建项目。截止目前，项目正在施工前期准备阶段，已完成工程规划、报建，正在进行环评和设备招标工作。	26.52	26.52	建设阶段，无收益。

迪康长江固体制剂车间新版 GMP 符合性改造项目	3560.43	经公司 2013 年 10 月 28 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过，公司决定对迪康长江实施新版 GMP 符合性改造项目。截止目前，项目正在施工前期准备阶段，已完成工程设计，正在进行设备招标工作。	58.40	58.40	建设阶段，无收益
--------------------------	---------	---	-------	-------	----------

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

医药产业正在进入一个快速和空前剧烈的分化、调整、重组的新时期，国家新版 GMP、GSP 的强制实施，将促进医药产业升级，推动企业兼并重组步伐加快，随着药品政策性降价措施陆续出台，普药、OTC 药将面临更加激烈的市场竞争，再加之成本逐年升高的威胁，医药企业压力依然存在。

但同时，医药市场规模持续增长，国家《医药工业“十二五”发展规划》、《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》以及《国家药品安全“十二五”规划》等一系列规划的公布，都将促使整个医药行业出现更多、更大的发展新机遇，医药需求个性化也给细分产品市场带来机会。

(二) 公司发展战略

公司将继续围绕“大力打造药品和生物医用器械两大核心产业”的战略发展规划，在药品方面，围绕胃肠系统积极引进相关处方药、OTC 药、保健产品等，纵向丰富产品线，在器械方面，以自主研发及并购为核心，横向拓展医学材料，逐步发展成为国内领先的医用材料应用产品供应商。

(三) 经营计划

2014 年，面对医药市场需求快速增长、专利药到期潮、政府扶持力度加大等有利条件，以及生产成本上升、药品价格下降等不利因素，公司将致力于核心产业的发展，加强管理，降低营运成本，实现经营的平稳增长，力争 2014 年实现营业收入达到 4.28 亿元，营业成本和费用控制在 4.03 亿元内。

为达成上述经营目标，公司拟采取的措施包括：

1、全力打造营销核心竞争力，谋求发展。

(1) 深入推进全员营销，建立营销核心竞争力标准体系、目标体系。2014 年，公司将以营销为中心，以顾客为导向，强化营销内部精细化管理，通过内部动态整合，以互动、沟通的方式将顾客体现并贯穿到营销全过程中，提高市场反应速度和质量，发挥营销的综合力量，实现产品规模增长。

(2) 大力拓展产品资源。2014 年，公司将按照战略规划的产品线，构建内外部专家和战略合作伙伴相结合的研发平台，积极开展新产品引进工作，同时，进一步完善新药引进体系，扩大药品企业信息收集和重点品种生产企业排查筛选，为公司的可持续发展提供产品资源保障。

2、全面发力提升公司经营盈利能力，夯实基础。

(1) 加快质量体系认证，解决生存基础问题。为保证公司的正常生产经营，2014 年，成都迪康和迪康长江必须通过固体制剂新版 GMP 认证，迪康中科获得 CE 安全认

证。

(2) 实施以市场为导向的绩效考评体系文化。2014 年，公司将坚持市场化的薪酬对标，以结果导向和绩效考核为落脚点，继续大力推行“选优用优、强制分布”，裁庸员、精兵简政，全面提升人力投入产出；另一方面，重视外部优秀人才的引进、融合、成长，强化人才梯队建设。

(3) 有序推进信息化建设。以信息化建设为落地工具，建立标准化、规范化的信息共享平台和配套管理制度，实现信息高速流转，提升经营决策水平。

3、积极推动公司重大资产重组

2013 年 7 月，公司启动了重大资产重组，拟通过非公开发行股份的方式购买蓝光集团、深圳市平安创新资本投资有限公司、杨铿合计持有的蓝光集团控股子公司蓝光和骏 100% 股权。2014 年，公司将加快推动重组各项工作，严格按照公司章程及重组相关规定履行审批决策程序，争取尽早向中国证监会申报重组文件。本次重大资产重组实施完成后，将为上市公司注入优质资产，彻底改善公司资产状况，提高公司盈利水平。

(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 2014 年经营计划及在建投资项目所需资金约需为 2-2.5 亿元，其中技改投入 1.1 亿元，剩余为研发并购及日常经营活动所需资金。公司所需资金主要来源于自有资金，不足部分通过银行借款进行补充。公司将优化资金管理模式，提高资金营运效率，保障公司未来发展战略的顺利实施。

(五) 可能面对的风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，基本药物制度、新版 GMP、新版 GSP 的贯彻实施，以及医药政策措施的陆续出台，都给药品生产经营带来一定的影响，同时带来行业竞争的新局面，加之 2014 年医药行业将迎来招标大年，各地的基药招标启动、基药使用比例提升等政策因素，都将对药品销售产生一定的影响。

公司将时刻关注政策变化，全力打造公司核心竞争力，不断规范内部管理，及时采取措施应对政策变化可能带来的风险。

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

√ 适用 不适用

鉴于公司目前正在推动重大资产重组，重组成功后，公司主营业务将变更为住宅、商业地产的开发和经营，为使公司的会计政策更加准确地反映公司的财务状况，经公司 2013 年 11 月 15 日召开的第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过，公司同意对投资性房地产的后续计量方法由成本模式计量变更为公允价值模式计量。由于公司目前尚无投资性房地产，因此上述会计政策变更在报告期内对公司无影响。

上述事项详见公司 2013 年 11 月 19 日公司刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的公司董事会决议公告、关于会计政策变更的公告。

(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

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,为保护广大投资者利益,促进公司健康、稳定发展,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《公司章程》利润分配政策进行了修改和完善,并制定了《股东未来三年回报规划》。

根据上述制度,并结合公司实际情况,公司制定了 2012 年度利润分配方案:由于可供分配的利润金额较小,加之公司合并资产负债表 2012 年末累计未分配利润为负,公司 2012 年度不进行利润分配,也不进行公积金转增资本,未分配利润转入以后年度累计进行分配。

按照《公司章程》及审议程序的规定,公司独立董事对该分配方案发表了独立意见,公司于 2013 年 5 月 7 日召开了“迪康药业 2012 年度业绩说明会”,与投资者就其关注的公司 2012 年度现金分红、公司经营发展等问题进行了充分的沟通与交流。2013 年 5 月 15 日,公司召开 2013 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配预案》。

(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,2013 年度母公司实现净利润 37,993,417.82 元,加上年初未分配利润 7,586,371.57 元,减去根据《公司法》和《公司章程》提取的法定盈余公积 3,799,341.78 元后,公司年末可供股东分配的利润为 41,780,447.61 元。</p> <p>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%。考虑到公司需实施新版 GMP 技改认证以及加大产品研发投入和品种并购,加之公司合并资产负债表 2013 年末累计未分配利润为负,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 2013 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>1、未分配利润的用途:公司实施新版 GMP 技改认证以及加大产品研发投入和品种并购,实现公司可持续性发展。</p> <p>2、使用计划:</p> <p>(1)成都迪康固体制剂车间新版 GMP 改扩建项目:计划投入 6988 万元,该项目投产后,若其生产的产品销售收入保持在年增长 20%,则年均投资利润率约为 41.81%,静态投资回收期约为 2.37 年。</p> <p>(2)子公司迪康长江固体制剂车间新版 GMP 技改项目:计划投入 3560.43 万元,该项目投产后,若按目前市场实际情况预测,静态投资回收期为 4.71 年,动态投资回收期为 6.07 年,内部收益率为 14.43%。</p> <p>(3)产品研发及品种并购:由于新药引进及并购品种尚在寻找、论证过程中,加之新药研发项目研发周期长,上市时点难以准确判断,目前难以预计具体的投入金额和收益。具体投入项目公司将按照公</p>

司章程及相关规定履行决策程序。

(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(%)
2013 年	-	-	-	-	22,528,632.76	-
2012 年	-	-	-	-	21,436,700.36	-
2011 年	-	-	-	-	23,582,570.82	-

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2013 年，公司一方面紧紧围绕年初制定的经营目标，认真做好各项管理工作，稳步推进公司发展。另一方面，公司坚持可持续发展战略，关心员工权益，守法诚信经营，倡导环保节能，热心公益事业，力所能及地加大对履行社会责任的资金、人力、物力的投入，实现与股东、债权人、员工、供应商、客户和政府社区等利益相关者的和谐发展和共同进步。

六、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》。2014 年，公司新增信息披露报刊《上海证券报》、《证券时报》。公司投资者咨询专线电话：028-87838250、028-87838281，联系人胡影、陈彦。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、资产出售</p> <p>为优化公司产业结构，经公司 2013 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，公司决定退出药品零售行业。截止报告期末，和平连锁已终止全部经营活动和业务，和平连锁下属 18 家药品零售门店已全部出售，其下属的子公司四川省眉山迪康中药材公司股权已对外转让并完成工商变更登记。</p>	<p>该事项详见公司 2013 年 6 月 25 日及 2013 年 8 月 16 日刊登在上海证券交易所网站的董事会决议公告及关于控股子公司资产出售的公告。</p>
<p>2、吸收合并</p> <p>为进一步整合公司资源，经公司 2013 年 11 月 20 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过，公司决定由公司控股子公司迪康长江对和平连锁实施整体吸收合并，吸收合并完成后，迪康长江继续存续经营，和平连锁独立法人资格注销，其全部资产及负债由迪康长江承继。截止本报告披露日，正在进行吸收合并方案设计。</p>	<p>该事项详见公司于 2013 年 11 月 21 日刊登在上海证券交易所网站的公司董事会决议公告。</p>
<p>3、非公开发行股份购买资产并募集配套资金</p> <p>报告期内，公司筹划重大资产重组。经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司拟通过非公开发行股份的方式购买蓝光集团、深圳市平安创新资本投资有限公司（以下简称“平安创新资本”）、杨铿合计持有的蓝光集团控股子公司蓝光和骏 100% 股权；同时向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金。</p>	<p>该事项详见公司在上海证券交易所网站刊登的 2013-015、017-021、025-029、031-034、038-040、042、043、048，2014-001、002 号公告以及公司《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 适用 不适用

1、重大资产重组暨关联交易

(1) 关联交易方介绍

本次发行股份购买资产的交易对方为蓝光集团、平安创新资本、杨铿。蓝光集团持有公司股份 61,350,600 股，占公司总股本的 13.97%，系公司控股股东；蓝光集团控股股东杨铿先生系公司实际控制人。

经公司 2013 年 11 月 15 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过，公司拟以非公开发行的人民币普通股（A 股）收购蓝光集团、平安创新资本和杨铿持有的蓝光和骏 100% 的股份；同时，公司拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）募集本次重组的配套资金。

（2）关联交易的主要内容

公司拟以非公开发行的人民币普通股（A 股）收购蓝光和骏 100% 股权。其中：公司向蓝光集团发行股份购买蓝光和骏 75.31% 股权；公司向平安创新资本发行股份购买蓝光和骏 16.44% 股权；公司向杨铿发行股份购买蓝光和骏 8.25% 股权。

（3）交易定价原则、交易价格、交易金额、结算方式及对公司利润的影响

本次发行股份购买资产发行价格为 4.66 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价，若公司股票在定价基准日至发行日期间发生除权、除息，发行价格和最终发行数量将做相应调整。本次拟购买的交易标的交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具评估报告的评估结果为准。目前，资产尚在审计、评估过程中。

本公司已于 2013 年 11 月 15 日与交易对方蓝光集团、平安创新资本、杨铿签署了附生效条件的《发行股份购买资产协议》。截止目前，上述事项仍在进行中，待股东大会审议通过后，公司将及时向中国证监会申报公司重大资产重组事宜。

以上事项详见公司于 2013 年 7 月 12 日至本报告披露日期间刊登在上海证券交易所网站的公司重大资产重组相关公告。

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

适用 √ 不适用

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迪康长江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。报告期内，迪康长江未办理银行贷款。

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

1、经公司 2013 年 11 月 15 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过，公司于 2013 年 11 月 15 日与蓝光集团、平安创新资本、杨铿签订了《发行股份购买资

产协议》，公司拟向蓝光集团、平安创新资本和杨铿非公开发行股份购买蓝光和骏 100% 股份并向不超过 10 名特定投资者非公开发行 A 股股票募集配套资金。

2、根据重组相关规定，公司聘请了中信证券股份有限公司、北京君合（海口）律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）、四川天健华衡资产评估有限公司对公司本次重大资产重组进行审计、评估、核查、申报等工作。截止报告期末，上述中介机构服务合同已签订。

八、承诺事项履行情况

在报告期内或持续到报告期内，上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人没有已生效的承诺事项。

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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	2 年

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 2 年，李元良连续为公司提供的服务年限为 1 年。

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

本年度公司及其董事、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。

十一、其他重大事项的说明

根据公司生产经营及投资活动计划的资金需求，经公司 2013 年 10 月 28 日召开的第五届董事会第十七次会议及 2013 年 11 月 15 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定以公司自有的土地使用权和房产作为贷款抵押物，向银行申请不超过人民币 2.5 亿元的银行综合授信额度，具体授信额度及授信期限以银行实际授信情况为准。公司股东大会授权董事长全权代表公司审核并签署上述综合授信额度内的所有法律文件。截止本报告披露日，上述银行贷款及抵押事宜尚在办理过程中。

上述事项详见公司于 2013 年 10 月 30 日、11 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的董事会决议、股东大会决议公告。

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、无限售条件流通股份	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，本公司限售股份无变动情况。

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

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	101948	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	100117			
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	61350600	0	0	质押 55,000,000
中信信托有限责任公司－基金 9 号	其他	1.14	5000000	2029920	0	未知
徐开东	境内自然人	0.91	4000000	-5999960	0	未知
卢进珍	境内自然人	0.30	1297026	1297026	0	未知
俞懿祐	境内自然人	0.28	1243029	262279	0	未知
王恪	境内自然人	0.21	900000	900000		未知
涂建蓉	境内自然人	0.18	803874	217374	0	未知
李德军	境内自然人	0.18	789209	789209	0	未知
张捷	境内自然人	0.17	750005	750005	0	未知
李根林	境内自然人	0.17	749239	0	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	61350600	人民币普通股	61,350,600			
中信信托有限责任公司－基金 9 号	5000000	人民币普通股	5000000			
徐开东	4000000	人民币普通股	4000000			
卢进珍	1297026	人民币普通股	1297026			
俞懿祐	1243029	人民币普通股	1243029			
王恪	900000	人民币普通股	900000			
涂建蓉	803874	人民币普通股	803874			
李德军	789209	人民币普通股	789209			
张捷	750005	人民币普通股	750005			
李根林	749239	人民币普通股	749239			
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	四川蓝光实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任东川
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	2013 年蓝光集团实现销售 196 亿元（未经审计）。
财务状况	截止 2013 年 12 月 31 日，蓝光集团总资产 436.36 亿元（未经审计）。
现金流和未来发展策略	<p>2013 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，将始终坚持符合国家产业导向、面向刚需主流人群的住宅开发为主，以商业综合体及文化旅游综合体开发和运营为辅，巩固蓝光在四川的行业领先地位，并拓展全国市场。同时在资产管理和物业服务方面，持续提升资产价值，构建行业一流的商业经营管理能力，创新服务模式，深挖客户需求，提升客户满意度；</p> <p>2、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，巩固在桶装水及瓶装水市场的区域领先地位；</p> <p>3、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，专注胃肠药、高科技医用材料，持续提升主力产品的市场占有率。</p>
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、公司不存在控股股东情况的特别说明

(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	任中国人民政治协商会议第十届、第十一届、第十二届全国委员会委员，中华全国工商联第九届、第十届、第十一届执委会常委，四川省人大代表，中国房地产业协会副会长，四川省工商联副主席，四川省光彩事业促进会副会长，成都市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、四川蓝光和骏实业股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

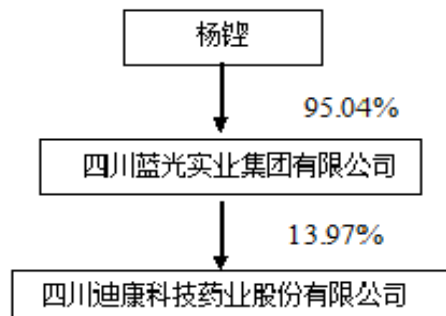
2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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%，系公司控股股东。蓝光集团控股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、持股变动及报酬情况

(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	44	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	2	153.08
张志成	董事	男	43	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	2	218.30
吕正刚	董事	男	45	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	2	181.06
蒲太平	董事	男	60	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	32.03	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	52	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	2	136.86
罗庚	董事	男	33	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	2	97.81
盛毅	独立董事	男	57	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	5	0
冯建	独立董事	男	51	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	5	0
左卫民	独立董事	男	49	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	5	0
王小英	监事会主席	女	41	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	1	131.56
何伟	职工代表监事	男	41	2012年4月13日	2014年3月3日	0	0	0	-	17.36	0
马群	监事	女	45	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	17.87	0
杜曙光	常务副总经理	男	41	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	28.07	0
孙蔚	副总经理	女	51	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	23.01	0
蒋黎	副总经理 董事会秘书	女	40	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	20.64	0
杨宗伟	副总经理	男	44	2012年11月26日	2015年4月12日	0	0	0	-	18.37	0
鄢光明	财务负责人	男	46	2012年4月13日	2015年4月12日	0	0	0	-	18.05	0
合计						0	0	0		201.40	918.67

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、常务副总裁，曾任迪康药业第四届、第五届监事会主席。现任蓝光集团总裁，蓝光和骏、蓝光美尚、成都泰瑞观岭投资有限公司董事，北京蓝光创新投资有限责任公司执行董事兼总经理，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，蓝光集团副董事长兼总裁，曾任迪康药业第四届董事会董事。现任蓝光集团、蓝光美尚董事，蓝光和骏副董事长兼总裁，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，蓝光集团首席财务官。现任蓝光和骏董事兼首席财务官，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兼总经理。

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。现任蓝光和骏董事兼副总裁，成都野生世界有限公司董事，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，蓝光集团总裁助理。现任蓝光和骏董事兼总裁助理、战略管理信息中心总经理，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：西南财经大学教授，2005 年起兼任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。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，蓝光和骏监事会主席，北京蓝光创新投资有限责任公司、成都锦诚观岭投资有限公司、成都泰瑞观岭投资有限公司监事，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。报告期内任迪康药业第五届监事会职工代表监事兼总裁助理。

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	总裁	2014-03	-
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事	2012-10	-
	四川蓝光美尚饮品股份有限公司	董事	2012-04	-
	北京蓝光创新投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2012-08	-
	成都泰瑞观岭投资有限公司	董事	2013-12	-
张志成	四川蓝光实业集团有限公司	董事	2011-02	-
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	副董事长	2011-09	-
		总裁	2013-01	-
四川蓝光美尚饮品股份有限公司	董事	2011-02	-	
吕正刚	四川蓝光和骏实业股份有限公司	首席财务官	2011-09	-
		董事	2012-02	-
蒲 鸿	四川蓝光和骏实业股份有限公司	副总裁	2012-11	-
		董事	2013-01	-
	成都野生世界有限公司	董事	2000-01	-
罗 庚	四川蓝光和骏实业股份有限公司	总裁助理	2014-01	-
		董事	2012-10	-
		战略管理信息中心总经理	2014-01	-
	四川蓝光美尚饮品股份有限公司	董事	2011-02	-
王小英	四川蓝光实业集团有限公司	监事	2012-08	-
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	监事会主席	2012-10	-
	北京蓝光创新投资有限责任公司	监事	2010-09	-
	成都锦诚观岭投资有限公司	监事	2013-12	-
	成都泰瑞观岭投资有限公司	监事	2013-12	-

(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	四川大学法学院	教授	1994年10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，公司董事、监事津贴由股东大会审议通过后执行。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、监事的报酬根据公司股东大会决议确定；高级管理人员按岗位和绩效发放报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	201.40 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	201.40 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

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	433
主要子公司在职员工的数量	578
在职员工的数量合计	1011
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	481
销售人员	134
技术人员	121
财务人员	39
行政人员	236
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	28
本科学历	163
大中专学历	314

(二) 薪酬政策

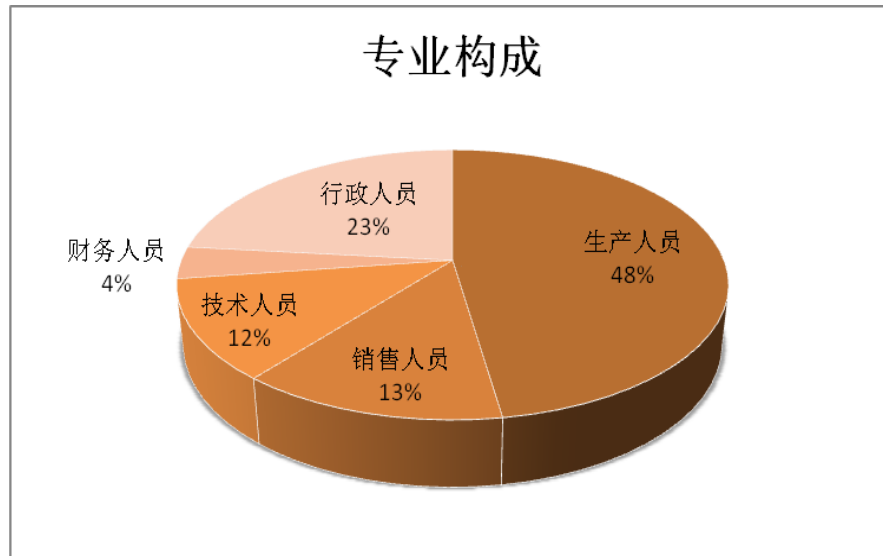
公司建立了以岗位为基础，以能力为导向的符合市场水平的薪酬体系，并坚持实施“选优用优”和“末位淘汰”，不断对优秀人才进行激励，促进公司持续、稳定和健康地发展。公司中高级管理人员实行年薪制，基本工资按月发放，激励工资根据公司经营目标完成情况进行考核后发放；普通员工以岗定薪，分为试用期员工薪酬和正式员工薪酬。

为适应公司发展战略的需要，2013 年公司与怡安翰威特合作开展了薪酬体系优化项目建设，确立了“以岗定级、以级定薪、以绩定奖”的市场化付薪理念，建立了薪酬动态管理机制。新的薪酬体系将和倡导优胜劣汰的绩效考核机制紧密结合，激励和留住最优秀的人才。

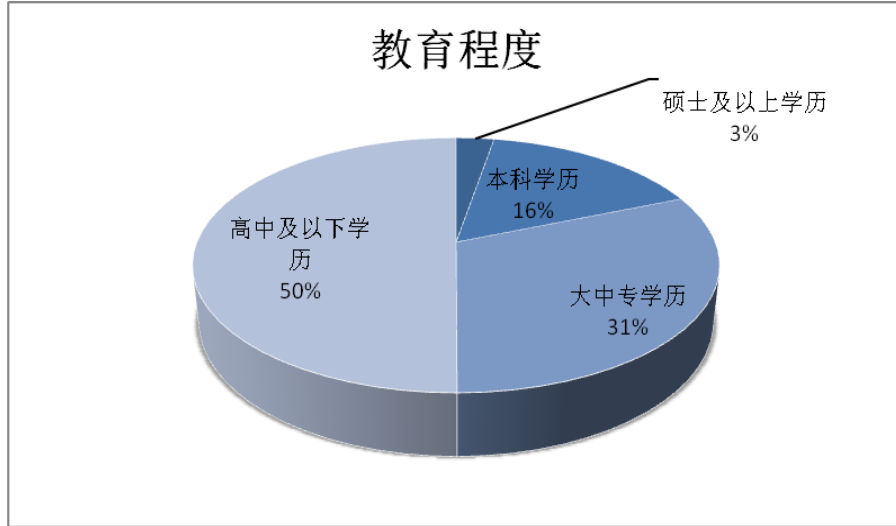
(三) 培训计划

报告期内，公司成立了迪康培训学院，采取内训与外训相结合的培训方式，为公司员工制定出个人成长及公司需要相结合的培训计划，以满足员工成长和公司发展的需要。

(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》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开临时股东大会一次，年度股东大会一次。公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《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、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司按规定对相关议案的审议开通网络投票，能够确保所有股东、尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，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的关系：报告期内，公司严格遵守“五分开”的承诺，与控股股东相互独立经营，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，独立董事在公司利润分配方案制定、非公开发行股份购买资产暨关联交易的审议过程中提出了宝贵的意见与建议。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于投资者关系及相关利益者：报告期内，公司严格地按照《公司未来三年股东回报规划（2012年—2014年）》、《公司章程》的规定制定利润分配方案。公司积极接待各类投资者，通过电话、网站、上交所互动平台等与广大投资者保持沟通，对投资者从各个渠道反馈的信息与问题进行了回复与解答，进一步加强了投资者对公司的了解和认同。在报告期内，公司召开了2012年度业绩专项说明会，就投资者

关心的问题展开交流，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

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、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，切实履行上市公司信息披露的义务，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，维护了公司和投资者尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司共计发布临时公告 49 个，定期报告 4 个，全年信息披露工作符合监管机构的要求，未有监管机构针对信息披露工作提出问询或处罚之情形发生。同时，公司认真学习上交所信息披露直通车相关业务，不断改进和完善公开披露信息的内部审核程序。

9、关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露、重大资产重组过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内，公司不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

10、关于内部控制制度的建立健全：报告期内，公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，进一步强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

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	2013-05-15	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》 2、《公司 2012 年度监事会工作报告》 3、《公司 2012 年度独立董事述职报告》 4、《公司 2012 年度财务决算报告及 2013 年度财务预算报告》 5、《公司 2012 年度利润分配预案》 6、《关于续聘会计师事务所的议案》 7、《公司 2012 年年度报告及其摘要》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013-05-16
2013 年第一次临时股东大会	2013-11-15	1、《关于分公司成都迪康制药公司实施新版 GMP 改扩建项目的议案》 2、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013-11-16

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
		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	出席股东大会的次数
任东川	否	8	8	3	0	0	否	2
张志成	否	8	7	3	1	0	否	2
吕正刚	否	8	8	2	0	0	否	2
蒲太平	否	8	8	2	0	0	否	2
蒲 鸿	否	8	7	2	1	0	否	1
罗 庚	否	8	8	2	0	0	否	2
盛 毅	是	8	8	3	0	0	否	2
冯 建	是	8	7	2	1	0	否	2
左卫民	是	8	8	3	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(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

报告期内，公司董事会下设的审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均严格按照相应工作条例开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用：

审计委员会对 2013 年各个定期报告进行了审查，在公司 2013 年度审计工作期间，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《企业会计准则》的规定，会计报表在所有重大方面能够公允反映公司财务状况和经营成果；在公司讨论发展战略时，战略委员会提出了重要的意见和建议；薪酬与考核委员会对公司薪酬管理原则以及董事、监事和高级管理人员薪酬发放和披露情况进行了审核，并对公司提出了建立长效激励机制的建议。

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、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上互相独立，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

公司建立了高级管理人员的考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。

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

1、内部控制的责任声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司整体的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展。

2、建立内部控制的依据

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》等要求，公司制订并完善以防范和控制风险为核心的内部控制制度。

3、公司内部控制建设情况

2012年2月，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。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。

在咨询机构的指导下，公司根据实际经营情况、业务流程，并依据内控基本规范和应用指引的要求，对公司原有内控制度进行梳理，编写完成了《内部控制管理手册》。公司《内部控制管理手册》包括了控制环境类流程模块、业务活动控制类流程模块、控制手段类流程模块，涵盖了与主要控制活动相关的风险点、控制目标、关键控制活动流程，建立起的内部控制体系，包括发展战略、组织架构、社会责任、企业文化、人力资源、质量管理、销售业务、采购业务、存货管理、固定资产管理、无形资产管理、财务报告、担保管理、研究与开发、工程项目、业务外包、信息披露和对子公司的管理控制等方面的相关制度。

目前，公司已进入内控第三阶段自评测试、评价阶段。公司将按照财政部同证监会下发的《关于主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》要求，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

公司已经建立《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》等年报相关工作制度和规程，通过审计委员会和独立董事从专业的角度、第三方角度对年报进行严格把关，确保公司年报的高质量和真实性；另外，公司《信息披露事务管理制度》规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反该制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，将依情节轻重对当事人进行处罚。报告期内，公司年报未出现信息披露差错及更正的情况。

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、李元良审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

天健审（2014）11-23 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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迪康药业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 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：李元良

二〇一四年三月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2013 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
流动资产:			
货币资金	五、(一)、1	67,696,650.46	68,487,079.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(一)、2	11,474,843.36	8,460,383.86
应收账款	五、(一)、3	55,202,650.75	60,002,120.36
预付款项	五、(一)、4	19,434,282.63	11,383,413.66
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	3,374,241.80	3,271,177.30
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	57,347,616.85	60,567,730.47
一年内到期的非流动资产	五、(一)、7	164,200,890.41	105,353,835.62
其他流动资产			
流动资产合计		378,731,176.26	317,525,740.72
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、(一)、8		45,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、9	232,188,480.31	214,964,265.17
在建工程	五、(一)、10	874,206.49	7,913,939.35
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	52,490,669.51	54,786,527.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、12	891,846.64	981,584.92
递延所得税资产	五、(一)、13	1,873,606.83	1,571,505.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		288,318,809.78	325,217,822.87
资产总计		667,049,986.04	642,743,563.59
流动负债:			

短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、(一)、15	2,404,861.05	6,115,435.00
应付账款	五、(一)、16	32,978,087.95	32,838,444.47
预收款项	五、(一)、17	5,305,123.60	6,549,014.66
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)、18	3,851,329.35	3,809,676.48
应交税费	五、(一)、19	-167,212.37	-157,932.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(一)、20	21,949,301.56	19,692,455.95
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		66,321,491.14	68,847,094.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、(一)、21	250,000.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五、(一)、13	2,130,133.56	
其他非流动负债	五、(一)、22	12,658,999.99	10,452,222.21
非流动负债合计		15,039,133.55	10,702,222.21
负债合计		81,360,624.69	79,549,316.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、(一)、23	439,005,855.00	439,005,855.00
资本公积	五、(一)、24	143,393,715.08	143,393,715.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、25	21,373,786.55	17,574,444.77
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、26	-18,200,398.97	-36,929,689.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		585,572,957.66	563,044,324.90
少数股东权益		116,403.69	149,921.96
所有者权益合计		585,689,361.35	563,194,246.86
负债和所有者权益总计		667,049,986.04	642,743,563.59

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

2013 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
流动资产:			
货币资金		54,914,386.88	44,150,741.05
交易性金融资产			
应收票据		218,798.00	397,539.71
应收账款	十一、(一)、1	23,612,493.50	15,465,782.94
预付款项		16,990,274.79	6,646,322.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(一)、2	187,462,543.03	174,049,313.86
存货		20,475,604.43	13,754,746.33
一年内到期的非流动资产		164,200,890.41	105,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		467,874,991.04	359,464,446.07
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			45,000,000.00
长期股权投资	十一、(一)、3	181,704,093.83	171,804,093.83
投资性房地产		6,121,797.71	6,372,405.71
固定资产		97,285,630.53	96,910,672.89
在建工程		290,206.49	73,609.02
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		13,190,052.19	15,584,566.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			27,364.99
递延所得税资产		756,607.16	113,054.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		299,348,387.91	335,885,767.06
资产总计		767,223,378.95	695,350,213.13

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,360,305.07	5,642,553.15
预收款项		3,557,442.82	3,606,383.91
应付职工薪酬		1,098,260.71	786,593.33
应交税费		-1,993,665.03	-3,901,852.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		115,381,380.37	88,220,431.30
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,403,723.94	94,354,109.50
非流动负债：			
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		2,130,133.56	
其他非流动负债		700,000.00	
非流动负债合计		3,080,133.56	250,000.00
负债合计		128,483,857.50	94,604,109.50
所有者权益（或股东权益）：			
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		14,621,204.50	10,821,862.72
一般风险准备			
未分配利润		41,780,447.61	7,586,371.57
所有者权益（或股东权益） 合计		638,739,521.45	600,746,103.63
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		767,223,378.95	695,350,213.13

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

2013 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		376,922,241.29	365,001,056.85
其中: 营业收入	五、(二)、1	376,922,241.29	365,001,056.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		379,532,793.19	361,019,254.73
其中: 营业成本	五、(二)、1	148,916,233.35	164,581,070.14
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	5,567,371.28	5,086,326.55
销售费用	五、(二)、3	145,561,346.19	128,628,551.97
管理费用	五、(二)、4	80,955,627.36	60,791,746.55
财务费用	五、(二)、5	-729,126.63	19,173.35
资产减值损失	五、(二)、6	-738,658.36	1,912,386.17
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	16,687,888.53	12,029,109.37
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)		14,077,336.63	16,010,911.49
加: 营业外收入	五、(二)、8	15,858,550.03	11,604,201.12
减: 营业外支出	五、(二)、9	823,872.88	981,421.69
其中: 非流动资产处置损失		355,436.58	612,968.77
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		29,112,013.78	26,633,690.92
减: 所得税费用	五、(二)、10	6,616,899.29	5,218,625.48
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		22,495,114.49	21,415,065.44
归属于母公司所有者的净利润		22,528,632.76	21,436,700.36
少数股东损益		-33,518.27	-21,634.92
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、(二)、11	0.0513	0.0488
(二) 稀释每股收益	五、(二)、11	0.0513	0.0488
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		22,495,114.49	21,415,065.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,528,632.76	21,436,700.36
归属于少数股东的综合收益总额		-33,518.27	-21,634.92

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

2013 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(二)、1	143,722,619.18	111,167,547.32
减: 营业成本	十一、(二)、1	62,436,979.94	46,994,486.71
营业税金及附加		2,544,146.25	2,538,090.58
销售费用		18,473,568.41	19,350,624.24
管理费用		47,375,361.19	34,655,661.88
财务费用		-619,430.08	-1,163,204.37
资产减值损失		-644,615.42	-165,496.99
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	25,913,219.18	24,705,588.73
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)		40,069,828.07	33,662,974.00
加: 营业外收入		2,841,447.62	3,184,689.37
减: 营业外支出		567,941.36	569,302.24
其中: 非流动资产处置损失		330,309.82	378,169.09
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		42,343,334.33	36,278,361.13
减: 所得税费用		4,349,916.51	3,273,700.65
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,993,417.82	33,004,660.48
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		37,993,417.82	33,004,660.48

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

2013 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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		364,750,477.54	333,568,147.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	27,573,712.78	14,005,515.01
经营活动现金流入小计		392,324,190.32	347,573,662.69
购买商品、接受劳务支付的现金		72,713,893.08	89,216,728.95
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		75,501,081.41	56,967,877.91
支付的各项税费		51,249,372.15	45,393,494.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	161,616,458.41	140,970,186.57
经营活动现金流出小计		361,080,805.05	332,548,288.22
经营活动产生的现金流量净额		31,243,385.27	15,025,374.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	155,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,812,328.77	13,923,424.43
处置固定资产、无形资产和其他长期		984,236.68	225,575.02

资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		851,136.68	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)、3	2,820,000.00	2,300,000.00
投资活动现金流入小计		111,467,702.13	171,448,999.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,786,414.15	18,947,480.90
投资支付的现金		105,000,000.00	155,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		133,786,414.15	173,947,480.90
投资活动产生的现金流量净额		-22,318,712.02	-2,498,481.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			18,800,776.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,250,358.72
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	五、(三)、4	6,004,528.29	
筹资活动现金流出小计		6,004,528.29	20,051,134.72
筹资活动产生的现金流量净额		-6,004,528.29	-20,051,134.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,920,144.96	-7,524,241.70
加：期初现金及现金等价物余额		62,371,644.45	69,895,886.15
六、期末现金及现金等价物余额		65,291,789.41	62,371,644.45

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

2013 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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,888,409.99	116,176,336.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,814,259.60	30,953,997.31
经营活动现金流入小计		190,702,669.59	147,130,334.15
购买商品、接受劳务支付的现金		52,919,159.19	38,439,645.86
支付给职工以及为职工支付的现金		33,918,636.67	23,723,158.42
支付的各项税费		18,891,070.50	18,136,931.89
支付其他与经营活动有关的现金		47,596,112.66	66,196,432.67
经营活动现金流出小计		153,324,979.02	146,496,168.84
经营活动产生的现金流量净额		37,377,690.57	634,165.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,812,328.77	13,815,588.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,170.29	112,343.99
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		700,000.00	
投资活动现金流入小计		107,547,499.06	128,927,932.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,257,015.51	12,379,369.39
投资支付的现金		114,900,000.00	115,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		128,157,015.51	127,379,369.39
投资活动产生的现金流量净额		-20,609,516.45	1,548,563.33
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		6,004,528.29	
筹资活动现金流出小计		6,004,528.29	
筹资活动产生的现金流量净额		-6,004,528.29	

益								
上述(一)和(二)小计							37,993,417.82	37,993,417.82
(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					3,799,341.78		-3,799,341.78	
1.提取盈余公积					3,799,341.78		-3,799,341.78	
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、本期末余额	439,005,855.00	143,332,014.34			14,621,204.50		41,780,447.61	638,739,521.45

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

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

2013 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 5,000 万股人民币普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，以资本公积每 10 股转增 15 股，共计转增 263,403,513 股，转增后公司股本总额为 439,005,855 元，折合股份 439,005,855 股（每股面值 1 元）。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司注册资本 439,005,855.00 元，股份总数 439,005,855 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股股份。其中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、通窍鼻炎颗粒、可吸收骨折内固定螺钉及系列产品等。

二、公司主要会计政策和会计估计

（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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

D_2 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来款项。

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
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

(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) 其他方法

组合名称	方法说明
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

(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。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的高誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(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. 外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出；自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，会计政策选择的依据为：(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；(2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。这两个条件必须同时具备，缺一不可。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格(市场公开报价)；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估值。

(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. 收入确认原则

（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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售医药产品，目前不涉及外销产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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) 主要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目及影响金额
为了积极推动重大重组，并与四川蓝光和骏实业股份有限公司统一会计政策，本公司决定自 2013 年 1 月 1 日起，投资性房地产由原来的成本模式后续计量改按公允价值模式进行后续计量。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第五届董事会第十八次会议审议通过。	本公司目前尚无投资性房地产，本次会计政策变更对公司投资性房地产及留存收益无影响。

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, 有效期为三年, 公司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
四川迪康医药贸易有限公司	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	1,000万元	药品销售	06976209-7

(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	43,104,093.83		99.00	[注1]	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	9,000,000.00		90.00	[注2]	是
四川迪康医药贸易有限公司	9,900,000.00		99.00	[注3]	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	-24,283.51	28,522.50

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	140,687.20	5,707.68
拉萨迪康医药科技有限公司		
四川迪康医药贸易有限公司		

[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]：公司直接持有四川迪康医药贸易有限公司 99%的股权，控股子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司持有该公司 1%的股权。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明：

本期公司与控股子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司共同出资设立四川迪康医药贸易有限公司，于 2013 年 5 月 24 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 510109000374300 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 10,000,000.00 元，公司出资 9,900,000.00 元，占其注册资本的 99%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少孙公司的情况说明：

根据四川和平药房连锁有限公司与周鹏于 2013 年 6 月 30 日签订的《股权转让协议》、重庆迪康长江制药有限公司与彭云峰于 2013 年 6 月 30 日签订的《股权转让协议》及相关补充协议，四川和平药房连锁有限公司将持有的四川省眉山迪康中药材有限公司（以下简称眉山中药材）95%的股权转让给了周鹏，重庆迪康长江制药有限公司将持有的迪康中药材 5%的股权转让给了彭云峰。四川和平药房连锁有限公司和重庆迪康长江制药有限公司分别于 2013 年 7 月收到该项股权转让款 819,324.08 元和 100,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，股权变更核准日期为 2013 年 7 月 29 日，故自 2013 年 7 月起不再将眉山中药材纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司和本期不再纳入合并范围的子公司

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
四川迪康医药贸易有限公司	9,651,387.97	-348,612.03

2. 本期不再纳入合并范围的孙公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
四川省眉山迪康中药材有限公司	-109,180.89	-84,396.03

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			22,471.81			36,308.84
小 计			22,471.81			36,308.84
银行存款：						
人民币			65,269,317.60			62,335,335.61
小 计			65,269,317.60			62,335,335.61
其他货币资金						
人民币			2,404,861.05			6,115,435.00
小 计			2,404,861.05			6,115,435.00
合 计			67,696,650.46			68,487,079.45

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑汇票保证金 2,404,861.05 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	11,474,843.36		11,474,843.36	8,460,383.86		8,460,383.86
合 计	11,474,843.36		11,474,843.36	8,460,383.86		8,460,383.86

(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
无锡新世动力机械有限公司	2013.11.21	2014.05.21	500,000.00

江西宝之恒汽车贸易有限公司	2013. 12. 09	2014. 06. 09	500, 000. 00
江西宝之恒汽车贸易有限公司	2013. 12. 09	2014. 06. 09	500, 000. 00
福建鸿裕药业有限公司	2013. 10. 25	2014. 04. 25	500, 000. 00
四川科伦医药贸易有限公司	2013. 09. 24	2014. 03. 24	483, 304. 85
小 计			2, 483, 304. 85

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	88, 780, 046. 37	97. 68	33, 577, 395. 62	37. 82
小 计	88, 780, 046. 37	97. 68	33, 577, 395. 62	37. 82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2, 112, 662. 58	2. 32	2, 112, 662. 58	100. 00
合 计	90, 892, 708. 95	100. 00	35, 690, 058. 20	39. 27
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
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

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	57,160,140.34	64.39	2,858,007.02	60,622,400.91	64.01	3,031,120.06
1-2 年	829,878.76	0.93	82,987.88	2,437,344.76	2.57	243,734.49
2-3 年	153,646.63	0.17	30,729.33	189,803.87	0.20	37,960.77
3-4 年	87,777.93	0.10	70,222.34	243,081.90	0.26	194,465.52
4-5 年	65,768.27	0.07	52,614.62	83,848.79	0.09	67,079.03
5 年以上	30,482,834.44	34.34	30,482,834.43	31,137,646.45	32.87	31,137,646.45
小计	88,780,046.37	100.00	33,577,395.62	94,714,126.68	100.00	34,712,006.32

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	2,112,662.58	2,112,662.58	100%	收回的可能性很小
小计	2,112,662.58	2,112,662.58	100%	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星货款	货款	26,288.45	无法收回	否
小计		26,288.45		

2) 应收账款核销说明

本期实际核销应收账款 26,288.45 元，相应核销坏帐准备 26,288.45 元，核销原因系该部分应收账款已无法收回。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 (%)
广东通海药业有限公司	非关联方	6,943,766.00	1 年以内	7.64
国药控股股份有限公司	非关联方	5,264,210.00	1 年以内	5.79
重庆医药（集团）股份有限公司	非关联方	4,781,490.00	1 年以内	5.26

国药集团药业股份有限公司	非关联方	3,587,098.00	1 年以内	3.95
上海中宜医疗器械有限公司	非关联方	3,370,000.00	1 年以内	3.71
小 计		23,946,564.00		26.35

(5) 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 年以内	16,695,070.54	85.90		16,695,070.54	10,664,235.69	93.68		10,664,235.69
1-2 年	2,729,932.09	14.05		2,729,932.09	600,111.70	5.27		600,111.70
2-3 年					105,586.27	0.93		105,586.27
3 年以上	9,280.00	0.05		9,280.00	13,480.00	0.12		13,480.00
合 计	19,434,282.63	100.00		19,434,282.63	11,383,413.66	100.00		11,383,413.66

(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
预付新药购置款	非关联方	7,540,000.00	1 年以内, 1-2 年	研发尚未结束
预付重大重组费用	非关联方	6,004,528.29	1 年以内	重组正在进行中
成都天开锦城园林景观工程有限公司	非关联方	390,000.00	1 年以内	未完工
四川省科学器材公司	非关联方	321,100.00	1 年以内	未到货
国网四川省电力公司成都供电公司	非关联方	314,838.15	1 年以内	未到期
小 计		14,570,466.44		

(3) 期末无预付持有公司 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	14,660,493.43	100.00	11,286,251.63	76.98
合计	14,660,493.43	100.00	11,286,251.63	76.98
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
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

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	2,473,208.40	16.87	123,660.43	2,054,800.57	13.94	102,740.03
1-2 年	227,671.91	1.55	22,767.19	810,817.89	5.50	81,081.79
2-3 年	486,740.70	3.32	97,348.14	160,120.53	1.09	32,024.11
3-4 年	118,500.00	0.81	94,800.00	2,136,696.98	14.50	1,709,357.58
4-5 年	2,033,482.74	13.87	1,626,786.19	169,724.19	1.15	135,779.35
5 年以上	9,320,889.68	63.58	9,320,889.68	9,404,312.75	63.82	9,404,312.75
小计	14,660,493.43	100.00	11,286,251.63	14,736,472.91	100.00	11,465,295.61

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆市顺丰物资有限公司	保证金	3,230.96	无法收回	否
胡玉凯	个人借支	91,000.00	无法收回	否
小计		94,230.96		

2) 其他应收款核销说明

本期实际核销 94,230.96 元其他应收款，相应核销坏帐准备 94,230.96 元，核销原因系该部分其他应收款已无法收回。

(3) 期末无应收持有公司 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
四川合力空调净化工程有限公司	非关联方	510,615.50	1 年以内	3.48	质保金
熊和平	公司员工	378,667.67	1 年以内	2.58	备用金
丁先平	公司员工	322,551.06	1 年以内	2.20	备用金
宋明万	公司员工	249,500.00	1 年以内	1.70	备用金
王小华	公司员工	149,515.55	5 年以上	1.02	备用金
小 计		1,610,849.78		10.98	

(5) 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	14,686,340.26		14,686,340.26	11,274,806.63		11,274,806.63
在产品	4,675,676.26		4,675,676.26	2,479,299.00		2,479,299.00
库存商品	21,291,832.97	233,950.26	21,057,882.71	33,806,677.91	449,181.45	33,357,496.46
自制半成品	2,008,461.53		2,008,461.53	2,442,914.50	219,724.92	2,223,189.58
发出商品	4,417,642.85		4,417,642.85	3,668,560.33		3,668,560.33
包装物	6,257,602.18		6,257,602.18	6,223,045.62		6,223,045.62
低值易耗品	4,244,011.06		4,244,011.06	1,341,332.85		1,341,332.85
合 计	57,581,567.11	233,950.26	57,347,616.85	61,236,636.84	668,906.37	60,567,730.47

(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	449,181.45	233,950.26		449,181.45	233,950.26

自制半成品	219,724.92			219,724.92	
小 计	668,906.37	233,950.26		668,906.37	233,950.26

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

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	164,200,890.41		164,200,890.41	105,353,835.62		105,353,835.62
合 计	164,200,890.41		164,200,890.41	105,353,835.62		105,353,835.62

(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[注]	164,200,890.41
小 计	164,200,890.41

[注]: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。

经公司 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。

经公司 2013 年第五届董事会第十二次会议决议同意公司将闲置资金人民币 10,500 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 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，预计年收益为 10.5%，期间不能赎回。

截至 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的非流动资产中有财富管理 3 号集合资金信托项目 49,776,780.82 元和财富管理 2 号集合资金信托项目 114,424,109.59 元。

8. 长期应收款

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

[注]:详见本财务报表附注五（一）7 之说明。

9. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
1) 账面原值小计	310,158,430.41	32,967,951.09	3,658,658.54	339,467,722.96	
房屋及建筑物	203,753,335.12	5,107,568.31		208,860,903.43	
机器设备	75,860,890.16	20,597,915.26	899,427.82	95,559,377.60	
运输设备	15,871,273.97	322,765.00	1,790,646.00	14,403,392.97	
其他设备	14,672,931.16	6,939,702.52	968,584.72	20,644,048.96	
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	94,700,511.87		14,842,142.57	2,757,065.16	106,785,589.28
房屋及建筑物	49,286,063.56		5,166,855.67		54,452,919.23
机器设备	33,133,225.35		6,398,541.76	615,889.93	38,915,877.18
运输设备	5,837,166.39		1,284,150.24	1,434,881.44	5,686,435.19
其他设备	6,444,056.57		1,992,594.90	706,293.79	7,730,357.68
3) 账面净值小计	215,457,918.54				232,682,133.68
房屋及建筑物	154,467,271.56				154,407,984.20
机器设备	42,727,664.81				56,643,500.42

运输设备	10,034,107.58			8,716,957.78
其他设备	8,228,874.59			12,913,691.28
4) 减值准备小计	493,653.37			493,653.37
房屋及建筑物	288,936.43			288,936.43
机器设备	204,716.94			204,716.94
运输设备				
其他设备				
5) 账面价值合计	214,964,265.17			232,188,480.31
房屋及建筑物	154,178,335.13			154,119,047.77
机器设备	42,522,947.87			56,438,783.48
运输设备	10,034,107.58			8,716,957.78
其他设备	8,228,874.59			12,913,691.28

本期折旧额为 14,842,142.57 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 24,156,791.13 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
注射剂车间新版 GMP 认证技改工程						
膜扩产工程项目				526,200.00		526,200.00
迪康制药新版 GMP 改扩建项目	265,206.49		265,206.49			
迪康长江固体制剂车间新版 GMP 认证技改工程	584,000.00		584,000.00			
大门改造工程						
其他	25,000.00		25,000.00	73,609.02		73,609.02
合计	874,206.49		874,206.49	7,913,939.35		7,913,939.35

(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	2,600 万元	7,314,130.33	297,008.53	7,611,138.86		107.73
注射剂车间新版 GMP 认证技改工 程	1,352.40 万元		14,293,460.06	14,293,460.06		105.69
膜扩产工程项目		526,200.00	7,200.00	533,400.00		
迪康制药新版 GMP 改扩建项目	6,988 万元		265,206.49			0.38
迪康长江固体制 剂车间新版 GMP 认证技改工程	3,560.43 万元		584,000.00			1.64
大门改造工程			1,552,500.00	1,552,500.00		
其他		73,609.02	117,683.19	166,292.21		
合 计		7,913,939.35	17,117,058.27	24,156,791.13		

(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	
注射剂车间新版 GMP 认证 技改工程	100.00				自筹	
膜扩产工程项目					自筹	
迪康制药新版 GMP 改扩建 项目					自筹	265,206.49
迪康长江固体制剂车间新 版 GMP 认证技改工程					自筹	584,000.00
大门改造工程					自筹	
其他					自筹	25,000.00
合 计		35,660.49				874,206.49

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	98,393,218.82	1,539,541.78	55,000.00	99,877,760.60
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、和平连锁土地使用权		1,305,977.48		1,305,977.48
6、法莫替丁氯化钠注射液非	1,100,000.00			1,100,000.00

专利技术				
7、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	600,000.00			600,000.00
8、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
9、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
10、格拉斯琼新药非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
11、丝蕾胶囊新药非专利技术	40,000.00			40,000.00
12、帕珠沙星水针技术	2,453,000.00			2,453,000.00
13、虫草菌丝粉胶囊技术	8,000.00			8,000.00
14、雷贝拉唑钠肠溶口崩片	100,000.00			100,000.00
15、PDLLA 专利权	2,000,000.00			2,000,000.00
16、树脂绷带专利权	800,000.00			800,000.00
17、乳酸超细纤维膜制备技术	500,000.00			500,000.00
18、虫草制备方法专利技术	7,670,000.00			7,670,000.00
19、软件	1,285,363.95	125,444.66	55,000.00	1,355,808.61
20、商标	1,156,496.00	108,119.64		1,264,615.64
2) 累计摊销小计	37,982,019.04	3,794,150.13	13,750.08	41,762,419.09
1、医药开发中心土地使用权	1,636,300.17	100,885.44		1,737,185.61
2、五桥一期土地使用权	2,612,950.38	210,438.96		2,823,389.34
3、五桥二期土地使用权	7,740,552.33	770,477.76		8,511,030.09
4、制药公司土地使用权	419,699.50	167,877.72		587,577.22
5、和平连锁土地使用权		33,486.60		33,486.60
6、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
7、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	570,000.00	30,000.00		600,000.00
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	6,820,000.00	879,999.68		7,699,999.68
9、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	7,553,333.02	879,999.96		8,433,332.98
10、格拉斯琼新药非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
11、丝蕾胶囊新药非专利技术	40,000.00			40,000.00
12、帕珠沙星水针技术	1,648,501.68	247,537.92		1,896,039.60
13、虫草菌丝粉胶囊技术	8,000.00			8,000.00
14、雷贝拉唑钠肠溶口崩片	9,166.67	9,999.97		19,166.64
15、PDLLA 专利权	1,809,523.35	142,857.12		1,952,380.47
16、树脂绷带专利权	800,000.00			800,000.00
17、乳酸超细纤维膜制备技术	354,166.95	50,000.04		404,166.99

18、虫草制备方法专利技术	2,045,328.00			2,045,328.00
19、软件	979,925.73	63,475.61	13,750.08	1,029,651.26
20、商标	734,571.26	207,113.35		941,684.61
3) 账面净值小计	60,411,199.78			58,115,341.51
1、医药开发中心土地使用权	3,407,969.67			3,307,084.23
2、五桥一期土地使用权	7,908,995.46			7,698,556.50
3、五桥二期土地使用权*	30,783,337.67			30,012,859.91
4、制药公司土地使用权	7,470,553.69			7,302,675.97
5、和平连锁土地使用权				1,272,490.88
6、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术				
7、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	30,000.00			
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	1,980,000.00			1,100,000.32
9、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	1,246,666.98			366,667.02
10、格拉斯琼新药非专利技术				
11、丝蕾胶囊新药非专利技术				
12、帕珠沙星水针技术	804,498.32			556,960.40
13、虫草菌丝粉胶囊技术				
14、雷贝拉唑钠肠溶口崩片	90,833.33			80,833.36
15、PDLLA 专利权	190,476.65			47,619.53
16、树脂绷带专利权				
17、乳酸超细纤维膜制备技术	145,833.05			95,833.01
18、虫草制备方法专利技术	5,624,672.00			5,624,672.00
19、软件	305,438.22			326,157.35
20、商标	421,924.74			322,931.03
4) 减值准备小计	5,624,672.00			5,624,672.00
18、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	54,786,527.78			52,490,669.51
1、医药开发中心土地使用权	3,407,969.67			3,307,084.23
2、五桥一期土地使用权	7,908,995.46			7,698,556.50
3、五桥二期土地使用权*	30,783,337.67			30,012,859.91
4、制药公司土地使用权	7,470,553.69			7,302,675.97
5、和平连锁土地使用权				1,272,490.88

6、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术				
7、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	30,000.00			
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	1,980,000.00			1,100,000.32
9、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	1,246,666.98			366,667.02
10、格拉斯琼新药非专利技术				
11、丝蕾胶囊新药非专利技术				
12、帕珠沙星水针技术	804,498.32			556,960.40
13、虫草菌丝粉胶囊技术				
14、雷贝拉唑钠肠溶口崩片	90,833.33			80,833.36
15、PDLLA 专利权	190,476.65			47,619.53
16、树脂绷带专利权				
17、乳酸超细纤维膜制备技术	145,833.05			95,833.01
18、虫草制备方法专利技术				
19、软件	305,438.22			326,157.35
20、商标	421,924.74			322,931.03

本期摊销额 3,794,150.13 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
经营租入固定资产改良支出	954,219.93		177,666.28	776,553.65		处置转让
GMP 改造支出	27,364.99	1,370,608.24	506,126.59		891,846.64	
合 计	981,584.92	1,370,608.24	683,792.87	776,553.65	891,846.64	

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		

资产减值准备	1,109,389.62	596,830.41
未实现内部交易利润	388,800.55	496,097.85
可抵扣亏损		61,910.73
政府补助	375,416.66	416,666.66
合 计	1,873,606.83	1,571,505.65
递延所得税负债		
已确认未收现的信托投资收益	2,130,133.56	
合 计	2,130,133.56	

(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	39,654,954.91	44,881,421.23
存货跌价准备	159,374.46	402,182.42
政府补助	10,156,222.23	2,524,444.45
固定资产减值准备	493,653.37	493,653.37
无形资产减值准备	5,624,672.00	5,624,672.00
小 计	56,088,876.97	53,926,373.47
可抵扣亏损	37,295,706.96	19,727,951.24
合 计	93,384,583.93	73,654,324.71

(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
2015 年	3,218,249.39	3,218,249.39	
2016 年	8,879,365.60	8,879,365.60	
2017 年	7,630,336.25	7,630,336.25	
2018 年	17,567,755.72		
小 计	37,295,706.96	19,727,951.24	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
已确认未收现的信托投资收益	14,200,890.41

小 计	14,200,890.41
可抵扣差异项目	
坏账准备	7,321,354.92
存货跌价准备	74,575.80
未实现内部交易利润	2,592,003.67
政府补助	2,502,777.76
小 计	12,490,712.15

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	其他减少的原因
			转回	转销	其他减少		
坏账准备	48,297,355.90	-972,608.62		120,519.41	227,918.04	46,976,309.83	处置子公司而减少
存货跌价准备	668,906.37	233,950.26		668,906.37		233,950.26	
固定资产减值准备	493,653.37					493,653.37	
无形资产减值准备	5,624,672.00					5,624,672.00	
合 计	55,084,587.64	-738,658.36		789,425.78	227,918.04	53,328,585.46	

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,404,861.05	6,115,435.00
合 计	2,404,861.05	6,115,435.00

下一会计期间将到期的金额为 2,404,861.05 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	31,217,491.91	32,351,301.57
设备工程款	1,760,596.04	487,142.90
合 计	32,978,087.95	32,838,444.47

(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。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	5,305,123.60	6,549,014.66
合 计	5,305,123.60	6,549,014.66

(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。

18. 应付职工薪酬

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	708,281.24	53,944,778.56	53,616,130.61	1,036,929.19
职工福利费		3,118,209.44	3,118,209.44	
社会保险费	1,854,202.14	13,658,557.53	13,971,684.71	1,541,074.96
住房公积金	37,976.00	2,712,796.00	2,748,986.00	1,786.00
工会经费和职工教育经费	1,209,217.10	2,296,311.32	2,233,989.22	1,271,539.20
合 计	3,809,676.48	75,730,652.85	75,688,999.98	3,851,329.35

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 1,271,539.20 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 2014 年 1 月前发放；社会保险费将于下一会计期间内上缴。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,867,939.11	4,603,876.58
营业税	980,569.55	387,044.48
企业所得税	-7,875,989.98	-6,863,340.26

代扣代缴个人所得税	205,928.54	108,573.14
房产税	65,844.00	
城市维护建设税	642,727.76	665,832.59
教育费附加	380,221.57	384,787.92
地方教育附加	106,413.10	109,406.10
价格调节基金	82,791.17	76,033.46
其他	376,342.81	369,853.95
合 计	-167,212.37	-157,932.04

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	12,755,912.82	9,403,563.56
设备工程款	3,559,063.47	5,410,374.02
应付暂收款	1,652,160.55	2,153,264.18
其他	3,982,164.72	2,725,254.19
合 计	21,949,301.56	19,692,455.95

(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	高新西区土地款
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	1,500,000.00	

21. 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 2013 年 12 月 31 日, 该项目仍在开发过程中未验收。

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	12,658,999.99	10,452,222.21
合 计	12,658,999.99	10,452,222.21

(2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
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	2,777,777.76		266,666.67		2,511,111.09	与资产相关
新型可降解涂层药物洗脱支架系统产业化项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
医用多糖凝胶的研制与开发项目	400,000.00				400,000.00	与收益相关
可吸收固定夹板系统项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
可吸收椎间融合器研究与产业化示范项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
新型骨修复材料（生物活性玻璃）研发与产业化项目	250,000.00		8,333.33		241,666.67	与资产相关
非 PVC 膜软袋大输液技术升级改造项目	1,500,000.00		100,000.00		1,400,000.00	与资产相关
注射剂 GMP 再认证技术改造项目	888,888.89		66,666.67		822,222.22	与资产相关
节能改造专项资金	364,444.45		27,333.33		337,111.12	与资产相关
水针剂及冻干粉针剂 GMP 再认证技改项目	1,004,444.44	100,000.00	93,111.11		1,011,333.33	与资产相关
生产质量控制信息化建设升级改造项目	266,666.67		20,000.00		246,666.67	与资产相关
年产 2 亿片龙七胃康片技术改造项目	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
注射剂 GMP 认证及软袋大输液技改项目	700,000.00		31,111.11		668,888.89	与资产相关
注射剂固体制剂生产线及检测中心安全保障系统项目		900,000.00			900,000.00	与资产相关
锅炉及片剂生产线节能改造项目		400,000.00			400,000.00	与资产相关
冻干制剂新版 GMP 再		720,000.00			720,000.00	与资产相关

认证及检测中心技术改造项目						
雷贝拉唑钠肠溶片成果转化项目		700,000.00			700,000.00	与资产相关
小 计	10,452,222.21	2,820,000.00	613,222.22		12,658,999.99	

(3) 其他说明

1) 根据《国家发展计划委员会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》(计高技〔2002〕2239号), 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, 本期转入损益金额为 266,666.67 元。

2) 根据《成都市财政局、成都市科学技术局关于下达省补助 2008 年第 3 批应用技术与开发项目经费的通知》(成财教〔2008〕275 号), 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。

3) 根据《四川省财政厅、四川省科学技术厅关于下达四川省 2009 年第四批科技支撑计划项目资金预算的通知》(川财教〔2009〕157 号), 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。

4) 根据《成都市财政局、成都市科学技术局关于下达 2010 年第一批(地方)科技支撑计划等项目资金预算的通知》(成财教〔2010〕69 号), 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》(成财教〔2009〕127 号)、《成都市财政局、成都市科学技术局关于下达 2010 年第二批科技计划项目经费预算的通知》(成财教〔2010〕182 号), 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 25 万元, 相关工程于 2013 年 8 月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, 本期转入损益金额为 8,333.33 元。

6) 根据《重庆市万州区财政局关于下达 2010 年重庆市地方特色产业中小企业发展资金预算的通知》(万州财企〔2010〕115 号), 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。相关工程于 2012 年底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, 本期转入损益金额为 100,000.00 元。

7) 根据《重庆市万州区财政局关于下达 2010 年工业发展专项资金（新型工业化项目）预算（拨款）的通知》（万州财企〔2010〕56 号），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，本期转入损益金额为 66,666.67 元。

8) 根据《重庆市万州区财政局关于拨付 2011 年节能和循环经济专项资金的通知》（万州财企〔2011〕78 号），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，本期转入损益金额为 27,333.33 元。

9) 根据《重庆市万州区财政局关于下达 2011 年工业中小企业技术改造项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（万州财企〔2011〕89 号），子公司重庆迪康长江制药有限公司于 2011 年 12 月收到水针剂及冻干粉针剂 GMP 再认证技改项目资金 113 万元，于 2013 年 3 月收到后续资金 10 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，本期转入损益金额为 93,111.11 元。

10) 根据《重庆市财政局、重庆市经济和信息化委员会关于下达 2011 年工业和信息化发展专项资金预算（拨款）的通知》（渝财企〔2011〕557 号），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，本期转入损益金额为 20,000.00 元。

11) 根据《重庆市万州区财政局关于下达 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》（万州财企〔2012〕33 号），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，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、重庆市万州区财政局关于下达 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》（万州经信投资〔2012〕15 号），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，该项目仍在开发过程中未验收。

12) 根据《重庆市财政局关于拨付 2012 年第二批民营经济发展专项资金的通知》（渝财企〔2012〕534 号），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。相关工程于 2013 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，本期转入损益金额为 31,111.11 元。

13) 根据《重庆市财政局关于下达 2013 年国家中小企业发展专项资金项目计划的通知》（渝中小企〔2013〕154 号），子公司重庆迪康长江制药有限公司收到重庆市中小企业发展指导局拨

付的注射剂固体制剂生产线及检测中心安全保障系统项目资金 90 万元。该项目仍在开发过程中未验收。

14) 根据《重庆市万州区经济和信息化委员会、重庆市万州区财政局关于解决 2013 年度节能专项资金的请示》(万州经信文〔2013〕60 号), 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锅炉及片剂生产线节能改造项目资金 40 万元。该项目仍在开发过程中未验收。

15) 根据《重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会、重庆市财政局关于下达 2013 年度第五批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》(渝经信发〔2013〕77 号), 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冻干制剂新版 GMP 再认证及检测中心技术改造项目资金 72 万元。该项目仍在开发过程中未验收。

16) 根据《四川省科技成果转化项目(专项)计划任务书》, 公司收到成都市科技局拨付的雷贝拉唑钠肠溶片成果转化项目扶持资金 70 万元, 该项目仍在开发过程中未验收。

23. 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

24. 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

25. 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	17,574,444.77	3,799,341.78		21,373,786.55
合 计	17,574,444.77	3,799,341.78		21,373,786.55

(2) 其他说明

本期增加系根据母公司本期净利润计提 10% 的法定盈余公积。

26. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	-36,929,689.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,528,632.76	
减：提取法定盈余公积	3,799,341.78	10%
期末未分配利润	-18,200,398.97	

(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	374,939,158.75	362,991,361.34
其他业务收入	1,983,082.54	2,009,695.51
营业成本	148,916,233.35	164,581,070.14

(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	374,939,158.75	148,683,161.56	362,991,361.34	164,211,796.15
其中：医药工业	354,948,884.67	132,568,871.25	318,729,189.61	130,221,832.21
小 计	374,939,158.75	148,683,161.56	362,991,361.34	164,211,796.15

(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	293,838,578.02	74,968,486.44	264,204,267.23	80,230,743.46
四川省外	81,100,580.73	73,714,675.12	98,787,094.11	83,981,052.69
小 计	374,939,158.75	148,683,161.56	362,991,361.34	164,211,796.15

(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	17,451,000.00	4.63
第二名	12,736,128.21	3.38
第三名	12,340,388.03	3.27

第四名	12,311,464.96	3.27
第五名	11,814,495.73	3.13
小 计	66,653,476.93	17.68

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	1,027,172.84	957,571.53	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,418,264.24	2,189,944.66	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,146,058.26	1,033,964.92	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	764,038.21	697,390.88	详见本财务报表附注税项之说明
价格调节基金	211,837.73	206,754.03	营业收入的 0.07%
其他		700.53	
合 计	5,567,371.28	5,086,326.55	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广费	81,608,182.03	70,737,686.37
职工薪酬	26,082,417.05	22,876,566.66
广告费	12,028,126.12	11,492,831.60
差旅费	7,691,315.56	7,213,648.09
运杂费	5,991,630.55	5,738,773.61
交通费	2,697,763.60	2,662,267.51
办事处综合服务费	2,261,186.06	1,863,852.08
业务招待费	1,764,698.12	1,267,850.64
办公费	1,055,507.57	836,665.15
其他	4,380,519.53	3,938,410.26
合 计	145,561,346.19	128,628,551.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	26,783,547.28	19,365,722.98
折旧费	7,830,720.25	6,975,465.82
办公及会务费	7,595,150.79	6,028,056.04
无形资产摊销	3,794,150.13	3,897,694.60
交通差旅费	3,677,603.19	3,397,276.57
税费	3,070,550.22	3,250,632.53
物管及水电费	3,262,238.68	3,319,914.30
研究开发费用	9,107,995.65	2,964,812.98
业务招待费	1,797,725.55	2,126,770.86
其他	14,035,945.62	9,465,399.87
合 计	80,955,627.36	60,791,746.55

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		1,250,358.72
减：利息收入	826,751.44	1,295,315.13
手续费及其他	97,624.81	64,129.76
合 计	-729,126.63	19,173.35

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-972,608.62	1,252,573.29
存货跌价损失	233,950.26	659,812.88
合 计	-738,658.36	1,912,386.17

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
信托项目投资收益	15,659,383.56	11,635,890.42
处置长期股权投资产生的投资收益	1,028,504.97	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		393,218.95
合 计	16,687,888.53	12,029,109.37

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	40,996.66	26,890.57	40,996.66
其中：固定资产处置利得	40,996.66	26,890.57	40,996.66
政府补助	12,833,222.22	8,996,710.00	12,833,222.22
赔偿收入	52,623.86	83,805.78	52,623.86
罚没收入	198,785.00	25,251.68	198,785.00
无法支付款项	750,000.61	1,614,171.11	750,000.61
债务重组利得		82,410.15	
其他	1,982,921.68	774,961.83	1,982,921.68
合 计	15,858,550.03	11,604,201.12	15,858,550.03

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
企业发展基金	9,800,000.00	6,180,000.00	与收益相关	系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 2013 年度企业发展基金
企业经营优秀奖	320,000.00		与收益相关	成高管发(2013)5 号
民办博物馆综合社会效益补助	200,000.00		与收益相关	成财外(2011)240 号
扶持资金	1,780,000.00	1,320,000.00	与收益相关	成高经发(2013)91 号、《成都高新区企业技术改造项目资金借款合同书》
电力扶持基金	120,000.00		与收益相关	万州经信环资(2012)21 号
贴息补助		850,000.00	与收益相关	
递延收益转入	613,222.22	456,000.00	与资产相关	详见本财务报表附注之五(一)22

其他补贴		190,710.00	与收益相关	
小 计	12,833,222.22	8,996,710.00		

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	355,436.58	612,968.77	355,436.58
其中：固定资产处置损失	355,436.58	612,968.77	355,436.58
对外捐赠	281,220.00	151,000.00	281,220.00
非常损失	27,937.89	1,537.59	27,937.89
罚款及滞纳金	12,851.23	50,780.24	12,851.23
其他	146,427.18	165,135.09	146,427.18
合 计	823,872.88	981,421.69	823,872.88

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	4,788,866.91	5,940,044.38
递延所得税调整	1,828,032.38	-721,418.90
合 计	6,616,899.29	5,218,625.48

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	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,528,632.76
非经常性损益	B	27,484,586.26
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	-4,955,953.50
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	
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	$M=A/L$	0.0513
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0113

(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	12,220,000.00
收到的应付票据保证金	6,115,435.00
收到银行存款利息	826,751.44
其他	8,411,526.34
合 计	27,573,712.78

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	156,875,951.19
支付的应付票据保证金	2,404,861.05
其他	2,335,646.17
合 计	161,616,458.41

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	2,820,000.00
合 计	2,820,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
预付的重大重组费用	6,004,528.29
合 计	6,004,528.29

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	22,495,114.49	21,415,065.44
加: 资产减值准备	-738,658.36	1,912,386.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,842,142.57	13,362,115.94
无形资产摊销	3,794,150.13	3,914,844.16
长期待摊费用摊销	683,792.87	328,611.83
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)	314,439.92	586,078.20
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
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,687,888.53	-12,029,109.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-302,101.18	-721,418.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,130,133.56	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,496,581.33	-15,113,154.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,473,718.33	-14,399,457.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,264,877.20	14,519,054.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,243,385.27	15,025,374.47
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	65,291,789.41	62,371,644.45
减: 现金的期初余额	62,371,644.45	69,895,886.15
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	2,920,144.96	-7,524,241.70

(2) 本期处置子公司的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	919,324.08	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	919,324.08	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	68,187.40	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	851,136.68	
④ 处置子公司的净资产	-109,180.89	
流动资产	11,440,102.66	
非流动资产	346,798.61	
流动负债	11,896,082.16	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	65,291,789.41	62,371,644.45
其中: 库存现金	22,471.81	36,308.84
可随时用于支付的银行存款	65,269,317.60	62,335,335.61
可随时用于支付的其他货币资金		
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	65,291,789.41	62,371,644.45

(4) 现金流量表补充资料的说明

2013 年 12 月 31 日货币资金余额为 67,696,650.46 元, 现金及现金等价物余额余额为 65,291,789.41 元, 差异 2,404,861.05 元, 系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	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
一、营业收入	243,592,226.69	189,588,831.05	88,300,555.72	104,912,892.08	26,110,543.56	47,620,280.19
其中：对外交易收入	242,669,955.19	188,178,696.98	81,271,007.36	99,018,413.96	21,421,547.65	44,262,171.73
分部间交易收入	922,271.50	1,410,134.07	7,029,548.36	5,894,478.12	4,688,995.91	3,358,108.46
二、营业费用	236,014,679.30	186,459,980.82	104,221,212.30	117,563,993.76	29,679,357.69	47,792,176.19
三、营业利润（亏损）	7,577,547.39	3,128,850.23	-15,920,656.58	-12,651,101.68	-3,568,814.13	-171,896.00
四、资产总额	777,690,359.97	717,213,127.16	219,020,167.04	220,079,461.29	47,090,015.96	52,809,910.33
五、负债总额	120,425,478.84	101,813,712.44	234,933,297.01	221,735,596.96	194,285.96	4,249,045.76
六、补充信息						
（一）折旧和摊销费用	10,429,934.32	9,093,968.00	6,759,826.93	6,786,503.36	406,782.02	534,298.21
（二）资本性支出	8,855,173.98	8,750,507.57	17,345,325.79	723,281.01	1,305,977.48	836,782.37
项 目	生物医学材料分部		其他项目			
	本期	上年同期	本期	上年同期		
一、营业收入	33,623,769.53	35,021,294.70				
其中：对外交易收入	31,559,731.09	33,541,774.18				
分部间交易收入	2,064,038.44	1,479,520.52				
二、营业费用	24,322,398.11	21,345,345.13				
三、营业利润（亏损）	9,301,371.42	13,675,949.57				
四、资产总额	69,603,407.60	72,923,067.30	1,873,606.83	1,571,505.65		
五、负债总额	6,556,906.85	8,331,429.68	2,130,133.56			
六、补充信息						
（一）折旧和摊销费用	1,723,542.30	1,190,802.36				
（二）资本性支出	1,331,891.00	4,055,320.60				
项 目	抵销		合计			
	本期	上年同期	本期	上年同期		
一、营业收入	-14,704,854.21	-12,142,241.17	376,922,241.29	365,001,056.85		
其中：对外交易收入			376,922,241.29	365,001,056.85		
分部间交易收入	-14,704,854.21	-12,142,241.17				
二、营业费用	-14,704,854.21	-12,142,241.17	379,532,793.19	361,019,254.73		
三、营业利润（亏损）			-2,610,551.90	3,981,802.12		
四、资产总额	-448,227,571.36	-421,853,508.14	667,049,986.04	642,743,563.59		

五、负债总额	-282,879,477.53	-256,580,468.11	81,360,624.69	79,549,316.73		
六、补充信息						
(一)折旧和摊销费用			19,320,085.57	17,605,571.93		
(二)资本性支出			28,838,368.25	14,365,891.55		

本公司各经营分部的会计政策与本财务报表附注二所述的会计政策相同。

3. 地区信息

地 区	对外交易收入	非流动资产
本国	376,922,241.29	286,445,202.95
合 计	376,922,241.29	286,445,202.95

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
蓝光集团	控股股东	有限责任公司	成都市抚琴东路90号	张志成	工业

(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
蓝光集团	10,080.00	13.97	13.97	杨铿	20214946-0

杨铿先生系蓝光集团最终控制人。

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

购买商品、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		上年数	
			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	1,332,835.20	77.80	1,210,708.80	59.94

(三) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 201.40 万元和 265.42 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

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，截至本财务报表批准报出日，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) 重大重组事项

2013 年 11 月 15 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》。本次非公开发行股份购买资产并募集配套资金的方案概要为：公司拟以非公开发行的人民币普通股（A 股）收购蓝光集团持有的四川蓝光和骏实业股份有限公司（该公司系四川蓝光和骏实业股份有限公司拟进行分立后的存续公司，以下简称蓝光和骏）75.31%股份、深圳市平安创新资本投资有限公司（以下简称平安创新资本）持有的蓝光和骏 16.44%股份和杨铿持有的蓝光和骏 8.25%股份；同时，公司拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）募集本次重组的配套资金。

(二) 吸收合并事项

2013 年 11 月 20 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司控股子公司重庆迪康长江制药有限公司吸收合并四川和平药房连锁有限公司的议案》。

四川和平药房连锁有限公司（以下简称和平连锁）系公司控股子公司，由于其整体盈利能力差，为优化公司产业结构，经公司 2013 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第十五次会议决议，公司已终止了和平连锁全部经营活动和业务。为进一步整合公司资源，公司决定由公司控股子公司重庆迪康长江制药有限公司对和平连锁实施整体吸收合并，吸收合并完成后，重庆迪康长

江制药有限公司继续存续经营，和平连锁独立法人资格注销，其全部资产及负债由迪康长江承继。

截至 2013 年 12 月 31 日，吸收合并事项正处于筹备过程中。

(三) 股东股权的质押事项

蓝光集团将其持有的本公司 5,500 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 2013 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 5,500 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	27,376,867.62	58.74	22,048,639.74	80.54
合并范围内关联方组合	18,284,265.62	39.23		
小 计	45,661,133.24	97.97	22,048,639.74	48.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	947,954.24	2.03	947,954.24	100.00
合 计	46,609,087.48	100.00	22,996,593.98	49.34
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				

账龄分析法组合	24,665,491.65	63.26	22,578,474.51	91.54
合并范围内关联方组合	13,378,765.80	34.31		
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

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	5,390,670.64	19.69	269,533.54	2,015,089.43	8.17	100,754.48
1-2年	211,277.32	0.77	21,127.73	164,113.11	0.67	16,411.31
2-3年	16,657.06	0.06	3,331.41	8,217.68	0.03	1,643.54
3-4年	885.18	0.01	708.14	19,483.54	0.08	15,586.83
4-5年	17,192.50	0.06	13,754.00	72,547.69	0.29	58,038.15
5年以上	21,740,184.92	79.41	21,740,184.92	22,386,040.20	90.76	22,386,040.20
小计	27,376,867.62	100.00	22,048,639.74	24,665,491.65	100.00	22,578,474.51

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	18,284,265.62	
小计	18,284,265.62	

4) 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) 期末无应收持有公司 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	18,284,265.62	1年以内	39.23
湖南省生物药品有限责任公司	非关联方	947,954.24	5年以上	2.03
乐山市中区通江供销社药品批发部	非关联方	509,400.00	5年以上	1.09

乐山市益康医药经营部	非关联方	377,915.80	5年以上	0.81
黑龙江康信医药公司药品分公司	非关联方	346,839.96	5年以上	0.75
小计		20,466,375.62		43.91

(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	18,284,265.62	39.23
小计		18,284,265.62	39.23

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	9,313,918.29	4.74	9,132,978.59	98.06
合并范围内关联方组合	187,281,603.33	95.26		
合计	196,595,521.62	100.00	9,132,978.59	4.65
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	9,615,469.77	5.25	9,247,759.24	96.18
合并范围内关联方组合	173,681,603.33	94.75		
合计	183,297,073.10	100.00	9,247,759.24	5.05

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	158,899.95	1.71	7,945.00	283,556.52	2.95	14,177.83
1-2 年	10,200.00	0.11	1,020.00			
2-3 年				85,000.00	0.88	17,000.00
3-4 年	85,000.00	0.91	68,000.00	19,023.74	0.20	15,218.99
4-5 年	19,023.74	0.20	15,218.99	132,635.47	1.38	106,108.38
5 年以上	9,040,794.60	97.07	9,040,794.60	9,095,254.04	94.59	9,095,254.04
小 计	9,313,918.29	100.00	9,132,978.59	9,615,469.77	100.00	9,247,759.24

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	187,281,603.33	
小 计	187,281,603.33	

(2) 期末无应收持有公司 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
重庆迪康长江制药有限公司	关联方	187,281,603.33	1 年以内	95.26	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	0.07	备用金
方玉良	非关联方	132,592.03	5 年以上	0.07	备用金
杨泓	非关联方	118,814.46	5 年以上	0.06	备用金
小 计		187,824,605.69		95.54	

(4) 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	187,281,603.33	95.26
小 计		187,281,603.33	95.26

3. 长期股权投资

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	成本法	43,104,093.83	43,104,093.83		43,104,093.83

生物医学药材有限公司					
四川和平药房连锁有限公司	成本法	69,800,000.00	69,800,000.00		69,800,000.00
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
四川迪康医药贸易有限公司	成本法	9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00
合 计		181,704,093.83	171,804,093.83	9,900,000.00	181,704,093.83

(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				9,900,000.00
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				
四川迪康医药贸易有限公司	99.00	99.00				
合 计						9,900,000.00

(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	142,362,114.51	109,864,278.45
其他业务收入	1,360,504.67	1,303,268.87
营业成本	62,436,979.94	46,994,486.71

(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	142,362,114.51	62,318,639.00	109,864,278.45	46,777,816.37
小 计	142,362,114.51	62,318,639.00	109,864,278.45	46,777,816.37

(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	142,362,114.51	62,318,639.00	109,864,278.45	46,777,816.37
小 计	142,362,114.51	62,318,639.00	109,864,278.45	46,777,816.37

(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	32,515,620.65	22.62
第二名	9,186,632.48	6.39
第三名	7,637,801.71	5.32
第四名	7,146,135.04	4.97
第五名	4,322,370.09	3.01
小 计	60,808,559.97	42.31

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	9,900,000.00	10,890,000.00
信托项目投资收益	16,013,219.18	13,530,205.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益		285,383.25
合 计	25,913,219.18	24,705,588.73

(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	9,900,000.00	10,890,000.00	公司2012年度净利润比上一年度略有下降
小 计	9,900,000.00	10,890,000.00	

(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	37,993,417.82	33,004,660.48
加: 资产减值准备	-644,615.42	-165,496.99

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,304,326.84	6,282,447.69
无形资产摊销	2,567,553.16	2,726,662.24
长期待摊费用摊销	506,126.59	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)	314,052.03	372,278.52
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)	-25,913,219.18	-24,705,588.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-643,552.59	-113,054.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,130,133.56	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,720,858.10	-1,379,411.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,060,309.32	-28,911,568.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,544,635.18	13,489,582.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,377,690.57	634,165.31
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	54,914,386.88	44,150,741.05
减: 现金的期初余额	44,150,741.05	41,968,012.41
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	10,763,645.83	2,182,728.64

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	714,065.05	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	12,833,222.22	

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	15,659,383.56	
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		
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	2,515,894.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	31,722,565.68	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	4,227,286.07	
少数股东权益影响额(税后)	10,693.35	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	27,484,586.26	
--------------------	---------------	--

(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	3.92	0.0513	0.0513
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86	-0.0113	-0.0113

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	22,528,632.76
非经常性损益	B	27,484,586.26
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	-4,955,953.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	563,044,324.90
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	$L = D + A/2 + E \times F / K - G \times H / K$	574,308,641.28
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.86%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

四川迪康科技药业股份有限公司 2013 年年度报告

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	19,434,282.63	11,383,413.66	70.72%	主要系本年增加预付新药购置款及资产重组中介机构费用所致
一年内到期的非流动资产	164,200,890.41	105,353,835.62	55.86%	主要系将于一年内到期的信托投资产品重分类所致
长期应收款		45,000,000.00	-100.00%	主要系信托投资产品将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动资产所致
在建工程	874,206.49	7,913,939.35	-88.95%	主要系子公司 GMP 技改工程转固所致
未分配利润	-18,200,398.97	-36,929,689.95	50.72%	主要系本年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
销售费用	145,561,346.19	128,628,551.97	13.16%	主要系公司销售规模扩大及模式调整，加强市场推广投入力度所致
管理费用	80,955,627.36	60,791,746.55	33.17%	主要系公司人力成本增加及研发投入加大等所致
资产减值损失	-738,658.36	1,912,386.17	-138.62%	主要系本年根据账龄计提的坏账损失减少所致
营业外收入	15,858,550.03	11,604,201.12	36.66%	主要系本年收到的政府补助增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告文本。
- 二、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、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：任东川
四川迪康科技药业股份有限公司
2014 年 3 月 13 日