

四川科伦药业股份有限公司

SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.



2012 年半年度报告

股票简称：科伦药业

股票代码：002422

披露时间：2012 年 8 月 21 日

目 录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	5
三、	主要会计数据和业务数据摘要	6
四、	股本变动及股东情况	9
五、	董事、监事和高级管理人员	12
六、	董事会报告	16
七、	重要事项	37
八、	财务会计报告	57
九、	备查文件目录	167

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、科伦药业	指	四川科伦药业股份有限公司
广安分公司	指	四川科伦药业股份有限公司广安分公司
仁寿分公司	指	四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司
温江分公司	指	四川科伦药业股份有限公司温江分公司
邛崃分公司	指	四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司
安岳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司安岳分公司
简阳分公司	指	四川科伦药业股份有限公司简阳分公司
湖南科伦	指	湖南科伦制药有限公司
岳阳分公司	指	湖南科伦制药有限公司岳阳分公司
黑龙江科伦	指	黑龙江科伦制药有限公司
湖北科伦	指	湖北科伦药业有限公司
中南科伦	指	湖南中南科伦药业有限公司
山东科伦	指	山东科伦药业有限公司
江西科伦	指	江西科伦药业有限公司
昆明南疆	指	昆明南疆制药有限公司
辽宁民康	指	辽宁民康制药有限公司
四川药包	指	四川科伦药用包装有限公司
黑龙江药包	指	黑龙江科伦药品包装有限公司
科伦药物研究	指	四川科伦药物研究有限公司
贵州金伦	指	贵州金伦科技有限公司
河南科伦	指	河南科伦药业有限公司

新疆科伦	指	新疆科伦生物技术有限公司
浙江国镜	指	浙江国镜药业有限公司
伊犁川宁	指	伊犁川宁生物技术有限公司
广东科伦	指	广东科伦药业有限公司
广西科伦	指	广西科伦制药有限公司
君健塑胶	指	崇州君健塑胶有限公司
新迪医药	指	四川新迪医药化工有限公司
抚州科伦	指	抚州科伦技术中心有限公司
销售公司	指	四川科伦医药销售有限责任公司
贵州科伦	指	贵州科伦药业有限公司
福德生物	指	腾冲县福德生物资源开发有限公司
青山利康	指	成都青山利康药业有限公司
科伦国际	指	科伦国际发展有限公司
珍珠制药	指	四川珍珠制药有限公司
新元制药	指	四川新元制药有限公司
广玻公司	指	广汉市玻璃制瓶有限公司
科伦斗山	指	四川科伦斗山生物技术有限公司
科伦 KAZ (英文简称: Kelun-Kazpharm)	指	科伦 KAZ 药业有限责任公司 (英文名称: Kelun-Kazpharm LLP)
科伦集团	指	四川科伦实业集团有限公司
科伦医贸	指	四川科伦医药贸易有限公司
大输液	指	50 毫升 (ml) 以上的大容量注射剂
GMP	指	药品生产质量管理规范, 即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例, 要求药品生产企业应具备良好的生产设备, 合理的生产过程, 完善的质量管理和严格的检测系统, 以确保最终产品的质量符合法规要求。
国家基本药物目录	指	《国家基本药物目录 (基层医疗卫生机构配备使用部份)》(2009 版)
中国药典 2005 版	指	《中华人民共和国药典》2005 年版
新农合	指	新型农村合作医疗制度
OTC	指	可不经医生处方, 直接从药房或药店购买的药品, 且不在医疗人员专业指导下即可安全使用的药品。
PP	指	聚丙烯, 用作热塑性制模材料的丙烯聚合物
PVC	指	聚氯乙烯, 普遍应用于多种产品的热塑性乙烯基
塑瓶	指	输液制剂产品包装用的 PP (聚丙烯) 塑料瓶
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC (聚氯乙烯) 软袋
直立式软袋、可立袋	指	输液制剂产品包装用的直立式聚丙烯输液袋
报告期	指	2012 年 1~6 月

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002422	B 股代码	
A 股简称	科伦药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	科伦药业		
公司的法定英文名称	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	KELUN PHARMA		
公司法定代表人	刘革新		
注册地址	成都市新都卫星城工业开发区南二路		
注册地址的邮政编码	610500		
办公地址	成都市青羊区百花西路 36 号		
办公地址的邮政编码	610071		
公司国际互联网网址	http://www.kelun.com		
电子信箱	kelun@kelun.com		

（二）联系人和联系方式

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

（三）信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	2,775,582,920.00	2,311,450,599.00	20.08%
营业利润（元）	494,296,002.00	458,887,597.00	7.72%
利润总额（元）	535,051,743.00	476,111,941.00	12.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	461,869,380.00	410,366,250.00	12.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	427,645,211.00	396,210,773.00	7.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	431,363,962.00	192,451,861.00	124.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	13,743,169,239.00	10,465,372,412.00	31.32%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	8,174,651,114.00	7,836,954,542.00	4.31%
股本（股）	480,000,000.00	480,000,000.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.96	0.85	12.94%
稀释每股收益（元/股）	0.96	0.85	12.94%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.89	0.83	7.23%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.65%	5.24%	0.41%
加权平均净资产收益率（%）	5.73%	5.73%	0%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.23%	5.06%	0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.31%	5.54%	-0.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.9	0.4	125%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	17.03	16.33	4.29%
资产负债率（%）	38.74%	24.22%	14.52%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-1,012,577.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,089,659.00	企业技术创新补贴、政府奖励及技术改造基金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-105,474.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,339,191.00	报告期新增联营企业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		
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	-2,660,532.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额	-173,574.00	
所得税影响额	-6,252,524.00	
合计	34,224,169.00	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股（A 股）	2010 年 05 月 24 日	83.36	60,000,000	2010 年 06 月 03 日	60,000,000	2010 年 06 月 03 日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科伦药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]598号）核准，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合方式发行人民币普通股（A 股）60,000,000股，每股面值1.00元，发行价格为每股人民币83.36元，共募集资金人民币5,001,600,000元。扣除承销保荐费、审计费及验资费、律师费等中介机构费用后，本公司本次募集资金净额为人民币4,788,842,306元。上述募集资金总额业经毕马威华振会计师事务所审验，并出具KPMG-A(2010)CR No. 0011 验资报告。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 19,337 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘革新	境内自然人	25.81%	123,874,560	123,874,560		
潘慧	境内自然人	10.56%	50,686,650	38,014,987	质押	38,000,000
刘绥华	境内自然人	7.55%	36,223,110	36,223,110	质押	34,000,000
程志鹏	境内自然人	5.28%	25,343,640	19,007,730		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.88%	13,826,404			
新希望集团有限公司	境内非国有法人	2.11%	10,125,000			
交通银行—富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	2.06%	9,886,349			
刘亚蜀	境内自然人	1.58%	7,602,840	7,602,840		
尹凤刚	境内自然人	1.58%	7,602,840	7,602,840		
薛维刚	境内自然人	1.58%	7,602,840	5,702,130	质押	2,350,000
股东情况的说明	刘革新先生为公司控股股东、实际控制人					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	13,826,404	A 股	13,826,404
潘慧	12,671,663	A 股	12,671,663
新希望集团有限公司	10,125,000	A 股	10,125,000
交通银行—富国天益价值证券投资基金	9,886,349	A 股	9,886,349
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	6,836,897	A 股	6,836,897
程志鹏	6,335,910	A 股	6,335,910
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	5,258,504	A 股	5,258,504
潘渠	5,068,980	A 股	5,068,980
毛本兵	5,055,680	A 股	5,055,680
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	5,016,303	A 股	5,016,303

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司前 10 大股东中刘绥华为刘革新之兄，刘亚蜀为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，不存在一致行动；公司前 10 名无限售条件股东中潘慧为潘渠之妹，不存在一致行动，未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	刘革新
实际控制人类别	个人

情况说明：

公司控股股东实际控制人为刘革新先生，持有公司25.81%股份。报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
刘革新	董事长	男	61	2003年08月28日	2015年07月15日	123,874,560			123,874,560	123,874,560			否
程志鹏	总经理;董事	男	49	2003年08月28日	2015年07月15日	25,343,640			25,343,640	19,007,730			否
潘 慧	董事;副总经理	女	50	2003年08月28日	2015年07月15日	50,686,650			50,686,650	38,014,987			否
刘思川	董事;副总经理	男	27	2009年06月26日	2015年07月15日	0			0				否
于明德	董事	男	66	2012年07月16日	2015年07月15日								否
武敏	董事	女	40	2012年07月16日	2015年07月15日								是
张腾文	独立董事	女	42	2012年07月16日	2015年07月15日								否
张 强	独立董事	男	54	2008年05月16日	2015年07月15日	0			0				否
刘 洪	独立董事	男	42	2008年05月16日	2015年07月15日	0			0				否
刘卫华	监事	男	60	2008年05月16日	2015年07月15日	7,602,840			7,602,840	7,602,840			否
薛维刚	监事	男	58	2008年05月16日	2015年07月15日	7,602,840			7,602,840	5,702,130			否
郑昌艳	监事	女	38	2008年05月16日	2015年07月15日	0			0				否
熊 鹰	副总经理;董事 会秘书	男	40	2006年06月16日	2015年07月15日	0			0				否
陈得光	副总经理	男	41	2006年06月16日	2015年07月15日	0			0				否
万阳浴	副总经理	男	42	2006年06月16日	2015年07月15日	0			0				否
刘绥华	副总经理	男	65	2006年06月16日	2015年07月15日	36,223,110			36,223,110	36,223,110			否

葛均友	副总经理	男	40	2009年06月26日	2015年07月15日	0			0				否
梁 隆	副总经理	男	48	2009年06月26日	2015年07月15日	5,068,980			5,068,980	3,801,734			否
冯 伟	财务总监;副总经理	男	42	2006年06月16日	2015年07月15日	0			0				否
高 冬	董事	男	43	2008年05月16日	2012年07月16日	0			0				是
赵力宾	董事	男	49	2008年05月16日	2012年07月16日	0			0				是
罗孝银	董事	男	49	2008年05月16日	2012年07月16日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	256,402,620			256,402,620	234,227,091		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
武敏	新希望集团有限公司	经营管理部副部长	2012年03月01日	在任	是
赵力宾	新希望集团有限公司	总裁助理		在任	是
高冬	涌金实业（集团）有限公司	投资部总经理		在任	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘革新	四川科伦实业集团有限公司	董事长	2000年08月30日	在任	否
程志鹏	四川科伦实业集团有限公司	董事	2000年08月30日	在任	否
潘慧	四川科伦实业集团有限公司	董事	2000年08月30日	在任	否
	四川科伦斗山生物技术有限公司	董事	2011年03月14日	在任	否
于明德	华北制药股份有限公司	独立董事	2009年08月31日	在任	是
	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2009年06月27日	在任	是
刘洪	上海磐石投资有限公司	投资总监		在任	是
张腾文	西南财经大学	研究生导师	2009年09月01日	在任	是
	成都晶源钛业有限公司	财务总监	2011年04月02日	在任	是
刘绥华	四川科伦实业集团有限公司	监事会主席	2000年08月30日	在任	否
梁隆	四川科伦实业集团有限公司	监事	2010年11月29日	在任	否
葛均友	四川科伦斗山生物技术有限公司	董事	2011年03月14日	在任	否
罗孝银	四川水务投资集团	董事		在任	是
	中国注册会计师协会	常务理事		在任	是
	泸州老窖股份有限公司	独立董事		在任	是
	四川省注册会计师协会	常务理事、副会长		在任	是
赵力宾	成都新希望实业投资有限公司	董事长		在任	不适用
	新希望化工投资有限公司	总裁		在任	不适用
	河北宝硕股份有限公司	董事长		在任	不适用
在其他单位任					

职情况的说明	
--------	--

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定，经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议。公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司高级管理人员的报酬报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级、履职情况、绩效考核以及参照同行业的薪酬水平确定，年末根据考核结果核发年度绩效薪酬。公司监事不领监事薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司拥有董事 9 名（含独立董事），作为董事从公司领取薪酬共 72 万元（含税）；拥有高级管理人员 10 名，作为高管从公司领取薪酬共 299.8 万元（含税）；公司监事不领监事薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
赵力宾	董事	卸任董事	2012 年 07 月 16 日	董事会换届
高冬	董事	卸任董事	2012 年 07 月 16 日	董事会换届
罗孝银	独立董事	卸任独立董事	2012 年 07 月 16 日	董事会换届
于明德	董事	新任董事	2012 年 07 月 16 日	董事会换届
武敏	董事	新任董事	2012 年 07 月 16 日	董事会换届
张腾文	独立董事	新任独立董事	2012 年 07 月 16 日	董事会换届
刘思川	董事 副总经理	新任副总经理	2012 年 07 月 16 日	总经理提名，董事会审议
卫俊才	副总经理	新任副总经理	2012 年 07 月 16 日	总经理提名，董事会审议

（五）公司员工情况

在职员工的人数	16,434
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	13,324
销售人员	294
技术人员	1,870
财务人员	125
行政人员	821
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

高中及以下	12,707
大专	2,910
本科	723
硕士	83
博士	11

公司员工情况说明：

公司没有需承担费用的离退休职工。

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

公司目前主要从事大输液系列药品的开发、生产和销售，也生产包括粉针、冻干粉针、小水针、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、透析液等24种剂型的药品，以及原料药、医药包材、医疗器械等产品。

截止2012年6月30日，公司拥有549个品种共910种规格的医药产品、医药包材及医疗器械，其中有109个品种共256种规格的大容量注射剂产品，372个品种共581种规格的非大容量注射剂的药物制剂产品，45个品种共47种规格的原料药，3个品种共6个品规的医疗器械产品，以及20个品种的医药包材产品。

公司生产的药品按临床应用范围分类，共有24个剂型481个药品，其中进入《国家基本药物目录》药品117种，被列入OTC品种目录药品82种，被列入国家医保目录药品294种，国家中药保护品种3种药品。

报告期内，公司主要经营情况如下

一、完成2012年上半年的销售任务

报告期内，公司非大输液类产品销售取得了较快增长，同比增长超过50%；大输液制剂产品受产能影响，总销量同比增长19%，软塑包装输液产品增长迅速，其中可立袋销量增长40%，玻璃包装输液产品销量受产能压缩影响同比下降；公司产品产销结构进一步优化。

整体而言，上半年销售进度跟上年初制定的销售计划，实现了时间过半，任务过半。

二、投资建设情况

报告期内，公司完成设立科伦国际，参股广玻公司，增资控股青山利康，先后收购了贵州科伦和福德生物，并受让了伊犁川宁部分股权。

伊犁川宁项目按计划推进，项目一期工程硫氰酸红霉素中试车间一次性试车成功，2012年6月2日中试生产出首批合格硫氰酸红霉素产品。伊犁川宁于2012年7月获国家发展和改革委员会发展规划司“国家鼓励发展的内外资项目确认书”，伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目符合国家产业政策，为国内投资鼓励项目。

报告期内，公司正在实施广东科伦异地扩建工程，计划实施江西科伦异地搬迁工程；贵州科伦、山东科伦和河南科伦产能扩建工程已经完成，正在进行GMP认证前的准备工作。

三、提高完善质量保证体系

2012年上半年，公司质量工作的重点仍在于加强下属子（分）公司质量保证体系的提高和完善，对其实施新版GMP的技术和能力进行指导与培训；开展内部质量体系审计、供应商现场质量审计、质量风险管理培训等。截止2012年6月30日，已完成对湖北科伦、湖南科伦、贵州科伦等7家子（分）公司的内部质量审计；完成包括原料、辅料、直接接触药品的内包装材料等多60多家供应商的现场审计。

四、加强管理，提升效益

在2011年全行业面临产品低价格、高成本运行的巨大压力下，公司先后成立了合理化建议委员会、精益生产推广办公室。通过开展节能降耗，提升质量等措施，进一步降低了成本，保证了公司市场竞争优势，经营得以稳定增长。

公司通过梳理现有管理制度，使公司原来简洁、高效的管理制度“首问负责制”和“24小时复命制”等得以加强，并将其内涵延伸，使公司的政令更加畅达，有效提升公司的管理效率。

五、稳步推进新版GMP认证工作

报告期内，按照公司既定的工作计划，湖南科伦、湖北科伦、辽宁民康、河南科伦、昆明南疆、浙江国镜六家企业的全部或部分车间共8条大容量注射液生产线、1条塑料安瓿生产线、2条玻璃安瓿生产线完成了新版GMP改造，并通过了新版GMP认证现场检查。

六、持续加强研发创新

公司持续加大技术创新的软硬件建设，新研发大楼已完成基建，正在进行室内装修和设备安装，预计年底将投入使用。公司研发中心加大引进高层次科技人才的力度，进一步完善人才及组织结构，报告期内，引进了具有博士、硕士和学士以上学历的专业技术人员和专家10人，组建了微生物及发酵研究部和药理研究部，建立了企业院士工作站，与四川抗菌素工业研究所建立新药研发联合实验室，进行按岗培训的规划，规范新员工入职培训，逐步实施矩阵管理研发模式，实行对标管理，充分利用产学研联盟，提高研发效率。

报告期内，公司有各种研发阶段的新药37项，其中13项新药正在进行临床前研究（有8项为有自主知识产权的创新性新药），3项新药已申报临床，8项新药已获得临床批件，8项新药待申报生产，5项新药已申报生产，有186项仿制药正在进行临床前或申报生产前研究，17项仿制药已申报生产。

报告期内，公司自主研发的3类新药——注射用比阿培南、比阿培南已申报生产；3类新药GPC注射液已申报临床。获得液液三室袋包材注册证，并完成了液液三室袋的产品注册申请，完成了粉液双室袋包材注册证的注册申请。获得了塑料安瓿瓶及PP软袋（聚丙烯和苯乙烯-乙烯-丁烯-苯乙烯共聚物共混输液袋）制剂注册批件，为公司新型包装材料产品上市奠定了基础。

报告期内，新获69项授权专利（其中，发明专利6项，实用新型43项，外观设计20项），新申请434项专利（其中，发明专利27项，实用新型375项，外观设计25项，PCT7项）；截止2012年6月30日，科伦药业及子（分）公司共申请983项专利（发明专利222项、实用新型679项和外观设计专利74项，PCT8项），其

中有323项专利已获授权（发明专利73项、实用新型196项和外观设计专利54项）。

报告期内，国家科技支撑项目“即配型多室输液袋关键技术研究及产品开发”获得国家科技部立项批复，“国家认定企业技术中心创新能力建设”项目获得国家发改委立项批复，“羟乙基淀粉（200/0.5）乳酸钠林格注射液产业化”项目通过国家发改委通用名化学药发展专项审评；科伦药业被评为国家工信部“工业企业品牌培育试点企业”，成为四川省唯一一家获此殊荣的医药企业。

七、安全环保

报告期内，公司对各子（分）公司安全、环保工作进行了年度检查，并对企业相关人员进行了专业知识的培训和考核；为了提高新并购企业的安全、环保管理水平，在本次年度检查的同时也组织了新并购企业相关人员随行观摩。

公司总部为增强员工消防基础知识及火灾逃生技能，开展了消防应急演练，取得了良好的效果。为规范企业新、改、扩建环保设施的建设，公司参照国家相关规范制定了内部规范。

根据四川省环保厅《关于开展上市企业后督查工作的通知》，公司及四川省内子分公司共六家企业按要求完成了自查，并编制了《2012年上市企业环保后督查自查报告》上报所在市、县（区、市）环保局。

公司连续两年发布《科伦药业年度环境报告书》，对外披露了公司及其子（分）公司环境信息，履行社会责任，接受公众监督。报告期内，公司及其子（分）公司共新增三家企业通过清洁生产并获得审批文件，新增四家企业通过ISO14001环境管理体系认证。

八、信息化建设

报告期完成新的数据中心建设对OA和ERP系统进一步深化运用和优化开发。

九、员工队伍情况

截止2012年6月30日，公司员工总人数16,434人，较2011年末增加1899人。公司人员总数的增幅正常。

2012年上半年公司管理层进一步落实维护员工利益的多种措施，调动了员工积极性，提升了劳动效率，员工队伍稳定，离职率较2011年降低6.47%。

十、继续推进内控工作

2012年上半年，公司按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《企业内部控制配套指引》（财会〔2010〕11号）等规定开展公司内部控制的建设和持续改进工作。2012年3月20日公司正式发布《四川科伦药业股份有限公司内控手册》（以下简称《内控手册》），要求母公司及所有子（分）公司在执行各项工作过程中坚决贯彻。公司指定一位副总经理分管领导，内控小组按照年初制定的计划，对河南科伦和广安分公司进行了内控工作的现场辅导，并对昆明南疆进行了内控工作改进的后续跟踪检查。通过内控小组的现场辅导，子（分）公司对风险管理和内部控制理念的认识

得到加强，对《内控手册》的了解更加清晰。公司上半年的内控工作按计划顺利完成。

董事会下半年的经营计划

一、在新一轮的省标尚未全面展开前，继续深挖潜力，实现可立袋销售的持续增长；精心规划以迅速启动PP软袋输液的规模销售；培育新的销售和利润增长点，重点做好今年新增的大项目产品的推广上市；积极应对，备战各省省标的招投标工作。根据各区域市场的特点和竞争格局，精心谋划、充分利用公司产品资源丰富的优势，确保公司产品在省标市场的增长率和占有率。

二、伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目一期工程试生产进入倒计时，公司将按计划稳步推进，确保川宁项目一期工程于今年10月联动试车；公司从2012年到2013年，除了对各企业现有生产线进行新版GMP改造外，还有包括伊犁川宁、岳阳分公司、江西科伦、广东科伦、广西科伦、新迪医药、邛崃分公司等多个项目建设。公司将做好统筹规划，充分调动各方面的积极性，加强对大宗材料和设备采购价格的审核和监督，多快好省地搞好各项工程建设。

三、公司将以“精益生产”试点为契机，把“向管理要效益”落到实处。继续落实节能降耗，提高产品质量，是下半年生产工作的重点。

四、继续完善各子（分）公司质量保证体系，进一步开展风险分析和各项验证工作。

五、公司将加快新研发中心改造建设项目进度，进一步引进高端人才及学科带头人，强化药品研发管理，加快研发进度，继续进行蓝桉酮苷胶囊临床研究，完成3类新药硫酸头孢噻利、注射用硫酸头孢噻利、羟乙基淀粉(200/0.5)乳酸钠林格注射液申报生产的注册申请；加强“科伦药业创新药物孵化基地”等4项“重大新药创制”科技重大专项“十二五”计划课题立项项目的管理，按计划落实资金，积极推进研究进程，确保按时完成各项研究任务并顺利通过验收；公司将持续创新研究，做好“重大新药创制”科技重大专项“十二五”计划新增课题申报的准备工作。

六、公司将加强培训，进一步提升企业安全、环保管理工作水平；提高企业治污设施操作人员的专业技术能力和治污设施稳定运行率。

公司将进一步完善现有的安全、环保规范制度，针对不同的环保、安全技术编制相应的实用规范，继续推行清洁生产、节能减排与环境体系认证工作。下半年将重点落实各公司在年度检查中有关隐患、安全通知通报要求的整改完成情况。

七、公司人力资源部计划在下半年进一步探索稳定员工队伍的针对性管理方法；加强与各大学院校的联系，培养符合公司要求的各类员工；继续推进与员工利益密切相关的各项制度的实施和完善。

八、下半年，公司将完成对君健塑胶内控工作的现场辅导；对去年参与试点的四川科伦、湖南科伦、岳阳分公司进行内控工作改进的跟踪检查；完成对公司《内控手册》的意见收集和改进。

公司管理层将积极推动公司内控工作的持续改进，不断完善各项内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

主要子公司的经营情况及业绩分析：

君健塑胶，公司全资子公司，注册资本4,000万元，主营业务经营范围：橡胶制品、塑料制品制造、销售；本企业产品出口和所需原辅材料进口。截至2012年6月30日，公司总资产53,709 万元，净资产30,016 万元，2012年上半年营业收入40,255 万元，净利润10,334 万元。

湖南科伦，公司全资子公司，注册资本8,200万元，主营业务：生产、销售大容量注射剂、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、粉针剂等。截至2012年6月30日，公司总资产89,655万元，净资产33,379万元，2012年上半年营业收入 39,966万元，净利润3,618万元。

昆明南疆，公司全资子公司，注册资本1,729万元，主营业务范围：大容量注射剂、小容量注射剂的制造和销售；货物进出口、技术进出口业务。截至2012年6月30日，公司总资产38,264万元，净资产24,670万元，2012年上半年营业收入22,843万元，净利润1,926万元。

青山利康，公司控股子公司，注册资本6,818万元，主营业务经营范围：医药生物技术、医用材料、医用器械、试剂、药品的研究开发，保健用品、化妆品的研究开发、成果转让及以上项目的技术咨询服务；生产：医疗器械、大容量注射剂、冲洗剂、软胶囊剂、滴眼剂、原料药；销售本公司产品。截至2012年6月30日，公司总资产30,688万元，净资产27,752万元，2012年上半年营业收入4,537万元，净利润1,712万元。

参股公司的经营情况及业绩分析：

广玻公司：公司联营公司，注册资本2,000万元，主营业务范围：酒类饮料瓶罐生产、销售；五金化工建材、原辅材料；玻璃机械零配件销售。截至2012年6月30日，广玻公司总资产10,286万元，总负债6,668万元，2012年上半年营业收入4,657万元，净利润-300万元。

科伦斗山：公司合营公司，注册资本为3,000万元，主营业务经营范围：研究和开发纯化静脉注射级蛋黄卵磷脂。公司处于建设期，计划年内投产。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、生产要素上涨的风险

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

2、药品降价及产品毛利率下降的风险

随着医疗体制改革的深入，国家相继出台了以降低价格为主要导向的集中招标、药品零加价及差别定价的药品价格管理制度和药品流通环节价格管理的暂行办法，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性。公司将密切行业政策变化，积极应对，进一步调整公司产品结构，保持自身产品的成本及品质优势。

3、快速发展引致的风险

公司上市以来，通过并购整合，基本完成全国性布局的战略，若公司管理控制体系及人力资源统筹与公司的快速发展不相适应，则公司的业绩将会受到一定的影响。公司目前采取“统一管理、区域经营”的商业运作模式，在加强企业文化建设的同时，持续完善相关管理制度、提高管理效率。

4、投资项目实施的风险

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

5、研发创新的风险

新药审批将愈加严格，审评技术要求的不确定性影响药品研发的成功率，专利等知识产权技术壁垒愈发重要，研发实力或外购获取品种资源将成为企业核心竞争优势。公司研发中心将密切关注政策环境，知识产权风险以及成本持续上升等风险，把握挑战与机遇，积极采取应对措施，以确保公司技术创新工作的持续稳定健康发展。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

医药制造业	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00	40.1%	20.21%	29%	-4.08%
分产品						
1、大容量注射剂	2,421,762,461.00	1,400,943,772.00	42.15%	16.34%	25.65%	-4.29%
2、非大容量注射剂	351,912,977.00	260,580,177.00	25.95%	55.93%	50.61%	2.61%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。实现主营业务收入较上年同期增长20.21%，主要原因是新增生产线投产及并购项目使公司经营规模扩大。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司毛利率未发生重大变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北（辽、吉、黑、京、津、蒙）	243,192,989.00	12.71%
华北（冀、豫、晋、鲁）	320,213,649.00	38.94%
华东（粤、闽、苏、浙、皖、沪）	431,355,683.00	8.21%
华中（湘、鄂、赣）	401,916,844.00	-9.11%
西南（川、渝、云、贵、桂、琼、藏）	1,171,253,802.00	33.64%
西北（新、青、宁、甘、陕）	179,276,055.00	43.21%
出口	26,466,416.00	41.7%
合计	2,773,675,438.00	20.21%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务分地区情况无重大变化。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2011 年下半年以来,受基础药物招标模式及新版 GMP 认证影响,大输液行业玻璃瓶包装输液产品退市明显,软塑包装输液产品市场需求旺盛,受公司产能限制,软塑包装输液产品出现严重供不应求。公司正在加快河南科伦、贵州科伦、山东科伦、黑龙江科伦等新生产线建设和 GMP 认证准备工作,力争产品早日上市,缓解供应紧张的局面。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

募集资金总额	478,884.23
报告期投入募集资金总额	84,612.88
已累计投入募集资金总额	393,666.93
报告期内变更用途的募集资金总额	39,407.4
累计变更用途的募集资金总额	39,407.4
累计变更用途的募集资金总额比例	8.23%

募集资金总体使用情况说明

本公司实际募集资金净额为人民币 478,884.23 万元。募集资金承诺投资项目金额为人民币 149,107.33 万元,超额募集资金金额为人民币 329,776.90 万元,截至 2012 年 06 月 30 日,已累计分别投入人民币 71,632.33 万元和 322,034.60 万元。截至 2012 年 06 月 30 日止,公司募集资金专户银行存款余额为人民币 96,555.47 万元,募集资金账户累计取得利息收入为人民币 11,338.17 万元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	否	7,247.94	7,247.94		7,247.94	100%	2009年05月31日	3,341.34	是	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	否	7,061.01	7,061.01	1,504.14	5,411.21	76.64%	2012年12月31日			否
江西科伦塑瓶输液扩产项目	否	6,495.09	6,495.09	1.08	3,924.96	60.43%	2010年10月31日	196.23	否	否
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	否	7,996.89	7,996.89		7,996.83	100%	2011年02月17日	1,687.22	是	否
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	否	21,274.84	21,274.84		0.06	0%	2013年12月31日			否
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	否	20,545.79	20,545.79	423.37	5,264.53	25.62%	2013年12月31日			否
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	是	15,055.4				0%				是
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	是	9,056.16	3,460.58	38.95	2,292.37	66.24%	2011年12月31日			是

山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	否	12,030.01	12,030.01		12,030.01	100%	2012 年 12 月 31 日			否
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	否	7,424.66	7,424.66	225.55	4,017.03	54.1%	2013 年 06 月 30 日			否
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	是	11,441.14				0%				是
科伦药业研发中心改造建设项目	否	5,003	5,003	1,064.19	1,985.41	39.68%	2012 年 12 月 31 日			否
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	是	18,475.4	36,809.72	11,271.88	19,478.61	52.92%	2013 年 06 月 30 日			否
广东科伦异地扩建技术改造项目	是		13,757.8	1,983.37	1,983.37	14.42%	2013 年 06 月 30 日			否
承诺投资项目小计	-	149,107.33	149,107.33	16,512.53	71,632.33	-	-	6,044.91	-	-
超募资金投向										
河南科伦 GMP 在建项目	否	8,379.61	8,379.61		8,379.61	100%	2011 年 03 月 31 日	112.4	是	否
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	否	13,100	13,100	1,731.33	12,470.32	95.19%	2012 年 12 月 31 日			否
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	否	164,376.2	164,376.2	48,719.4	158,133.58	96.2%	2014 年 12 月 31 日			否
收购浙江国镜股权款		24,650	24,650		24,650	100%	2010 年 11 月 19 日			
收购广东科伦股权款		2,430	2,430		2,430	100%	2011 年 01 月 24 日			
收购广西科伦股权款		14,400	14,400		14,400	100%	2011 年 02 月			

							21 日			
收购君健塑胶股权款		42,600	42,600		42,600	100%	2011 年 04 月 01 日			
支付广东科伦财务资助款		12,370	12,370		11,500	92.97%	2011 年 01 月 24 日			
收购青山利康股权款		17,649.62	17,649.62	17,649.62	17,649.62	100%	2012 年 05 月 23 日			
归还银行贷款（如有）	-	14,850	14,850		14,850	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	14,971.47	14,971.47		14,971.47	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	329,776.9	329,776.9	68,100.35	322,034.6	-	-	112.4	-	-
合计	-	478,884.23	478,884.23	84,612.88	393,666.93	-	-	6,157.31	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	江西科伦塑瓶输液扩产项目未达到预计收益的主要原因：江西省执行《2011 年度江西省基层医疗卫生机构基本药物集中采购实施方案》，其整体招标投标价格为本公司在全国范围内最低价，江西科伦为了保持在江西省的市场份额，以低价中标，导致本项目 2011 年度实际收益低于预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>①昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目：由于昆明市城市规划的调整，昆明南疆可能于 2012 年前实施搬迁，故为加快实施进度，公司利用自有资金完成了昆明南疆异地 GMP 改造项目，新建四条塑瓶生产线，产能已能满足生产经营需要，因此，昆明南疆现有生产基地将不再进行整体改造，昆明南疆“输液生产基地整体改造建设项目”原计划使用的募集资金人民币 15,055.40 万元将用于中南科伦“原有生产线技术改造工程”。② 湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”。公司为逐步实现输液类和非输液类产品等强格局的战略目标，持续加大公司在非输液业务领域的固定资产规模，公司已利用自有资金在湖北科伦投资建设了聚丙烯安瓿水针生产线项目，目前已获得部分产品生产批件，待生产线通过 GMP 认证后投产。根据现有输液产能布局，公司取消湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”，并将该项目原计划使用的募集资金人民币 11,441.14 万元用于广东科伦“异地扩建技术改造项目”。③ 辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”。该项目已投资人民币 2,312.37 万元，完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，随着黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目的完工，公司塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要，为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高公司募集资金的使用效率，公司决定终止辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”后续项目的建设，将该项目剩余募集资金共计人民币 6,743.79 万元用于其它项目，其中 3,278.92 万元和 2,316.66 万元分别用于中南科伦“原有生产线技术改造工程”和广东科伦“异地扩建技术改造项目”，其余募集资金人民币 1,148.21 万元仍存放在募集资金专用账户中进行管理。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展	√ 适用 □ 不适用									

情况	<p>公司本次募集资金总额为人民币 5,001,600,000 元，扣除券商承销佣金及保荐费人民币 192,689,000 元，另扣除其他相关发行费用人民币 20,068,694 元后，实际募集资金净额为人民币 4,788,842,306 元。本次募集资金金额扣除募集资金项目投资需求 1,491,073,300 元，超额募集资金为人民币 3,297,769,006 元。以前年度超额募集资金使用情况：截至 2011 年 12 月 31 日本公司使用超额募集资金人民币 253,934.25 万元。本报告期内超额募集资金使用情况：① 本公司根据 2010 年 10 月 23 日第三届董事会第九次会议决定，使用超募资金人民币 8,379.61 万元用于控股子公司河南 GMP 在建项目，其中人民币 5,400 万元用于认缴河南科伦第二期出资额，剩余人民币 2,979.61 万元作为本公司对河南科伦的借款，河南科伦归还本公司该笔借款之后，将用于永久性补充本公司的流动资金；使用超募资金人民币 13,100 万元用于四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目。截止 2012 年 06 月 30 日河南 GMP 在建项目上述款项已全部投入完毕，四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目实际已使用人民币 12,470.32 万元（截止 2011 年 12 月 31 日：人民币 10,738.99 万元）。② 本公司根据 2011 年 3 月 14 日第三届董事会第十四次会议决定，使用超募资金人民币 42,600 万元用于收购君健塑胶 100% 的股权，同时使用超募资金人民币 164,376.20 万元用于伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目。截止 2012 年 06 月 30 日上述股权收购款已全部支付，伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目已使用人民币 158,133.58 万元(截止 2011 年 12 月 31 日：人民币 109,414.18 万元)。③ 2012 年 05 月 12 日公司第三届董事会第二十三次会议决议通过《关于增资成都青山利康药业有限公司的议案》以 2.06 亿元增资控股青山利康，其中使用超募资金人民币 17,649.62 万元。截止 2012 年 06 月 30 日上述股权收购款已全部支付。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>本公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造项目的原实施地点“岳阳市中南科伦现有的生产基地内”变更为“岳阳市岳阳经济技术开发区木里港工业园区”；将科伦药业扩建软袋输液生产线项目及科伦药业研发中心改造建设项目的原实施地点“成都市科伦药业现有的生产基地内”均变更为“成都市温江新华路海峡工业创业园”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>毕马威华振会计师事务所于 2010 年 7 月 15 日出具了《四川科伦药业股份有限公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的审核报告》(KPMG-A (2010) ORNo.0326)，截止 2011 年 06 月 30 日，公司以自筹资金人民币 19,465.81 万元预先投入和实施了共七项募集资金投资项目，公司于 2010 年 8 月 1 日召开第三届董事会第七次会议，决议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以人民币 19,465.81 万元募集资金，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 19,465.81 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>①江西科伦募集资金投资项目在 2010 年完工，并于 2010 年 10 月获得国家食品药品监督管理局 GMP 认证（GMP 证书编号 L5460），新增塑瓶输液产品生产产能 7,500 万瓶，达到了设计产能。由于公司充分利用现有厂房和公用工程，节省了工程支出，因此本项目出现募集资金结余。本项目原预算金额为人民币 6,495.09 万元，实际投资金额为人民币 3,924.96 万元，截至 2012 年 06 月 30 日，本项目累计投入金额为人民币 3,924.96 万元，本项目的结余资金为人民币 2,570.13 万元。②辽宁民康募集资金投资项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，随着黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目的完工，公司塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要，为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高公司募集资金的使用效率，公司决定终止辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”后续项目的建设，因此本项目出现募集资金结余。本项目原预算金额为人民币 9,056.16 万元，实际投资金额为人民币 2,312.37 万元（截至 2012 年 06 月 30 日，本项目累计投入金额为人民币 2,292.37 万元，尚未支付的质保金为人民币 20.00 万元），本项目的结余资金为人民币 6,743.79 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于本公司募集资金专户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中南科伦朝晖工程项目	昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目, 辽宁民康"新增塑瓶输液生产线项目"部分剩余资金	36,809.72	11,271.88	19,478.61	52.92%	2013年06月30日			否
广东科伦异地扩建技术改造项目	湖北科伦塑瓶输液技改工程项目, 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目部分剩余资金	13,757.8	1,983.37	1,983.37	14.42%	2013年06月30日			否
合计	--	50,567.52	13,255.25	21,461.98	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>①中南科伦朝晖工程项目：因公司生产经营需要，将中南科伦“原有生产线技术改造工程项目”变更为“中南科伦朝晖工程项目”。中南科伦“原有生产线技术改造工程项目”，该项目计划对生产线主要设备进行技术改造，中南科伦现拥有的 8 个剂型、18 条药品生产线，从生产能力、生产布局 and 新的 GMP 要求都不能满足公司发展的需求，与此同时，对于相应的制剂剂型急需工艺的改造（包括：对提高产品质量和劳动生产率的工艺装备的使用；节能技术的应用等）和生产规模的适度增加方能适应公司发展。因此，在新的实施地点，公司拟对全部生产线整体异地改造，以达到国内先进水平并能与国际接轨，使产品在国内市场甚至于国际市场的竞争中拥有较强的竞争优势。鉴于“朝晖工程项目”与原募集资金投资项目在计划实施内容和投资规模方面存在较大差异，因此，拟变更原项目增加募集资金投资。项目变更为“朝晖工程项目”后，“朝晖工程项目”的生产规模与生产工艺较原募集资金投资项目均有较为显著的提高，为中南科伦未来盈利能力的持续增强奠定了较为坚实的基础。</p> <p>②广东科伦异地扩建技术改造项目：为贯彻执行国家卫生部 97 号令《药品生产质量管理规范》（2010 年修订），适应国家医药体系改革形势和药品市场竞争的需要；为加快企业的持续发展、降低生产成本、增加经济效益，以市场为导向、以产品为主线，进一步整合优化集团资源；为增加公司产品的生产能力及生产品种，使企业生产上规模、上档次，根据广东科伦运营现状，拟对广东科伦进行资源整合，实施技改搬迁改扩建项目，并已在广州（梅州）产业转移工业园内新征土地 160 亩，新建以塑瓶输液产品为主的生产基地：一期工程新建 2 条塑瓶输液生产线以及与之配套的仓储、供水、供电、供汽等公用工程及生产辅助设施。二期工程新建 3 条输液生产线以及新建综合制剂车间。公司将湖北科伦“塑</p>							

	瓶输液技改工程项目”募集资金和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的部分剩余资金用于广东科伦“异地扩建技术改造项目。本次变更部分募集资金投向事项已经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，且已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对《关于公司变更募集资金投资项目的议案》进行了认真的审议，认为项目变更后，满足公司发展的需求，符合国家新版 GMP 要求，有利于提高产品质量，增加竞争力，项目投资将会取得较好的经济收益。公司全体监事认真审核了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，监事会认为：本次募集资金投资用途的变更，符合公司发展战略，有助于提高募集资金的使用效率，增强公司持续盈利能力，符合公司及全体股东的利益。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
浙江国镜塑瓶 C 线改造	2011 年 03 月 27 日	3,800	99%	预计新增销售收入 10,000 万元
收购贵州科伦药业有限公司 84.5% 的股权	2012 年 03 月 27 日	2,000	100%	完成收购
收购成都青山利康药业有限公司 56% 的股权	2012 年 05 月 14 日	2,950.38	100%	完成收购
合计		8,750.38	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>① 公司利用自有资金对浙江国镜的塑瓶生产线进行改造，截至 2012 年 6 月 30 日，公司已投入 3,800 万元，由于采用国内输液行业先进技术，改造后拟新增塑瓶产能 8,500 万瓶/年，该项目预计 2012 年 10 月通过新版 GMP 认证并投产。② 2012 年 03 月 24 日公司第三届董事会第二十一次会议决议通过《关于收购贵州科伦药业有限公司股权的议案》用自有资金人民币 2,000 万元向自然人刘弋受让贵州科伦药业有限公司 84.5% 的股权，本次股份转让完成后公司持有贵州科伦 84.50% 的股权。该公司注册资本 1,000 万元，主营大容量注射剂、颗粒剂。③ 2012 年 05 月 12 日公司第三届董事会第二十三次会议决议通过《关于增资成都青山利康药业有限公司的议案》以 2.06 亿元增资控股青山利康，其中使用自有资金人民币 2,950.38 万元。该公司注册资本 6,818.18 万元，主营医疗器械、大容量注射剂。</p>				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	68,745.2	至	89,368.76
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	687,451,997.00		
业绩变动的原因说明	公司产品较上年同期规模扩大，产销量增长，收入增加，尤其是非输液产品增长较快。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策制定及执行的具体情况如下：

一、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）等相关文件要求，公司于2012年6月27日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，有关议案于2012年7月16日提交2012年第二次临时股东大会审议通过。公司已对原《公司章程》中有关利润分配尤其是现金分红事项的“第一百五十五条”进行了详细约定，修订后的《公司章程》条款为：

原规定：第一百五十五条 公司利润可以采取分配现金或者股票方式分配股利。公司按照当年实现的可供分配利润不低于10%（含10%）的比例发放现金股利。

修改为：第一百五十五条 公司实施积极的利润分配政策，并严格遵守下列规定：

（一）利润分配原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）利润分配形式公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

1、现金分红的具体条件、期间间隔和最低比例公司在同时满足如下具体条件时应当实施现金分红：

（1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出，重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 50,000 万元人民币。

在符合上述条件情况下，公司原则上应当每年进行一次现金分红，公司董事会也可以根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。

公司每三年以现金方式累计分配的利润不应少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

2、其他方式进行利润分配

公司可以根据公司公积金、未分配利润、现金流状况和股本规模的情况，采取股票股利分配方式；在满足上述现金股利分配的条件下，公司可以采取现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配。

（三） 利润分配具体方案的决策机制与程序

公司利润分配具体方案由董事会制定，并在董事会审议通过后报股东大会批准。

董事会在制定公司利润分配具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件、最低比例和调整的条件及其决策程序要求等事宜，并在独立董事发表明确意见后且取得过半数独立董事认可后方可提交董事会审议。

股东大会就公司利润分配具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以就此征集股东投票权。

公司年度盈利而董事会未提出现金利润分配预案，或现金利润分配预案的现金分红比例少于当年实现的可供分配利润的 10%时，公司在召开股东大会时，除设置现场会议方式外，还应向股东提供网络投票平台；同时，公司应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（四） 利润分配政策的调整条件、决策程序和机制

若因公司外部生产经营环境发生重大变化或公司现有的利润分配政策可能影响公司可持续经营时，公司董事会可以向股东大会提交调整利润分配政策的议案，并由股东大会审议表决。

公司董事会在就利润分配政策的调整议案提交审议前，应与独立董事进行充分讨论，并经独立董事发表明确意见，且经过半数独立董事表决通过。

股东大会在就利润分配政策的调整议案进行审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过；同时，公司股东大会审议公司利润分配政策时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议外，还应当向股东提供网络投票平台。同时，公司应当与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司董事会提出调整利润分配政策，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并在提交

股东大会的利润分配政策调整议案中详细说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

二、新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，公司《章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事对利润分配的履职，独立董事需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

三、公司 2010 年 6 月上市以来，根据《公司章程》之规定，本着回报投资者的原则，结合公司盈利情况，公司连续两年进行现金分红。

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

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

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

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、设立销售公司：公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金出资 1,000 万元人民币设立全资子公司“销售公司”。销售公司于 2012 年 3 月 13 日完成设立。

2、收购伊犁川宁 10% 股权：公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于受让伊犁川宁生物技术有限公司部分股权的议案》，同意公司使用自有资金 100 万元受让自然人股东的 10% 股权。公司于 2012 年 3 月 27 日完成股权收购，目前公司持股伊犁川宁 95% 股权。

3、参股广玻公司：公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于参股广汉市玻璃制瓶有限公司的议

案》，同意公司以人民币700万元以增资方式投资广汉市玻璃制瓶有限公司。广玻公司于2012年3月6日完成公司变更，公司持有广玻公司35%股权。

4、设立科伦国际及增资情况：公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于在境外设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金出资100万元港币在香港设立全资子公司“科伦国际”，科伦国际于2012年3月23日注册成立；公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于增资科伦国际发展有限公司的议案》，为实施公司哈萨克斯坦项目，同意公司以自有资金1,560万港币对科伦国际增加投资，科伦国际于2012年7月18日完成增资，注册资本增加至1,660万港币。

5、吸收合并完成情况：公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》、《关于吸收合并全资子公司四川新元制药有限公司的议案》和《关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的议案》，公司于2012年4月20日完成对珍珠制药的吸收合并后，同时设立“安岳分公司”；公司于2012年4月20日完成对新元制药的吸收合并后，同时设立“新元分公司”；湖南科伦于2012年5月9日完成对中南科伦的吸收合并后，同时设立“岳阳分公司”。

6、收购贵州科伦：公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用自有资金用于收购贵州科伦药业有限公司股权的议案》，同意公司以现金方式收购自然人股东刘弋所持贵州科伦84.5%的股权，贵州科伦于2012年6月12日完成工商变更登记。

7、收购福德生物：公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于同意湖南科伦使用自有资金用于收购腾冲县福德生物资源开发有限公司股权的议案》，同意公司全资子公司湖南科伦以自有资金313.43万元收购自然人股东张雷所持福德生物70%的股权，福德生物于2012年5月5日完成工商变更登记。

8、公司解除吉林科伦租赁经营进展情况：公司于2012年5月3日公告了《关于解除租赁经营协议的公告》（2012-031号），公告公司已于2012年4月签订了《解除租赁经营协议的协议》，目前已按协议要求办理资产移交等相关手续。

9、增资青山利康：公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用超募资金和自有资金用于增资成都青山利康药业有限公司的议案》，同意公司作为新股东以人民币20,600万元增资青山利康，青山利康于2012年6月13日完成工商变更登记，注册资本增加至6,818万元。

10、设立科伦KAZ（英文简称：Kelun-Kazpharm）：公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于在境外设立合伙企业的议案》，同意由全资子公司科伦国际在哈萨克斯坦使用自有资金出资1,840,320美元与香港阳光国际贸易有限公司及哈国两名自然人Merey Slamulytey和Ermek Moldakappasov依据哈国法律共同合伙在哈萨克斯坦出资设立有限责任公司“科伦KAZ药业有限责任公司”（名称以最终注册为准）。目前公司于2012年8月1日取得了四川省发展和改革委员会关于核准四川科伦药业股份有限公司合资新建哈萨克斯坦输液厂一期项目申请报告的批复，2012年8月6日，国家外汇管理局四川省分局通过了四川科伦药业股份有限公司关于在境外直接投资外汇变更登记的申请，四川科伦药业股份有限公司完成了境外直接投资外汇变更登记，2012年8月8日在哈萨克斯坦共和国司法部阿拉木图市波斯斯坦德区司法局完成科伦KAZ的注册登记工作，公司将根据相关要求完成注册资金注入。

11、四川药包停产情况：因成都市新都区城市建设需要，考虑四川药包实际生产经营情况，四川药包于2012年4月1日起停产，并已对员工进行妥善安置。四川药包停产而产生的玻璃瓶供应缺口，由公司通过参股广玻公司得以保障。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会；公司董事会认真执行股东大会决议，为公司的决策机构；监事会严格按照规定行使监督职权，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为的监督等履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益；公司管理层严格执行股东大会及董事会决议，执行各项决策。

2、报告期内，根据中国证监会和深圳证券交易所关于中小企业板的有关规定，以及公司实际情况，公司及时修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《内幕信息知情人登记和外部信息报送及使用管理制度》，并将该制度调整为《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》两项制度。公司将继续坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理，切实保护广大投资者的利益。

3、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，增加公司运作的公开性和透明度。公司不存在因信息披露问题被交易所实施惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

4、公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》；公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39号）的要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，自2012年3月1日起对公司进行了认真自查，针对自查中发现的问题，制定整改计划，并且严格按计划进行整改。

公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

经2011年年度股东大会审议通过，公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本48,000万股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税）；不进行资本公积金转增股本，不送股。本次权益分派方案已于2012年6月15日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
刘弋	贵州科伦84.50%股权	2012年04月30日	2,000	48		否	公允价值	是	是	0.09%		2012年03月27日
张雷	福德生物70%股权	2012年04月17日	313.43	42		否	公允价值	是	是	0.08%		2012年03月27日
成都利康实业有限责任公司	青山利康56%股权	2012年05月23日	20,600	225		否	公允价值	是	是	0.42%		2012年05月14日

收购资产情况说明：

收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响：完成上述收购事项有利于扩大规模，降低经营成本，构建抗菌素全产业链，增加公司的市场份额，迅速形成新的生产规模和利润增长点，进一步巩固公司的行业地位和抗风险能力，符合公司实现输液类和非输液产品在中国医药市场等强格局的发展战略。收购对公司的持续经营和资产状况无不良影响。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
吉林康乃尔药业有限公司	存货、固定资产、无形资产等	2012年04月11日	1,997.41	-800.39	0	否	市场价格	是	是	0%		2012年05月04日

出售资产情况说明:

公司解除吉林科伦租赁经营进展情况:公司于2012年5月3日公告了《关于解除租赁经营协议的公告》(2012-031号),公告公司已于2012年4月签订了《解除租赁经营协议的协议》,目前已按协议要求办妥资产移交等相关手续。

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

1、收购伊犁川宁10%股权：公司于2012年3月27日完成股权收购，以自有资金100万元受让自然人股东的10%股权。目前公司持股伊犁川宁95%股权。

伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目一期工程处于建设期。

2、收购贵州科伦：贵州科伦于2012年6月12日完成工商变更登记，公司持贵州科伦84.5%的股权。

截止2012年6月30日，贵州科伦总资产10,744万元，总负债9,302万元，自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润48万元。

3、收购福德生物：福德生物于2012年5月5日完成工商变更登记，公司全资子公司湖南科伦持有福德生物70%的股权。

截止2012年6月30日，福德生物总资产601万元，总负债439万元，自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润42万元。

4、增资青山利康：青山利康于2012年6月13日完成工商变更登记，注册资本增加至6,818万元，公司持有青山利康56%的股权。

截止2012年6月30日，青山利康总资产30,688万元，总负债2,936万元，自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润225万元。

5、增资广玻公司：广玻公司于2012年3月6日完成工商变更登记，注册资本增加至2,000万元，公司持有广玻公司35%的股权。

截止2012年6月30日，广玻公司总资产10,286万元，总负债6,668万元，自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润27万元。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
科伦医贸	科伦医贸为同一实际控制人刘革新先生通过四川科伦实业集团有限公司间接控制的公司	购销关系	销售商品	市场价格		31,852	11.48%	银行转帐、承兑汇票	非重大影响		
合计				--	--	31,852	11.48%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				科伦医贸作为四川省规模最大的医药流通企业，在分销渠道、终端覆盖、配送能力、产品推动、资金实力等方面均具有较强的竞争优势，公司将产品直接销售给科伦医贸，再由其分销配送至销售终端，可使整个流程，包括发货、配送、结算、回款等环节更为简洁便利，有利于营销效率的提高。公司对其的销售管理模式、销售政策、以及与其签订的购销合同，和其他销售片区完全一致，未违反公开、公平、公正的原则							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不存在依赖关系							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
科伦医贸	31,852	11.48%		
合计	31,852	11.48%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
科伦斗山	合营企业	6.89		1.19	5.7								
广玻公司	联营企业		1,200		1,200								

小计	6.89	1,200	1.19	1,205.7									
经营性													
小计													
合计	6.89	1,200	1.19	1,205.7									
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													0
其中：非经营性发生额(万元)													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)													0
其中：非经营性余额(万元)													0
关联债权债务形成原因	无												
关联债权债务清偿情况	无												
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无影响												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

重大借款合同

借款单位	金融机构	金额(万元)	年利率	期限	保证方式及担保单位
科伦药业	中信实业银行	8,000	6.89%	2012.05.23---2013.05.23	刘革新担保
	中信实业银行	7,200	6.14%	2012.06.21---2012.12.21	刘革新担保
	交通银行	5,000	7.15%	2012.05.10---2013.05.09	医贸、刘革新担保
	兴业银行成都分行	10,000	6.56%	2012.02.16---2013.02.15	刘革新、程志鹏
	兴业银行成都分行	10,000	6.56%	2012.03.02---2013.03.01	刘革新、程志鹏
	汇丰银行成都分行	8,000	6.71%	2012.05.31---2012.11.30	刘革新、程志鹏、潘慧个人担保,

重大采供合同

1、2012年2月1日，君健塑胶与宁波汉圣化工有限公司签订产品购销合同，约定宁波汉圣化工有限公司向君健塑胶供应药典级白油，合同总价款2,907万元。

2、2012年1月6日，君健塑胶与台州黄岩宇星塑化有限公司签订改性聚丙烯购销合同，约定台州黄岩宇星塑化有限公司向君健塑胶供应改性聚丙烯，合同总价款为11,500万元。

重大销售合同

公司于2012年1月1日，公司与57个销售片区签订年度销售合同，其中前五大销售片区合同金额23亿元。

2012年1-6月实现总收入27.75亿元，合同履行情况正常，应收账款余额14.97亿元。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

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

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

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新先生及其关联自然人刘绥华、刘亚光、刘卫华、尹凤刚、刘亚蜀	自发行人股票上市之日起三十六个月内,在本次发行前已持有的公司股份不转让或者委托他人管理,也不由公司回购	2010年03月02日	三年	履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	严格履行承诺				

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

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月18日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	实地调研	机构	景林资产、泰康资产、太钢投资、中金公司、景林资产、平安资产管理、云南信托、腾瑞融资(国祯集团)、中信证券、华西证券、申银万国证券、兴业证券、光大证券、华泰证券、广发证券、诺安基金、国泰基金、中海基金、国海基金、国联安基金、万家基金共27位机构基金人士	公司管理层着重回复了关于公司核心竞争力和成本优势、行业发展前景、新疆项目进展情况,以及未来公司发展方向等问题
2012年06月15日	成都市青羊区百花西路36号公司会议室	实地调研	其他	第一财经和金融投资报共四位媒体记者	公司管理层着重回复了关于行业前景,研发计划,管理经验,核心竞争力,资本市场对公司的影响,发展战略,新疆项目进展,腹透市场,基药招标等方面的问题。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于变更部分募集资金投资用途的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于确认收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于吸收合并全资子公司四川新元制药有限公司的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于为部分控股子公司提供财务资助的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于		2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

公司变更部分募集资金投向的保荐意见			
国金证券股份有限公司关于公司对外提供财务资助的核查意见		2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于办公地址搬迁的公告	"《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》"	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于公司股东部分股份质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 2 月）		2012 年 02 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 02 月 28 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
股东大会议事规则（2012 年 2 月）		2012 年 02 月 13 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 2 月）		2012 年 02 月 13 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
外部信息报送和使用管理制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 06 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 2 月）		2012 年 03 月 06 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（刘洪）		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（罗孝银）		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

(张强)			
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度董事会工作报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度监事会工作报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度环境报告书		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况鉴证报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用专项核查报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
内部控制审核报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于 2012 年度日常关联交易预计情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于公司 2012 年度预计日常关联交易情况的保荐意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于使用银行承兑汇票和自有资金预先支付募投项目建设款项的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于公司使用银行承兑汇票和自有资金预先支付募投项目建设款项的保荐意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于为部分公司提供财务资助的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于公司对外提供财务资助的核		2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

查意见			
关于召开 2011 年度股东大会通知的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度报告网上集体说明会公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 21 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划		2012 年 04 月 21 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
参加 2012 年四川地区上市公司网上集体接待日活动公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于公司股东部分股份质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 26 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于解除租赁经营协议的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 14 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于使用超募资金和自有资金用于增资成都青山利康药业有限公司的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 14 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事对使用超募资金和自有资金用于增资成都青山利康药业有限公司的独立意见		2012 年 05 月 14 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
国金证券股份有限公司关于公司使用超募资金的保荐意见		2012 年 05 月 14 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 14 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

关于公司监事会换届推荐候选人的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于公司职工代表监事换届选举结果的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于公司董事会换届推荐候选人的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十五次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知的公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明（一）		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明（二）		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明（三）		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明（刘洪）		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明（张强）		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明（张腾文）		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
独立董事关于董事会换届选举的独立意见		2012 年 06 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
		2012 年 06 月 29 日	

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,662,037,320.00	2,090,741,707.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		849,410,167.00	936,458,381.00
应收账款		1,496,721,042.00	1,315,314,522.00
预付款项		145,851,693.00	101,693,648.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		14,522,743.00	6,205,565.00
应收股利			
其他应收款		113,541,528.00	44,928,023.00
买入返售金融资产			
存货		1,190,352,497.00	1,089,514,665.00

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		111,091,381.00	77,930,882.00
流动资产合计		7,583,528,371.00	5,662,787,393.00
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,029,317.00	9,696,608.00
投资性房地产			
固定资产		1,722,671,203.00	1,511,918,837.00
在建工程		2,102,743,128.00	1,577,006,612.00
工程物资		117,610,792.00	4,797,571.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		963,030,792.00	893,256,680.00
开发支出		36,998,035.00	33,216,281.00
商誉		296,992,819.00	278,831,345.00
长期待摊费用		22,543,952.00	18,019,304.00
递延所得税资产		33,945,308.00	26,705,470.00
其他非流动资产		836,075,522.00	449,136,311.00
非流动资产合计		6,159,640,868.00	4,802,585,019.00
资产总计		13,743,169,239.00	10,465,372,412.00
流动负债：			
短期借款		1,261,400,000.00	939,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		3,499,346.00	
应付账款		670,490,511.00	578,423,972.00
预收款项		6,082,984.00	1,959,083.00
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		28,234,669.00	13,635,995.00
应交税费		123,650,362.00	170,635,754.00
应付利息		30,590,800.00	9,675,000.00
应付股利			
其他应付款		81,323,501.00	53,043,275.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		32,949,298.00	103,734,587.00
其他流动负债		997,356,522.00	300,000,000.00
流动负债合计		3,235,577,993.00	2,170,707,666.00
非流动负债：			
长期借款		103,700,000.00	33,700,000.00
应付债券		1,790,394,086.00	199,023,536.00
长期应付款		49,592,624.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		132,202,469.00	124,110,912.00
其他非流动负债		12,551,065.00	6,859,985.00
非流动负债合计		2,088,440,244.00	363,694,433.00
负债合计		5,324,018,237.00	2,534,402,099.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积		4,647,984,745.00	4,653,690,794.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		206,407,213.00	212,231,101.00
一般风险准备			
未分配利润		2,840,259,156.00	2,491,032,647.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,174,651,114.00	7,836,954,542.00
少数股东权益		244,499,888.00	94,015,771.00

所有者权益（或股东权益）合计		8,419,151,002.00	7,930,970,313.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,743,169,239.00	10,465,372,412.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,283,518,029.00	1,979,301,321.00
交易性金融资产			
应收票据		511,646,464.00	643,457,267.00
应收账款		992,239,305.00	850,644,743.00
预付款项		132,621,320.00	52,278,069.00
应收利息		14,522,743.00	6,205,565.00
应收股利			
其他应收款		4,017,861,225.00	2,758,261,286.00
存货		620,720,540.00	574,746,078.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,276,977.00	9,411,257.00
流动资产合计		9,575,406,603.00	6,874,305,586.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,622,510,911.00	1,366,511,336.00
投资性房地产			
固定资产		615,062,186.00	501,801,445.00
在建工程		205,584,139.00	164,564,033.00
工程物资		446,500.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,895,390.00	33,168,339.00

开发支出		10,580,126.00	5,380,177.00
商誉			
长期待摊费用		16,734,079.00	17,233,977.00
递延所得税资产		1,539,559.00	1,390,963.00
其他非流动资产		47,438,059.00	49,444,649.00
非流动资产合计		2,558,790,949.00	2,139,494,919.00
资产总计		12,134,197,552.00	9,013,800,505.00
流动负债：			
短期借款		1,223,600,000.00	856,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,501,671.00	
应付账款		326,560,081.00	227,484,820.00
预收款项		4,036,297.00	580,376.00
应付职工薪酬		11,630,502.00	6,640,718.00
应交税费		90,758,459.00	140,066,335.00
应付利息		30,590,800.00	9,675,000.00
应付股利			
其他应付款		70,714,180.00	93,070,694.00
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00	88,000,000.00
其他流动负债		996,956,522.00	300,000,000.00
流动负债合计		2,775,348,512.00	1,721,517,943.00
非流动负债：			
长期借款		71,700,000.00	1,700,000.00
应付债券		1,790,394,086.00	199,023,536.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,862,094,086.00	200,723,536.00
负债合计		4,637,442,598.00	1,922,241,479.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积		4,717,769,611.00	4,717,769,611.00

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		205,584,923.00	205,584,923.00
一般风险准备			
未分配利润		2,093,400,420.00	1,688,204,492.00
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		7,496,754,954.00	7,091,559,026.00
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		12,134,197,552.00	9,013,800,505.00

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,775,582,920.00	2,311,450,599.00
其中：营业收入		2,775,582,920.00	2,311,450,599.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,281,280,435.00	1,852,563,002.00
其中：营业成本		1,662,668,132.00	1,291,379,496.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		27,679,796.00	19,931,706.00
销售费用		330,655,134.00	362,503,272.00
管理费用		228,966,029.00	173,614,225.00
财务费用		29,903,030.00	3,090,775.00
资产减值损失		1,408,314.00	2,043,528.00
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		-6,483.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,483.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		494,296,002.00	458,887,597.00
加：营业外收入		44,640,186.00	21,263,666.00
减：营业外支出		3,884,445.00	4,039,322.00
其中：非流动资产处置损失		1,113,540.00	1,611,782.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		535,051,743.00	476,111,941.00
减：所得税费用		73,130,586.00	68,062,748.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		461,921,157.00	408,049,193.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		461,869,380.00	410,366,250.00
少数股东损益		51,777.00	-2,317,057.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.96	0.85
（二）稀释每股收益		0.96	0.85
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		461,921,157.00	408,049,193.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		461,869,380.00	410,366,250.00
归属于少数股东的综合收益总额		51,777.00	-2,317,057.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,688,594,442.00	1,439,013,757.00

减：营业成本		1,009,993,677.00	745,568,052.00
营业税金及附加		17,426,589.00	13,637,752.00
销售费用		196,938,891.00	236,443,364.00
管理费用		106,731,060.00	80,185,550.00
财务费用		27,474,086.00	-2,468,994.00
资产减值损失		2,394,954.00	2,043,528.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		220,099,572.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,483.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		547,734,757.00	363,604,505.00
加：营业外收入		31,531,081.00	12,069,343.00
减：营业外支出		2,340,086.00	2,967,837.00
其中：非流动资产处置损失		283,241.00	1,504,172.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		576,925,752.00	372,706,011.00
减：所得税费用		51,729,824.00	55,170,572.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		525,195,928.00	317,535,439.00
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		1.09	0.66
（二）稀释每股收益		1.09	0.66
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		525,195,928.00	317,535,439.00

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,163,957,763.00	2,591,540,548.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,229,710.00	78,989,862.00
经营活动现金流入小计	3,215,187,473.00	2,670,530,410.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,864,537,487.00	1,806,620,737.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	327,500,693.00	237,570,789.00
支付的各项税费	390,594,000.00	293,965,188.00
支付其他与经营活动有关的现金	201,191,331.00	139,921,835.00
经营活动现金流出小计	2,783,823,511.00	2,478,078,549.00
经营活动产生的现金流量净额	431,363,962.00	192,451,861.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440,977.00	5,412,622.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	19,366,352.00	
投资活动现金流入小计	19,807,329.00	5,412,622.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,312,501,231.00	938,470,181.00

投资支付的现金	13,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		507,317,287.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,325,501,231.00	1,445,787,468.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,305,693,902.00	-1,440,374,846.00
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	1,105,400,000.00	640,444,705.00
发行债券收到的现金	2,289,040,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	11,530,256.00	
筹资活动现金流入小计	3,405,970,256.00	640,444,705.00
偿还债务支付的现金	783,600,000.00	528,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,764,447.00	163,202,300.00
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	450,000.00	64,893,227.00
筹资活动现金流出小计	948,814,447.00	756,695,527.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,457,155,809.00	-116,250,822.00
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	1,582,825,869.00	-1,364,173,807.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,062,977,352.00	4,160,264,847.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,645,803,221.00	2,796,091,040.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,983,797,350.00	1,661,831,680.00
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	37,842,308.00	69,667,234.00
经营活动现金流入小计	2,021,639,658.00	1,731,498,914.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,114,144,228.00	963,666,442.00
支付给职工以及为职工支付的现金	140,074,709.00	123,598,047.00
支付的各项税费	269,240,687.00	201,029,078.00
支付其他与经营活动有关的现金	116,849,588.00	1,051,313,451.00
经营活动现金流出小计	1,640,309,212.00	2,339,607,018.00
经营活动产生的现金流量净额	381,330,446.00	-608,108,104.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,200.00	317,658.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	81,200.00	317,658.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,604,697.00	127,314,848.00
投资支付的现金	23,822,320.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	217,000,000.00	524,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,210,785,722.00	
投资活动现金流出小计	1,542,212,739.00	652,014,848.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,542,131,539.00	-651,697,190.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,097,600,000.00	621,470,675.00
发行债券收到的现金	2,289,040,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,386,640,000.00	621,470,675.00
偿还债务支付的现金	760,000,000.00	470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,172,202.00	140,022,630.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,219,586.00	65,903,227.00

筹资活动现金流出小计	928,391,788.00	675,925,857.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,458,248,212.00	-54,455,182.00
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	1,297,447,119.00	-1,314,260,476.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,976,157,207.00	4,033,485,887.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,273,604,326.00	2,719,225,411.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,000,000.00	4,653,690,794.00			212,231,101.00		2,491,032,647.00		94,015,771.00	7,930,970,313.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,000,000.00	4,653,690,794.00			212,231,101.00		2,491,032,647.00		94,015,771.00	7,930,970,313.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-5,706,049.00			-5,823,888.00		349,226,509.00		150,484,117.00	488,180,689.00
（一）净利润							461,869,380.00		51,777.00	461,921,157.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							461,869,380.00		51,777.00	461,921,157.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-359,675.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-640,325.00	-1,000,000.00
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		-359,675.00							-640,325.00	-1,000,000.00

(四) 利润分配	0.00	-5,346,374.00	0.00	0.00	-5,823,888.00	0.00	-112,642,871.00	0.00	0.00	-123,813,133.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00			-120,000,000.00
4. 其他		-5,346,374.00			-5,823,888.00		7,357,129.00			-3,813,133.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									151,072,665.00	151,072,665.00
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,647,984,745.00			206,407,213.00		2,840,259,156.00		244,499,888.00	8,419,151,002.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	4,893,565,869.00			141,714,046.00		1,715,423,607.00		60,934,192.00	7,051,637,714.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	4,893,565,869.00			141,714,046.00		1,715,423,607.00		60,934,192.00	7,051,637,714.00

	,000.00	5,869.00			,046.00		3,607.00		2.00	714.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,000,000.00	-239,875,075.00			70,517,055.00		775,609,040.00		33,081,579.00	879,332,599.00
（一）净利润							966,126,095.00		-5,134,062.00	960,992,033.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							966,126,095.00		-5,134,062.00	960,992,033.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	124,925.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,927,061.00	-8,802,136.00
1. 所有者投入资本									10,000.00	10,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		124,925.00							-8,937,061.00	-8,812,136.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	70,517,055.00	0.00	-190,517,055.00	0.00	0.00	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积					70,517,055.00		-70,517,055.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00			-120,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	240,000,000.00	-240,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,000,000.00	-240,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									47,142,702.00	47,142,702.00
四、本期期末余额	480,000	4,653.69			212,231		2,491,03		94,015,77	7,930,970,

	,000.00	0,794.00			,101.00		2,647.00		1.00	313.00
--	---------	----------	--	--	---------	--	----------	--	------	--------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			205,584,92 3.00		1,688,204, 492.00	7,091,559, 026.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00			205,584,92 3.00		1,688,204, 492.00	7,091,559, 026.00
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							405,195,92 8.00	405,195,92 8.00
（一）净利润							525,195,92 8.00	525,195,92 8.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							525,195,92 8.00	525,195,92 8.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120,000,0 00.00	-120,000,0 00.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,0 00.00	-120,000,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,000,00 0.00	4,717,769, 611.00	0.00	0.00	205,584,92 3.00		2,093,400, 420.00	7,496,754, 954.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000,00 0.00	4,957,769, 611.00			135,067,86 8.00		1,173,550, 996.00	6,506,388, 475.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,00 0.00	4,957,769, 611.00			135,067,86 8.00		1,173,550, 996.00	6,506,388, 475.00
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	240,000,00 0.00	-240,000,0 00.00			70,517,055 .00		514,653,49 6.00	585,170,55 1.00
(一) 净利润							705,170,55 1.00	705,170,55 1.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							705,170,55 1.00	705,170,55 1.00
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	70,517,055 .00	0.00	-190,517,0 55.00	-120,000,0 00.00
1. 提取盈余公积					70,517,055 .00		-70,517,05 5.00	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	240,000,000.00	-240,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,000,000.00	-240,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,717,769,611.00			205,584,923.00		1,688,204,492.00	7,091,559,026.00

（三）公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]598号文《关于核准四川科伦药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，本公司于2010年5月24日在深圳证券交易所发行人民币普通股6,000万股，每股面值人民币1元。经深圳证券交易所《关于科伦药业股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证上[2010]178号）同意，本公司普通股于2010年6月3日在深圳证券交易所上市。上述发行及缴足股本已由毕马威华振会计师事务所验证，并于2010年5月28日出具KPMG-A(2010)CRNo. 0011号验资报告。于2010年12月31日，本公司注册资本为人民币24,000万元，股份总数24,000万股，每股面值人民币1元。于2011年3月28日，根据本公司2010年度股东大会决议，本公司增加注册资本人民币240,000,000元，以资本公积向全体股东每10股转增10股，变更后的注册资本为人民币480,000,000元，股份总数48,000万股，每股面值人民币1元。上述注册资本变更已由毕马威华振会计师事务所验证，并于2011年5月16日出具KPMG-A(2011)CRNo. 0007号验资报告。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事：研究、生产大容量注射剂、冲洗剂、滴眼剂（含激素类）、凝胶剂（眼用），销售自产产品；直立式聚丙烯输液袋的技术开发、医药生物技术的研发；生产、销售：原料药（在许可证有效范围内生产销售）；制造、销售：硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、软胶囊剂、片剂、滴丸剂；生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；生产经营新型药品包装材料、容器、新型软包装大输液，制剂、消毒剂，研究开发化学药、中药、保健品；生产销售无菌原料药、粉针剂（头孢菌素类）、

销售化工原料（危险化学品除外）；制造、销售橡胶制品、塑料制品；国家允许经营的进出口贸易；美洲大蠊的养殖，销售及养殖技术咨询服务。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

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

日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益中和合并利润表的净利润项目后单独列示。

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

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

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

本集团不涉及此业务。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注四、16)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损

失计入当期损益。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

其他金融负债

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

其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

本；

(f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注四、10。

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收账款同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

其他应收款运用个别方式评估减值损失。

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

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	1 年以内(含 1 年)的应收账款
组合 2	账龄分析法	1-2 年以上(含 2 年)的应收账款
组合 3	账龄分析法	2-3 年以上(含 3 年)的应收账款
组合 4	账龄分析法	3 年以上的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	
1—2 年	20%	
2—3 年	50%	
3 年以上	100%	
3—4 年	100%	
4—5 年	100%	
5 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项应收款项预计可回收性较小

坏账准备的计提方法：

当应收账款或其他应收款的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收账款或其他应收款坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料以及消耗性生物资产。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认

(a) 对子公司的投资

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

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注四、6进行处理。

(b)对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时具体会计处理包括：

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本集团与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业和联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业和联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业和联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对合营企业和联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(a) 共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；

涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；

如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意时的财务和经营政策范围内行使管理权。

(b) 重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

是否参与被投资单位的政策制定过程；

是否与被投资单位之间发生重要交易；

是否向被投资单位派出管理人员；

是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的减值测试方法及减值准备计提方法附注四、34（3）项。

13、投资性房地产

不适用。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注四、15项确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在固定资产使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

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

其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见附注四、34（3）。

（5）其他说明

固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

固定资产处于处置状态

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法附注四、34（3）。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

17、生物资产

本集团生物资产为消耗性生物资产，生物资产按照成本进行初始计量，自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

生物资产减值准备计提方法参见附注四、34（3）。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70	法定使用年限
非专利技术	8-15	经济使用年限
软件	2	经济使用年限
产品生产经营权	15	经济使用年限
商标权	15	经济使用年限
专利权	10-20	法定使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提参见附注四、34（3）。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的知识或技术而进行的有计划的调查属于研究阶段；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其它知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，属于开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。

资本化开发支出按成本减去减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

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

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

23、股份支付及权益工具

不适用。

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用。

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

不适用。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产期间的适用税率计量该递延所得税资产的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产或是同时取得资产、清偿负债。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。

资产负债表日，本集团根据递延所得税负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税负债的法定权利；

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1)、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

在财政部《企业会计准则解释第2号》发布(2008年8月27日)之前，本公司因购买子公司少数股权形成的商誉，其初始成本是因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额。

本集团对商誉不摊销，期末以成本减累计减值准备(参见附注四、34(3))在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

(2)、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除商誉减值和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其它主要估计金额的不确定因素如下：

(a) 应收款项减值

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

(b) 存货跌价准备

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

(c) 除存货及金融资产外的其他资产减值

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

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

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期

的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3)、除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：固定资产；在建工程；无形资产；对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资；商誉等。

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	实际缴纳增值税额及营业税额的 7%或 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%或 15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税和营业税的合计金额作为计税依据	实际缴纳增值税额及营业税额的 3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	附注	2012年	2011年
四川科伦药业股份有限公司(以下简称“本公司本部”)	(五)、2(1)	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司广安分公司(以下简称“广安分公司”)	(五)、2(1)	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司(以下简称“仁寿分公司”)	(五)、2(1)	15%	15%
吉林科伦康乃尔制药有限公司(以下简称“吉林科伦”)	(五)、2(2)	25%	15%
四川科伦药用包装有限公司(以下简称“四川药包”)		25%	25%
四川新元制药有限公司(以下简称“新元制药”)	(五)、2(1)	15%	15%
四川新元制药有限公司邛崃分公司(以下简称“邛崃分公司”)		25%	25%
黑龙江科伦制药有限公司(以下简称“黑龙江科伦”)		25%	25%
黑龙江科伦药品包装有限公司(以下简称“黑龙江药包”)		25%	25%
山东科伦药业有限公司(以下简称“山东科伦”)		25%	25%
江西科伦药业有限公司(以下简称“江西科伦”)	(五)、2(3)	15%	15%
抚州科伦技术中心有限公司(以下简称“抚州科伦”)		25%	25%
湖南科伦制药有限公司(以下简称“湖南科伦”)	(五)、2(4)	15%	15%
湖北科伦药业有限公司(以下简称“湖北科伦”)		25%	25%
昆明南疆制药有限公司(以下简称“昆明南疆”)	(五)、2(1)	15%	15%
四川科伦药物研究有限公司(以下简称“科伦药物研究”)	(五)、2(6)	25%	25%
四川珍珠制药有限公司(以下简称“珍珠制药”)	(五)、2(1)	15%	15%
湖南中南科伦药业有限公司(以下简称“中南科伦”)	(五)、2(5)	15%	15%
辽宁民康制药有限公司(以下简称“辽宁民康”)	(五)、2(7)	15%	15%
贵州金伦科技有限公司(以下简称“贵州金伦”)		25%	25%
河南科伦药业有限公司(以下简称“河南科伦”)		25%	25%
浙江国镜药业有限公司(以下简称“浙江国镜”)		25%	25%
新疆科伦生物技术有限公司(以下简称“新疆科伦”)		25%	25%
伊犁川宁生物技术有限公司(以下简称“伊犁川宁”)		25%	25%
广东科伦药业有限公司(以下简称“广东科伦”)		25%	25%
广西科伦制药有限公司(以下简称“广西科伦”)		25%	25%
崇州君健塑胶有限公司(以下简称“君健塑胶”)	(五)、2(1)	15%	15%
四川新迪医药化工有限公司(以下简称“新迪医药”)		25%	25%
四川科伦药业股份有限公司温江分公司(以下简称“温江分公司”)		25%	25%
四川科伦药业股份有限公司安岳分公司(以下简称“安岳分公司”) (注1)	(五)、2(1)	15%	不适用
四川科伦药业股份有限公司简阳分公司(以下简称“简阳分公司”)(注2)	(五)、2(1)	15%	不适用
四川科伦医药销售有限公司(以下简称“销售公司”)(注3)		25%	不适用

贵州科伦药业有限公司(以下简称“贵州科伦”)(注4)		25%	不适用
腾冲县福德生物资源开发有限公司(以下简称“福德生物”)(注5)	(五)、2(9)	12.5%	不适用
成都青山利康药业有限公司(以下简称“青山利康”)(注6)	(五)、2(8)	15%	不适用
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司(以下简称“岳阳分公司”)(注7)	(五)、2(4)	15%	不适用
科伦国际发展有限公司(以下简称“科伦国际”)(注8)		16.5%	不适用

注1：安岳分公司于2012年4月27日成立。

注2：简阳分公司于2012年4月1日成立。

注3：销售公司于2012年3月13日成立。

注4：贵州科伦于2012年4月30日成为本公司子公司。

注5：福德生物于2012年4月17日成为湖南科伦子公司。

注6：青山利康于2012年5月23日成为本公司子公司。

注7：岳阳分公司于2012年5月9日成立。

注8：科伦国际于2012年3月23日成立。

2、税收优惠及批文

(1) 财政部、海关总署和国税总局联合签署的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)明确自2011年1月1日—2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业,继续减按15%的税率征收企业所得税。目前本公司本部、广安分公司、仁寿分公司、新元制药、昆明南疆、珍珠制药及君健塑胶2011年度已取得“财税[2011]58号文”中规定的西部大开发企业所得税优惠政策批复文件,执行所得税税率15%。由于该等公司2012年度的生产及经营与2011年度相比并无重大变更,本集团预计该等公司2012年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复,因此2012年度的适用税率仍按2011年度所得税税率15%确认所得税费用。珍珠制药于2012年4月19日注销,新元制药于2012年4月19日注销。

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

(2) 根据本公司与吉林康乃尔药业有限公司(以下简称“吉林康乃尔”)于2004年12月4日签订的租赁经营协议,吉林康乃尔将其所有的大输液生产车间的资产,在工商局登记为具有独立法人资格的吉林科伦康乃尔制药有限公司(以下简称“吉林科伦”),自2005年2月29日起由本公司经营租赁,本公司承担因上述租赁经营产生的权益变动,因此吉林科伦作为一个纳税主体的相关税务负担也由本公司承担。

吉林科伦于2009年12月7日获吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局以及吉林省地方税务局批准成为高新技术企业,根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定,吉林科伦2009年到2011年减按15%税率征收企业所得税。本公司与吉林康乃尔于4月11日签订解除租赁合同,报告期末已完成所得税清缴。

(3) 江西科伦于2009年10月30日获江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局以及江西省地方税务局认定为高新技术企业,根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定,江西科伦2009年到2011年企业所得税减按15%税率征收。由于该公司2012年度的生产及经营与2011年度相比并无重大变更,本集团预计该公司2012年度仍可通过高新技术企业复审,因此2012年度的适用税率仍按2011年度所得税税率15%确认所得税费用。

(4) 湖南科伦于2009年7月15日获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局批准成为高新技术企业,根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定,湖南科伦2009年到2011年企业所得税减按15%税率征

收。由于该公司2012年度的生产及经营与2011年度相比并无重大变更，本集团预计该公司2012年度仍可通过高新技术企业复审，因此2012年度的适用税率仍按2011年度所得税税率15%确认所得税费用。岳阳分公司执行母公司优惠政策，适用所得税税率为15%。

(5) 中南科伦于2011年11月4日通过湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局认定的高新技术企业复审，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，中南科伦2011年到2013年企业所得税减按15%税率征收。中南科伦于2012年5月4日注销，报告期末已完成所得税清缴。

(6) 科伦药物研究取得相关技术交易减免税及奖励酬金申报审批表，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十条规定，对于2012年度技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

(7) 辽宁民康于2009年12月24日获大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局以及大连市地方税务局批准成为高新技术企业。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条规定，辽宁民康2009年到2011年企业所得税减按15%税率征收。由于该公司2012年度的生产及经营与2011年度相比并无重大变更，本集团预计该公司2012年度仍可通过高新技术企业复审，因此2012年度的适用税率仍按2011年度所得税税率15%确认所得税费用。

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

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

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州金伦	全资子公司	贵州省清镇市	制造业	1,000,000.00	CNY	从事科技新产品的技术转让、医药技术咨询和技术服务	1,000,000.00		100%	100%	是			
新疆科伦	控股子公司	新疆省伊犁哈萨克自治州	制造业	100,000,000.00	CNY	生物能源和生化行业的投资	51,000,000.00		51%	51%	是	48,766,653.00	82,937.00	
伊犁川宁	控股子公司	新疆省伊犁哈萨克自治州	制造业	10,000,000.00	CNY	货物及技术进出口业务，并开展边境小额贸易；抗生素中间体生产线建设项目的建设	9,500,000.00		95%	95%	是	302,935.00	87,339.00	
新迪医药	全资子公司	四川省邛崃	制造业	50,000,000.00	CNY	筹建	14,000,000.00		100%	100%	是			

		市		00										
销售公司	全资子公司	四川省成都市	商业	10,000,000.00	CNY	批发：生化药品、中药材、中药饮片、化学原料药、抗生素原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂	10,000,000.00		100%	100%	是			
科伦国际	全资子公司	中国.香港	进出口、投资	822,300.00	CNY	进出口贸易、投资	822,300.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南科伦	全资子公司	湖南省岳阳市	制造业	82,000,000.00	CNY	大容量注射剂制造、销售硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、粉针剂、冻干粉针剂、口服溶液剂、合剂、喷雾剂、煎膏剂、丸剂糖浆剂、口服混悬液、酞剂、涂剂、搽剂；生产销售粉针剂、冻干粉针剂、小容量注射剂、冻干粉针剂。	82,000,000.00		100%	100%	是			
新元制药	全资子公司	四川省简阳市	制造业	12,000,000.00	CNY	生产销售原料药；自产产品及技术的进出口业务	12,000,000.00		100%	100%	是			
四川药包	全资子公司	四川省成都市	制造业	5,000,000.00	CNY	生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶；回收输液瓶玻璃渣	5,000,000.00		100%	100%	是			
珍珠制药	全资子公司	四川省资阳市	制造业	20,000,000.00	CNY	制造、销售硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、软胶囊剂、片剂、滴丸剂；中药前处理及提取	20,000,000.00		100%	100%	是			

湖北科伦	全资子公司	湖北省仙桃市	制造业	30,000,000.00	CNY	从事大容量注射剂（玻璃瓶）、小容量注射剂（含塑瓶）、片剂的研制、生产和销售经营本公司自产产品	30,000,000.00	100%	100%	是			
山东科伦	全资子公司	山东省滨州市	制造业	3,470,000.00	CNY	大容量注射剂生产销售	3,470,000.00	100%	100%	是			
江西科伦	全资子公司	江西省抚州市	制造业	24,600,000.00	CNY	大容量注射剂、滴眼剂、滴耳剂、滴鼻剂生产销售	24,600,000.00	100%	100%	是			
昆明南疆	全资子公司	云南省昆明市	制造业	17,290,000.00	CNY	大容量注射剂、小容量注射剂的制造和销售	17,290,000.00	100%	100%	是			
中南科伦	全资子公司	湖南省岳阳市	制造业	52,000,000.00	CNY	生产、销售硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、粉针剂、合剂、喷雾剂、煎膏剂、冻干粉针剂、口服溶液剂、丸剂糖浆剂、口服混悬液、酞剂、涂剂、搽剂；粉针剂、小容量注射剂、冻干粉针剂	52,000,000.00	100%	100%	是			
黑龙江科伦	全资子公司	黑龙江省庆安县	制造业	26,000,000.00	CNY	大容量注射剂制造	26,000,000.00	100%	100%	是			
辽宁民康	全资子公司	辽宁省大连市	制造业	20,000,000.00	CNY	大容量注射剂、片剂、原料药的制造	20,000,000.00	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少

							投资的其他项目余额				益	损益的金额	数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江药包	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	制造业	17,400,000.00	CNY	生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶、回收输液瓶碎渣	17,400,000.00	100%	100%	是			
科伦药物研究	控股子公司	四川省成都市	研究开发	1,010,000.00	CNY	药品和保健产品的研究、开发；医药技术咨询，医药产品及保健品技术转让；代办新药及仿制品的报批	1,010,000.00	99%	99%	是	267,821.00	1,399.00	
河南科伦	全资子公司	河南省安阳市	制造业	90,000,000.00	CNY	原料药、糖浆剂、酞剂、涂剂、搽剂、口服混悬剂、大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、精神药品	90,000,000.00	100%	100%	是			
浙江国镜	控股子公司	浙江省龙泉市	制造业	51,800,000.00	CNY	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、口服液溶剂、糖浆剂制造和销售；胶囊类保健食品制造、销售；消毒剂	51,800,000.00	85%	85%	是	25,125,200.00	552,257.00	
广东科伦	全资子公司	广东省梅州市	制造业	24,300,000.00	CNY	生产经营新型药品包装材料、容器、新型软包装大输液，原料药及制剂、消毒剂	24,300,000.00	100%	100%	是			
广西科伦	控股子公司	广西省灵川县	制造业	60,000,000.00	CNY	生产销售无菌原料药、粉针剂、销售化工原料	60,000,000.00	80%	80%	是	17,989,516.00	368,058.00	

君健塑 胶	全资子 公司	四川省 崇州市	制造业	40,000, 000.00	CNY	橡胶制品、塑料制品制 造、销售	40,000 ,000.0 0		100 %	100 %	是			
贵州科 伦	控股子 公司	贵州省 清镇市	制造业	10,000, 000.00	CNY	大容量注射剂、颗粒剂	10,000 ,000.0 0		84.5 %	84.5 %	是	3,3 76, 905 .00	106,46 1.00	
青山利 康	控股子 公司	四川省 成都市	制造业	68,681, 818.00	CNY	医药生物技术、医用材 料、医用器械、试剂、 药品的研究开发, 保健 用品、化妆品的研究开 发、成果转让及以上项 目的技术咨询服务; 医 药项目投资; 生产: 医 疗器械、大容量注射 剂、冲洗剂、软胶囊剂、 滴眼剂、凝胶剂、原料 药	68,681 ,818.0 0		56%	56%	是	148 ,18 2,2 08. 00	902,92 2.00	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

除本年新设立的子公司销售公司、科伦国际以及非同一控制下企业合并取得的子公司贵州科伦、青山利康及孙公司福德生物外, 合并财务报表范围与上年度一致。

适用 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 5 家, 原因为:

本年新设全资子公司或通过非同一控制下企业合并取得控股子公司及孙公司

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
销售公司	30,978,327.00	2,726.00
科伦国际	815,220.00	-7,100.00
贵州科伦	107,445,074.00	573,997.00
青山利康	306,881,291.00	4,015,938.00

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
贵州科伦	1,010,033.00	公司在合并中取得贵州科伦 84.50% 权益，取得的贵州科伦于购买日可辨认净资产公允价值的份额为人民币 21,419,233 元，其低于合并成本的差额人民币 1,010,033 元确认为商誉。
福德生物	2,410,938.00	公司在合并中取得福德生物 70% 权益，取得的福德生物于购买日可辨认净资产公允价值的份额为人民币 723,362 元，其低于合并成本的差额人民币 2,410,938 元确认为商誉。
青山利康	18,553,636.00	公司在合并中取得青山利康 56% 权益，取得的青山利康于购买日可辨认净资产公允价值的份额为人民币 193,496,345 元，其低于合并成本的差额人民币 18,553,636 元确认为商誉。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

不适用

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

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
新元制药	总资产	66,598,168.00	总负债	9,943,158.00
珍珠制药	总资产	215,187,305.00	总负债	52,580,807.00
中南科伦	总资产	381,043,965.00	总负债	304,479,462.00

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,114,023.00	--	--	607,311.00
人民币	--	--	1,114,023.00	--	--	607,311.00
银行存款：	--	--	3,644,689,198.00	--	--	2,062,370,041.00
人民币	--	--	3,642,897,710.00	--	--	2,061,857,488.00
USD	154,353.00	6.3249	976,268.00	81,346.00	6.3009	512,553.00
HKD	1,000,000.00	0.81522	815,220.00			
其他货币资金：	--	--	16,234,099.00	--	--	27,764,355.00
人民币	--	--	16,232,107.00	--	--	27,299,683.00
USD	1.43	6.3249	9.00	26,169.00	6.3009	164,888.00
EUR	252.00	7.871	1,983.00	36,727.00	8.1625	299,784.00
合计	--	--	3,662,037,320.00	--	--	2,090,741,707.00

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

于2012年6月30日，其他货币资金中美元1.43元，欧元252元，及人民币12,732,761元，均为信用证保证金，人民币3,499,346为银行承兑汇票票据保证金。于2011年12月31日，其它货币资金中美元26,169元，欧元36,727元及人民币27,299,683元均为信用证保证金。上述保证金均为使用受限制的货币资金。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	565,810,167.00	930,458,381.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	283,600,000.00	6,000,000.00
合计	849,410,167.00	936,458,381.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

上述应收票据均为自出票日起六个月内到期。

上述余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的应收票据。

于2012年06月30日，本集团无用于质押的应收票据。

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

于2012年06月30日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长沙同安医药有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	6,000,000.00	银行承兑汇票
长沙同安医药有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	6,000,000.00	银行承兑汇票
云南省医药有限公司	2012年06月04日	2012年12月04日	5,000,000.00	银行承兑汇票
云南省医药有限公司	2012年06月04日	2012年12月04日	5,000,000.00	银行承兑汇票
云南省医药有限公司	2012年06月04日	2012年12月04日	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	27,000,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

于2012年06月30日，本集团无用于质押的应收票据。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款	3,061,186.00	8,163,084.00	4,330,631.00	6,893,639.00
资金占用费	3,144,379.00	4,484,725.00		7,629,104.00
合计	6,205,565.00	12,647,809.00	4,330,631.00	14,522,743.00

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

本公司与非全资子公司浙江国境、伊犁川宁、广西科伦分别签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上三家公司补充经营扩张所造成的资金不足。由于上述三家公司为非全资子公司，且上述三家公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司与少数股东的协议，相关少数股东按约定利率在本公司提供财务资助的期间承担其相应的资金占用费。

上述余额中无逾期利息，且无对持有本公司5%（含5%）以上表决股份的股东的应收利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,496,237,643.00	99.64%	0.00		1,314,862,780.00	99.59%		
组合 2	602,999.00	0.04%	120,600.00	20%	563,428.00	0.04%	112,686.00	20%
组合 3	2,000.00	0%	1,000.00	50%	2,000.00	0%	1,000.00	50%
组合 4	3,215,934.00	0.21%	3,215,934.00	100%	3,215,934.00	0.24%	3,215,934.00	100%

组合小计	1,500,058,576.00	99.89%	3,337,534.00		1,318,644,142.00	99.88%	3,329,620.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,614,674.00	0.11%	1,614,674.00	100%	1,614,674.00	0.12%	1,614,674.00	100%
合计	1,501,673,250.00	--	4,952,208.00	--	1,320,258,816.00	--	4,944,294.00	--

应收账款种类的说明:

此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,496,237,643.00	99.75%	0.00	1,314,862,780.00	99.72%	0.00
1 年以内小计	1,496,237,643.00	99.75%	0.00	1,314,862,780.00	99.72%	0.00
1 至 2 年	602,999.00	0.04%	120,600.00	563,428.00	0.04%	112,686.00
2 至 3 年	2,000.00	0%	1,000.00	2,000.00		1,000.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	3,215,934.00	0.21%	3,215,934.00	3,215,934.00	0.24%	3,215,934.00
合计	1,500,058,576.00	--	3,337,534.00	1,318,644,142.00	--	3,329,620.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

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

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广西科伦计提的部分坏账	客户回款	采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	31,658.00	26,044.00
合计	--	--	31,658.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
科伦医贸	关联方	174,465,190.00	1 年以内	11.62%
湖南五田医药有限公司	第三方	60,871,313.00	1 年以内	4.05%
昆明庆滨药业有限公司	第三方	59,499,183.00	1 年以内	3.96%
河南省百悦医药有限公	第三方	58,024,979.00	1 年以内	3.86%

司				
重庆市太乙堂药业有限公司	第三方	55,950,587.00	1 年以内	3.73%
合计	--	408,811,252.00	--	27.22%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
科伦医贸	关联方	174,465,190.00	11.62%
合计	--	174,465,190.00	11.62%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	86,931,566.00	76.35%	0.00		36,441,800.00	80.55%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	26,925,762.00	23.65%	315,800.00	1.25%	8,802,023.00	19.45%	315,800.00	3.6%

应收款								
合计	113,857,328.00	--	315,800.00	--	45,243,823.00	--	315,800.00	--

其他应收款种类的说明：

于2012年6月30日及2011年12月31日，本集团虽存在单项金额较大且账龄较长的其他应收款，但并无可回收性问题，因此无需计提坏账准备。

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安岳县财政局	26,517,500.00			
应收资产转让款	19,974,066.00			
暂借款	14,800,000.00			
土地金退款	13,640,000.00			
关联方	12,000,000.00			
合计	86,931,566.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
关联方	57,073.00			
押金、保证金	8,596,284.00			
暂借款	10,927,534.00	200,000.00	1.83%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
员工借款	1,304,486.00			
土地金退款	2,242,708.00			
其他	3,797,677.00	115,800.00	3.05%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
合计	26,925,762.00	315,800.00	1.17%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
安岳县财政局	26,517,500.00	支付土地款	23.36%
吉林康乃尔制药有限公司	19,974,066.00	应收资产转让款	17.59%
伊宁市边境经济合作区财政局	14,800,000.00	暂借款	13.03%
崇州市工业集中发展区管理委员会	13,640,000.00	土地金退款	12.01%
广玻公司	12,000,000.00	暂借款	10.57%
合计	86,931,566.00	--	76.56%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安岳县财政局	第三方	26,517,500.00	1 年以内	23.36%
吉林康乃尔制药有限公司	第三方	19,974,066.00	1 年以内	17.59%
伊宁市边境经济合作区财政局	第三方	14,800,000.00	1 年以内	13.03%
崇州市工业集中发展区管理委员会	第三方	13,640,000.00	2 年以内	12.01%
广汉市玻璃制瓶有限公司	联营企业	12,000,000.00	1 年以内	10.57%
合计	--	86,931,566.00	--	76.56%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
科伦斗山	本公司的合营企业	57,073.00	0.05%

广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	10.57%
合计	--	12,057,073.00	10.62%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	145,851,693.00	100%	101,693,648.00	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	145,851,693.00	--	101,693,648.00	--

预付款项账龄的说明：

账龄自预付款项确认之日起开始计算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都市元木贸易有限公司	第三方	50,021,739.00	2012 年 06 月 30 日	相关存货尚未收到
潍坊盛泰药业有限公司	第三方	35,199,643.00	2012 年 06 月 30 日	相关存货尚未收到
台州黄岩宇星塑化有限公司	第三方	5,792,740.00	2012 年 06 月 30 日	相关存货尚未收到
杜邦贸易（上海）有限公司	第三方	4,901,375.00	2012 年 06 月 30 日	相关存货尚未收到
满洲里圣虹科贸有限责任公司	第三方	4,064,186.00	2012 年 06 月 30 日	预付进口原料通关费

合计	--	99,979,683.00	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明：

上述余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

于2012年6月30日本集团无预付关联方余额。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	368,790,992.00		368,790,992.00	415,026,595.00		415,026,595.00
在产品	13,369,502.00		13,369,502.00	4,048,967.00		4,048,967.00
库存商品	762,912,234.00	3,155,891.00	759,756,343.00	643,099,488.00	3,433,031.00	639,666,457.00
周转材料	45,562,663.00		45,562,663.00	29,990,719.00		29,990,719.00
消耗性生物资产	955,500.00		955,500.00			
半成品	1,917,497.00		1,917,497.00	781,927.00		781,927.00
合计	1,193,508,388.00	3,155,891.00	1,190,352,497.00	1,092,947,696.00	3,433,031.00	1,089,514,665.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	3,433,031.00	3,155,891.00	1,067,182.00	2,365,849.00	3,155,891.00
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	3,433,031.00	3,155,891.00	1,067,182.00	2,365,849.00	3,155,891.00
-----	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	存货的货龄已接近其保质期	市场销售价格回升	0.14%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	111,091,381.00	77,930,882.00
合计	111,091,381.00	77,930,882.00

其他流动资产说明：

本集团依据款项性质将相关待抵扣增值税进项税从应交税费重分类至其他流动资产。

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

								比例 (%)					
一、合营企业													
科伦斗 山	有限责 任公司	四川省 成都市	潘慧	研究开 发	30,000, 000.00		50%	50%	29,971, 208.00	1,234,0 23.00	28,737, 185.00		-656,82 4.00
二、联营企业													
广玻公 司	有限责 任公司	四川省 广汉市	周乐俊	制造业	20,000, 000.00		35%	35%	102,855 ,272.00	66,681, 773.00	36,173, 499.00	46,571, 281.00	-2,998,8 27.00

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
科伦斗山	权益法	15,000,000.00	9,696,608.00	4,671,984.00	14,368,592.00	50%	50%	不适用			
广玻公司	权益法	7,000,000.00		12,660,725.00	12,660,725.00	35%	35%	不适用			
合计	--	22,000,000.00	9,696,608.00	17,332,709.00	27,029,317.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

科伦斗山于2011年5月18日成立，注册资本为30,000,000元，本公司和韩国（株）斗山各持股50%。

2012年上半年公司新增投资5,000,000元。

广玻公司于2012年3月6日完成公司变更，注册资本增加至2,000万元，公司以人民币700万元以增资方式投资持有广玻公司35%股权。

公司无有限售条件的长期股权投资。

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

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

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,134,999,721.00	351,971,034.00		35,934,749.00	2,451,036,006.00
其中：房屋及建筑物	878,384,996.00	116,903,199.00		1,558,112.00	993,730,085.00
机器设备	1,140,907,680.00	209,726,685.00		31,811,317.00	1,318,823,048.00
运输工具	70,504,644.00	8,611,179.00		1,838,589.00	77,277,234.00
办公设备	45,202,401.00	16,729,971.00		726,731.00	61,205,639.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	600,320,313.00	0.00	124,688,140.00	20,050,287.00	704,958,166.00
其中：房屋及建筑物	133,628,678.00		18,630,481.00	461,769.00	151,797,390.00

机器设备	415,785,794.00		90,377,273.00	17,938,189.00	488,224,878.00
运输工具	31,329,173.00		6,988,190.00	1,248,127.00	37,069,236.00
办公设备	19,576,668.00		8,692,196.00	402,202.00	27,866,662.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,534,679,408.00		--		1,746,077,840.00
其中：房屋及建筑物	744,756,318.00		--		841,932,695.00
机器设备	725,121,886.00		--		830,598,170.00
运输工具	39,175,471.00		--		40,207,998.00
办公设备	25,625,733.00		--		33,338,977.00
四、减值准备合计	22,760,571.00		--		23,406,637.00
其中：房屋及建筑物	9,816,689.00		--		9,816,689.00
机器设备	12,622,048.00		--		13,272,078.00
运输工具	161,143.00		--		161,143.00
办公设备	160,691.00		--		156,727.00
五、固定资产账面价值合计	1,511,918,837.00		--		1,722,671,203.00
其中：房屋及建筑物	734,939,629.00		--		832,116,004.00
机器设备	712,499,838.00		--		817,326,092.00
运输工具	39,014,328.00		--		40,046,855.00
办公设备	25,465,042.00		--		33,182,252.00

本期折旧额 124,688,140.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 238,161,497.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	12,180,547.00	8,152,966.00	68,654.00	3,958,927.00	
运输工具	812,811.00	702,920.00		109,891.00	
办公设备	8,958.00	8,510.00		448.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
仁寿分公司 2010 年新建库房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
简阳分公司 2010 年新建头孢车间、厂房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
昆明南疆 2010 年新建大输液异地 GMP 改造生产线车间	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
湖南科伦 2010 年新建液固双腔软袋输液生产线车间	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
广东科伦大输液车间、外用车间、研究所、科技楼等房屋建筑物	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
广西科伦锅炉房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
浙江国境 2010 年新建钢构仓库、锅炉房等	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
山东科伦锅炉房、原辅包材库	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

于2012年6月30日，本集团以上账面原值为人民币115,148,611元的厂房、车间、仓库等尚未拿到房屋产权证，相关手续仍在办理中。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	52,907,360.00		52,907,360.00	47,972,828.00		47,972,828.00
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	82,845,982.00		82,845,982.00	93,815,000.00		93,815,000.00
山东科伦生产线扩建项目	77,938,164.00		77,938,164.00	53,826,090.00		53,826,090.00
河南科伦扩建生产线项目	162,637,960.00		162,637,960.00	96,971,032.00		96,971,032.00
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	1,128,695,534.00		1,128,695,534.00	793,713,389.00		793,713,389.00
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程	145,128,333.00		145,128,333.00	50,080,768.00		50,080,768.00

四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	102,038,922.00		102,038,922.00	72,176,291.00		72,176,291.00
科伦药业研发中心改造建设项目	23,806,640.00		23,806,640.00	2,313,695.00		2,313,695.00
安岳分公司二期改扩建工程项目	46,550,482.00		46,550,482.00	21,470,216.00		21,470,216.00
广东科伦新厂异地扩建工程	50,660,492.00		50,660,492.00	9,212,154.00		9,212,154.00
其他	229,533,259.00		229,533,259.00	335,455,149.00		335,455,149.00
合计	2,102,743,128.00	0.00	2,102,743,128.00	1,577,006,612.00	0.00	1,577,006,612.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
四川科伦改 造扩建公司 仓库及公用 工程项目	131,000,000.0 0	72,176,291.00	29,862,631.00			77.89%	90.00%				募集资金	102,038,922.0 0
黑龙江科伦 新建塑瓶输 液生产线项 目	59,685,000.00	47,972,828.00	4,934,532.00			88.64%	96.00%				募集资金	52,907,360.00
山东科伦新 增塑瓶输液 线项目	93,815,000.00	93,815,000.00		10,969,018.00		100%	99.00%				募集资金	82,845,982.00
山东科伦生 产线扩建项 目	77,355,000.00	53,826,090.00	24,112,074.00			100.75%	100.00%	656,868.00	656,868.00		自有资金	77,938,164.00
河南科伦扩 建生产线项 目	183,900,000.0 0	96,971,032.00	65,666,928.00			88.44%	85.00%	427,068.00	427,068.00		自有资金	162,637,960.0 0
伊犁川宁新 建抗生素中 间体建设项	3,992,295,000 .00	793,713,389.0 0	334,982,145.0 0			28.27%	30.00%	7,076,612.00	7,076,612.00		募集资金	1,128,695,534 .00

目												
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程	386,097,200.00	50,080,768.00	95,047,565.00			37.59%	45.00%				募集及自有资金	145,128,333.00
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	276,780,000.00		2,299,567.00			0.83%	1.00%	9,567.00	9,567.00		自筹资金	2,299,567.00
广东科伦新厂异地扩建工程	162,520,000.00	8,941,679.00	41,718,813.00			31.17%	43.00%	819,013.00	819,013.00		募集及自筹资金	50,660,492.00
科伦药业研发中心改造建设项目	50,030,000.00	2,313,695.00	21,492,946.00			47.58%	26.00%				募集资金	23,806,641.00
合计	5,413,477,200.00	1,219,810,772.00	620,117,201.00	10,969,018.00	0.00	--	--	8,989,128.00	8,989,128.00	--	--	1,828,958,955.00

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	90%	工程进度以形象进度为基础进行估计
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	96%	工程进度以形象进度为基础进行估计
山东科伦新增塑瓶输液线项目	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计
山东科伦生产线扩建项目	100%	工程进度以形象进度为基础进行估计
河南科伦扩建生产线项目	85%	工程进度以形象进度为基础进行估计
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	80%	工程进度以形象进度为基础进行估计
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程	45%	工程进度以形象进度为基础进行估计
广东科伦新厂异地扩建工程	43%	工程进度以形象进度为基础进行估计
科伦药业研发中心改造建设项目	83%	工程进度以形象进度为基础进行估计

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付工程及设备款	4,797,571.00	117,610,792.00	4,797,571.00	117,610,792.00
减：减值准备				
合计	4,797,571.00	117,610,792.00	4,797,571.00	117,610,792.00

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	962,009,030.00	98,959,959.00	210,085.00	1,060,758,904.00
土地使用权	384,901,175.00	36,434,674.00		421,335,849.00
软件	12,430,171.00	221,885.00	210,085.00	12,441,971.00
非专利技术	63,432,200.00			63,432,200.00
商标权	21,667,774.00	7,436,900.00		29,104,674.00
产品生产经营权	316,598,638.00	19,505,000.00		336,103,638.00
专利权	162,979,072.00	35,361,500.00		198,340,572.00
二、累计摊销合计	67,904,051.00	29,115,819.00	140,057.00	96,879,813.00
土地使用权	18,767,926.00	3,114,852.00		21,882,778.00
软件	5,043,332.00	3,546,347.00	140,057.00	8,449,622.00
非专利技术	4,571,492.00	2,126,074.00		6,697,566.00
商标权	1,487,521.00	769,932.00		2,257,453.00
产品生产经营权	25,647,365.00	11,186,649.00		36,834,014.00
专利权	12,386,415.00	8,371,965.00		20,758,380.00
三、无形资产账面净值合计	894,104,979.00	69,844,140.00	70,028.00	963,879,091.00
土地使用权	366,133,249.00	33,319,822.00		399,453,071.00
软件	7,386,839.00	-3,324,462.00	70,028.00	3,992,349.00
非专利技术	58,860,708.00	-2,126,074.00		56,734,634.00

商标权	20,180,253.00	6,666,968.00		26,847,221.00
产品生产经营权	290,951,273.00	8,318,351.00		299,269,624.00
专利权	150,592,657.00	26,989,535.00		177,582,192.00
四、减值准备合计	848,299.00	0.00	0.00	848,299.00
土地使用权	848,299.00			848,299.00
软件				
非专利技术				
商标权				
产品生产经营权				
专利权				
无形资产账面价值合计	893,256,680.00	69,844,140.00	70,028.00	963,030,792.00
土地使用权	365,284,950.00	33,319,822.00		398,604,772.00
软件	7,386,839.00	-3,324,462.00	70,028.00	3,992,349.00
非专利技术	58,860,708.00	-2,126,074.00		56,734,634.00
商标权	20,180,253.00	6,666,968.00		26,847,221.00
产品生产经营权	290,951,273.00	8,318,351.00		299,269,624.00
专利权	150,592,657.00	26,989,535.00		177,582,192.00

本期摊销额 28,874,331.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
化药	10,519,631.00	1,608,010.00			12,127,641.00
中药	736,969.00	300,000.00			1,036,969.00
原料药技术攻关	21,959,681.00	1,873,744.00			23,833,425.00
合计	33,216,281.00	3,781,754.00	0.00	0.00	36,998,035.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 4.73%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无形资产内容	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
仁寿新建库房所用土地	正在办理中	2012年12月31日
岳阳朝晖工程在建土地	正在办理中	2012年12月31日

伊犁川宁土地	正在办理中	2014年12月31日
--------	-------	-------------

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中南科伦	3,813,133.00		3,813,133.00	0.00	
河南科伦	10,050,723.00			10,050,723.00	
浙江国镜	86,801,126.00			86,801,126.00	
广东科伦	46,016,511.00			46,016,511.00	
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00	
君健塑胶	70,181,160.00			70,181,160.00	
贵州科伦		1,010,033.00		1,010,033.00	
福德生物		2,410,938.00		2,410,938.00	
青山利康		18,553,636.00		18,553,636.00	
合计	278,831,345.00	21,974,607.00	3,813,133.00	296,992,819.00	0.00

注 1：报告期湖南科伦吸收合并中南科伦，注销中南科伦并变更为湖南科伦岳阳分公司。根据企业会计准则解释第 5 号（征求意见稿）对企业将该子公司注销变为分公司，应当终止确认该相关商誉时冲减未分配利润的处理原则，公司终止确认 2006 年 12 月 31 日收购中南科伦股权时形式的商誉 3,813,134 元，并冲减未分配利润。

注 2：本期商誉增加是新收购福德生物、贵州科伦，增资青山利康形成的长期股权投资成本与按取得的股权比例计算应享有收购子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额形成的商誉。

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本集团将整个中南科伦、河南科伦分别视为一个资产组；浙江国镜将大输液产品和片剂中药制剂类产品生产销售净资产视为一个资产组；广东科伦将大输液产品和溶液栓剂类产品生产销售经营性业务净资产视为一个资产组；广西科伦将头孢噻肟钠等原料药和针剂的生产、销售经营性业务净资产视为一个资产组；君健塑胶将塑胶医用塑料聚丙烯组合盖生产、销售经营性业务净资产视为一个资产组。

各个资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算预计相应资产组的未来现金流量现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定，对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计中南科伦、河南科伦、浙江国镜、广东科伦、广西科伦和君健塑胶各资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对各资产组预计未来现金流量现值的计算采用了以下关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设：

- 假定各公司的业务保持持续经营状态；
- 假定目前行业的产业政策不会发生重大变化，没有新的法律法规(不论有利或不利)将会颁布；
- 假定各公司在未来的经营期内，其产品销售或服务价格和经营成本等不会在现有基础上发生大幅度的变化；
- 假设人民币利率和汇率在现有水平上不会发生重大变化。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租赁固定资产改良支出	1,615,557.00	5,236,442.00	474,075.00		6,377,924.00	
静脉用药调配中心支出	16,403,747.00	1,708,438.00	1,946,157.00		16,166,028.00	
合计	18,019,304.00	6,944,880.00	2,420,232.00	0.00	22,543,952.00	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,255,676.00	7,176,789.00
开办费		424,811.00
可抵扣亏损	20,585,575.00	16,342,107.00
长期待摊费用（新药研发费）	368,187.00	
职工辞退福利	479,756.00	456,112.00
暂未收到发票的费用	129,569.00	161,995.00
会计与税法确认收入时间性差异	172,500.00	
会计与税法确认费用时间性差异		
未实现内部利润	4,954,045.00	2,143,656.00
小 计	33,945,308.00	26,705,470.00
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制下企业合并中的评估增值	132,202,469.00	124,110,912.00
小计	132,202,469.00	124,110,912.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,829,364.00	2,088,284.00
可抵扣亏损	4,626,386.00	4,113,913.00
合计	10,455,750.00	6,202,197.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年			
2013 年			
2014 年			
2015 年	671,035.00	671,035.00	
2016 年	3,442,878.00	3,442,878.00	
2017 年	512,473.00		
合计	4,626,386.00	4,113,913.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	5,268,007.00	5,260,094.00
存货跌价准备	3,155,892.00	3,433,031.00
固定资产减值准备	23,419,116.00	22,760,571.00
长期待摊费用（新药研发费）	2,454,580.00	
职工辞退福利	1,919,023.00	1,824,446.00
暂未收到发票的费用	863,794.00	1,079,964.00
会计与税法确认收入时间性差异	1,150,000.00	
会计与税法确认费用时间性差异		
长期待摊费用(开办费)		2,832,070.00
未实现内部利润	21,674,751.00	10,477,287.00
小计	59,905,163.00	47,667,463.00
可抵扣差异项目		
可税前弥补亏损	82,862,475.00	65,368,428.00
小计	82,862,475.00	65,368,428.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,260,094.00	48,274.00	40,360.00		5,268,008.00
二、存货跌价准备	3,433,031.00	3,155,891.00	1,067,182.00	2,365,849.00	3,155,891.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,760,571.00	728,354.00		82,288.00	23,406,637.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	848,299.00	0.00			848,299.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	32,301,995.00	3,932,519.00	1,107,542.00	2,448,137.00	32,678,835.00

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	110,244,046.00	146,402,456.00
预付土地款及设备款	725,831,476.00	302,733,855.00
合计	836,075,522.00	449,136,311.00

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		8,000,000.00
抵押借款	7,800,000.00	15,600,000.00
保证借款	920,000,000.00	880,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
同时提供抵押及保证的借款		
附追索权的已贴现未到期的银行承兑汇票	283,600,000.00	6,000,000.00
合计	1,261,400,000.00	939,600,000.00

短期借款分类的说明：

于2012年6月30日及2011年12月31日短期借款余额中分别包括人民币283,600,000元及人民币6,000,000元存在追索权的应收票据贴现所得；于2012年6月30日及2011年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票中没有由集团内的公司开具的应收票据。上述余额中无对持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计	0.00	--	--	--	--

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,499,346.00	
合计	3,499,346.00	

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	405,616,517.00	317,096,329.00
应付工程及设备款	264,873,994.00	261,327,643.00
合计	670,490,511.00	578,423,972.00

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

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于各年末余额中无对持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的应付账款。

账龄在1年以上的应付账款主要为应付材料款以及应付项目工程及设备款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	6,082,984.00	1,959,083.00
合计	6,082,984.00	1,959,083.00

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

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2012年6月30日及2011年12月31日，本集团并没有个别重大账龄超过一年的预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,274,000.00	270,772,997.00	262,724,309.00	10,322,688.00
二、职工福利费		15,629,781.00	15,629,781.00	
三、社会保险费	4,141,852.00	64,595,497.00	61,714,279.00	7,023,070.00
其中：1、医疗保险费	106,675.00	14,825,766.00	14,316,551.00	615,890.00

2、基本养老保险费	3,830,636.00	41,715,736.00	40,039,965.00	5,506,407.00
3、失业保险费	164,372.00	4,118,992.00	3,551,471.00	731,893.00
4、工伤保险费	39,550.00	2,976,230.00	2,867,794.00	147,986.00
5、生育保险费	619.00	958,773.00	938,498.00	20,894.00
6、综合保险费				
7、年金缴费				
四、住房公积金	1,232,285.00	11,551,520.00	11,236,226.00	1,547,579.00
五、辞退福利	1,824,446.00	11,500.00	-83,077.00	1,919,023.00
六、其他	4,163,412.00	6,551,440.00	3,292,543.00	7,422,309.00
七、工会经费和职工教育经费	4,163,412.00	6,551,440.00	3,292,543.00	7,422,309.00
合计	13,635,995.00	369,112,735.00	354,514,061.00	28,234,669.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 7,422,309.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 1,919,023.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	34,009,437.00	37,579,593.00
消费税		
营业税	950,487.00	1,154,664.00
企业所得税	66,857,919.00	111,720,141.00
个人所得税	11,649,976.00	13,126,603.00
城市维护建设税	2,744,680.00	1,691,451.00
教育费附加	2,597,452.00	1,873,884.00
其他	4,840,411.00	3,489,418.00
合计	123,650,362.00	170,635,754.00

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,565,800.00	
应付短期融资券利息	17,325,000.00	5,775,000.00

应付中期票据利息	11,700,000.00	3,900,000.00
合计	30,590,800.00	9,675,000.00

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付市场开发费	37,210,956.00	27,031,844.00
押金、保证金	18,481,331.00	12,232,144.00
应付租金	1,999,180.00	
应付代垫款项	175,986.00	312,338.00
应付股权转让款	9,000,000.00	
应付技术许可使用费	5,883,488.00	6,001,241.00
其他	8,572,560.00	7,465,708.00
合计	81,323,501.00	53,043,275.00

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于2012年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

应付市场开发费3,721万元，主要为应付销售片区的佣金；

押金、保证金1,848万元，主要为收取客户及工程单位保证金。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	28,000,000.00	98,000,000.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	4,949,298.00	5,734,587.00
合计	32,949,298.00	103,734,587.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
信用借款		
同时提供抵押及保证的借款	22,000,000.00	92,000,000.00
合计	28,000,000.00	98,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司成都分行	2009 年 09 月 04 日	2012 年 09 月 04 日	人民币	5.4%		18,000,000.00		18,000,000.00
中国银行股份有限公司龙泉市西寺支行	2010 年 04 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	人民币	5.76%		6,000,000.00		6,000,000.00
中国银行股份有限公司龙泉市西寺支行	2010 年 05 月 20 日	2012 年 12 月 31 日	人民币	4.86%		4,000,000.00		4,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	28,000,000.00	--	28,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

无						
合 计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

于2012年06月30日，一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

于2012年06月30日，无一年内到期的应付债券。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
黑龙江省哈尔滨市阿城区政府	2005/09-2012/12	5,054,772.00	6.84%	105,474.00	4,949,298.00	无

一年内到期的长期应付款的说明：

2012年06月30日，一年内到期的长期应付款为应付购买资产款净额人民币4,949,298元（即总额人民币5,054,772元扣减未确认融资费用人民币105,474元后的净额）。2011年12月31日，一年内到期的长期应付款为应付购买资产款净额人民币5,734,587元（即总额人民币5,945,534元扣减未确认融资费用人民币210,947元后的净额）。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—新产品专项经费	400,000.00	0.00
短期融资券	996,956,522.00	300,000,000.00
合计	997,356,522.00	300,000,000.00

其他流动负债说明：

本集团依据发行银行短期融资券性质将其重分类到其他流动负债，为方便作出相应的比较，本集团将交易性金融负债期初余额中短期融资券300,000,000.00元重分类到其他流动资产。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,100,000.00	1,100,000.00
信用借款	71,700,000.00	1,700,000.00
同时提供抵押及保证的借款	30,900,000.00	30,900,000.00
合计	103,700,000.00	33,700,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行成都分行	2012年03月28日	2015年03月27日	人民币	6.65%		45,000,000.00		
浦发银行成都分行	2012年04月06日	2015年04月05日	人民币	6.65%		25,000,000.00		
中国银行龙泉西寺支行	2010年04月06日	2015年03月31日	人民币	5.184%		17,000,000.00		17,000,000.00
中国银行龙泉西寺支行	2010年04月06日	2013年12月31日	人民币	5.184%		13,900,000.00		13,900,000.00
中国银行成都开发西区支行	2011年12月26日	2014年12月25日	人民币	0%		1,700,000.00		1,700,000.00
合计	--	--	--	--	--	102,600,000.00	--	32,600,000.00

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

本报告期末，长期借款中无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

43、应付债券

单位：元

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

2011 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2011 年 09 月 29 日	5	200,000,000.00	3,900,000.00	7,800,000.00		11,700,000.00	199,110,608.00
2012 年度第一期中期票据	1,600,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	5	1,600,000,000.00					1,591,283,478.00

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
贵州大东医药有限公司	5 年(2009 年 3 月 31 日-2014 年 12 月 31 日)	49,980,073.00			49,592,624.00	无息借款, 通过销售产品货款抵借款

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

45、专项应付款

单位：元

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

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
---无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目	5,620,000.00	5,620,000.00
---科伦创新药物孵化基地	4,981,065.00	1,239,985.00
---生物敷料系列产品的开发与产业化项目	350,000.00	
---脱细胞生物羊膜及衍生产品项目	400,000.00	

---企业技术改造资金补助项目	500,000.00	
---贵州科伦药业二期工程技术改造资金项目	700,000.00	
合计	12,551,065.00	6,859,985.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

1、根据滨州高新技术产业开发区财政局《关于拨付2011年产业结构调整项目（第二批）中央预算内基本建设支出补助资金的通知》滨高新财指（2011）48号，公司（山东科伦）于2011年12月5日收到滨州高新技术产业开发区财政局“无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目”财政补助5,620,000.00元。截止2012年6月30日，补助款用于建设的无缝聚丙烯新型软包装输液生产线建设项目尚未完工，本期不分配摊销，递延收益余额为5,620,000.00元。

2、根据2011年9月21日公司与重大新药创制重大专项实施管理办公室签订的《科伦创新药物孵化基地国家科技重大专项项目任务合同书》，公司于2011年11月4日收到中华人民共和国财政部3,745,200.00元，截止2012年6月30日，与该项目累计已发生的相关费用相对应的部分计2,505,215.00元于2011年12月31日计入了营业外收入（政府补助）。本期2012年3月19日收到中华人民共和国财政部3,179,300.00元；2012年3月28日收到地方配套资金新都区财政局561,780.00元。根据合同项目进度安排，递延收益余额为4,981,065.00元。

3、公司于2011年9月15日收到成都高新区经贸发展局“生物敷料系列产品的开发与产业化”四川省中小企业发展专项资金补助款350,000.00元。补助款用于生物敷料系列产品研究开发、注册申报及厂房建设等。目前项目研发尚未完成，厂房建设尚未开展，本期不分配摊销。递延收益余额为350,000.00元。

4、根据成都高新区经贸发展局《关于拨付四川省2011年第一批新兴产业发展专项资金的通知》（成高经发（2011）151号），公司于2011年11月16日收到成都高新区经贸发展局“脱细胞生物羊膜及衍生产品”项目财政补助400,000.00元。截至2012年6月30日，补助款用于建设的厂房扩建工程尚未进行，递延收益余额为400,000.00元。

5、公司于2011年6月收到贵阳市财政局筑工信发字[2010]152号文“关于下达贵阳市2010年医药企业技术改造项目补助资金计划的通知”技术改造地方财政补助款500,000.00元，补助款用于贵州科伦药业有限公司二期工程技术改造补贴，工程预计2012年10月完工，完工时一次记入营业外收入500,000.00元，递延收益余额500,000.00元。

6、公司于2011年12月收到清镇市财政局清财企字[2011]6号文“关于下达贵州科伦药业二期工程技术改造资金的通知”技术改造地方财政补助款700,000.00元，补助款用于贵州科伦药业有限公司二期工程技术改造补贴，工程预计2012年10月完工，完工时一次记入营业外收入700,000.00元，递延收益余额700,000.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,000,000					0	480,000,000

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

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,653,606,795.00		5,706,049.00	4,647,900,746.00
其他资本公积	83,999.00			83,999.00
合计	4,653,690,794.00		5,706,049.00	4,647,984,745.00

资本公积说明：

注1：股本溢价减少系本期新元制药、珍珠制药、中南科伦子公司变更分公司及收购伊犁川宁少数股东权益产生。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	212,231,101.00		5,823,888.00	206,407,213.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	212,231,101.00	0.00	5,823,888.00	206,407,213.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

本期减少的法定盈余公积，是因本期吸收合并子公司珍珠制药、中南科伦、新元制药，原同一控制合并日的留存收益不再恢复形成。

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,491,032,647.00	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	2,491,032,647.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	461,869,380.00	--
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	120,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转	-7,357,129.00	
期末未分配利润	2,840,259,156.00	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

- 1、所有者权益内部结转-7,357,129元，是因本期吸收合并子公司，原同一控制合并日的留存收益不再恢复形成。
- 2、分配普通股股利

根据2012年04月17日股东大会的批准，本公司于2012年6月15日向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.25元，共计人民币120,000,000元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,773,675,438.00	2,307,372,160.00
其他业务收入	1,907,482.00	4,078,439.00
营业成本	1,662,668,132.00	1,291,379,496.00

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00	2,307,372,160.00	1,287,964,932.00
合计	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00	2,307,372,160.00	1,287,964,932.00

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、大容量注射剂	2,421,762,461.00	1,400,943,772.00	2,081,681,522.00	1,114,953,048.00
2、非大容量注射剂	351,912,977.00	260,580,177.00	225,690,638.00	173,011,884.00
合计	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00	2,307,372,160.00	1,287,964,932.00

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北（辽、吉、黑、京、津、蒙）	243,192,989.00	175,186,822.00	215,768,585.00	138,551,073.00
华北（冀、豫、晋、鲁）	320,213,649.00	205,903,400.00	230,466,890.00	133,462,075.00
华东（粤、闽、苏、浙、皖、沪）	431,355,683.00	267,633,536.00	398,623,525.00	224,045,366.00
华中（湘、鄂、赣）	401,916,844.00	279,573,747.00	442,213,233.00	277,204,576.00
西南（川、渝、云、贵、桂、琼、藏）	1,171,253,802.00	592,761,343.00	876,437,673.00	427,007,004.00
西北（新、青、宁、甘、陕）	179,276,055.00	121,502,907.00	125,184,289.00	75,343,479.00
出口	26,466,416.00	18,962,194.00	18,677,965.00	12,351,359.00
合计	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00	2,307,372,160.00	1,287,964,932.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川科伦医药贸易有限公司	318,516,425.00	11.48%
湖南五田医药有限公司	157,015,994.00	5.66%
西藏天圣医药贸易有限公司	140,491,220.00	5.06%
河南省百悦医药有限公司	118,053,401.00	4.25%
昆明庆滨药业有限公司	109,734,993.00	3.95%
合计	843,812,033.00	30.4%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	222,802.00	242,340.00	应税营业收入的 5%
城市维护建设税	13,817,398.00	10,830,825.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 7% 或 5%
教育费附加	6,757,249.00	5,095,678.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 3%
地方教育费附加	4,504,386.00	3,073,632.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 2%
副食品调控基金	2,377,961.00	651,616.00	销售收入或营业收入的 0.1%
堤防基金		7,670.00	销售收入或营业收入的 0.13%
堤防维护费		29,945.00	实际缴纳增值税额的 2%
合计	27,679,796.00	19,931,706.00	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-6,483.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合计	-6,483.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
科伦斗山	-328,413.00	0.00	科伦斗山于 2011 年 5 月 18 日成立。
广玻公司	321,930.00	0.00	2012 年 3 月 6 日完成广玻公司参股。
合计	-6,483.00		--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-32,446.00	
二、存货跌价损失	1,440,760.00	2,043,528.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,408,314.00	2,043,528.00

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	100,963.00	62,159.00
其中：固定资产处置利得	100,963.00	62,159.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	39,089,659.00	20,782,943.00
其他	5,449,564.00	418,564.00
合计	44,640,186.00	21,263,666.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	28,029,745.00	12,098,146.00	政府鼓励企业发展给予的奖励
技改研发资金	11,059,914.00	8,684,797.00	政府给予企业的技术研发、创新资金
合计	39,089,659.00	20,782,943.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,113,540.00	1,611,782.00
其中：固定资产处置损失	1,113,540.00	1,611,782.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,374,106.00	1,805,477.00
其他	396,799.00	622,063.00
合计	3,884,445.00	4,039,322.00

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	77,487,506.00	74,708,354.00
递延所得税调整	-4,356,920.00	-6,645,606.00
合计	73,130,586.00	68,062,748.00

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

	报告期（1-6月）	上年同期
归属于本公司普通股股东的合并净利润	461,869,380	410,366,250
本公司发行在外普通股的加权平均数	480,000,000	480,000,000
基本每股收益(元/股)	0.96	0.85

因为本公司于本财务报表列报期间无潜在的普通股或者稀释作用的证券，因此无需列示稀释每股收益。

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	39,089,659.00
银行存款利息收入	12,029,679.00
其他	110,372.00
合计	51,229,710.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研发费	45,372,822.00
往来款	11,988,129.00
维修费	22,308,654.00

办公费	13,873,607.00
业务招待费	9,100,722.00
差旅费	7,374,110.00
会务费	2,200,801.00
检验及测试费	13,444,253.00
汽车费用	14,351,763.00
租赁费	15,936,748.00
购买土地预付款	26,517,500.00
水电气煤	3,743,579.00
捐赠及罚款	2,460,698.00
广告宣传费	4,786,688.00
审计年检评估咨询费	4,176,383.00
其他	3,554,874.00
合计	201,191,331.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得子公司及其他营业单位的现金净额	19,366,352.00
合计	19,366,352.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	11,530,256.00
合计	11,530,256.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行短期融资券、中期票据审计、咨询费	450,000.00
合计	450,000.00

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	461,921,157.00	408,049,193.00
加：资产减值准备	1,408,314.00	2,043,528.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,686,673.00	63,143,846.00
无形资产摊销	28,026,031.00	18,217,175.00
长期待摊费用摊销	2,420,232.00	947,864.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,012,577.00	1,549,623.00
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）	49,205,061.00	37,325,412.00
投资损失（收益以“-”号填列）	6,483.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,335,974.00	-634,705.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-387,690.00	-6,207,558.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,825,842.00	-245,361,062.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,866,173.00	16,390,082.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,093,113.00	-103,011,537.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	431,363,962.00	192,451,861.00
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	3,645,803,221.00	2,796,091,040.00
减: 现金的期初余额	2,062,977,352.00	4,160,264,847.00
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	1,582,825,869.00	-1,364,173,807.00

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	220,134,300.00	512,100,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	220,134,300.00	512,100,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	239,500,652.00	4,782,713.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-19,366,352.00	507,317,287.00
4. 取得子公司的净资产	118,731,706.00	431,858,755.00
流动资产	91,476,531.00	160,250,724.00
非流动资产	154,977,638.00	644,730,138.00
流动负债	-62,262,322.00	-295,557,229.00
非流动负债	-65,460,141.00	-77,564,878.00
二、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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	3,645,803,221.00	2,062,977,352.00
其中：库存现金	1,114,023.00	607,311.00
可随时用于支付的银行存款	3,644,689,198.00	2,062,370,041.00
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,645,803,221.00	2,062,977,352.00

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南科伦	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	湖南省岳阳市	刘绥华	制造业	82,000,000.00	CNY	100%	100%	74592968-2
新元制药	控股子公司	一人有限责任公司(法人独资)	四川省简阳市	彭立志	制造业	12,000,000.00	CNY	100%	100%	71187598-9
四川药	控股子	有限责任公司	四川省成	王文国	制造业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	73479913-

包	公司	(法人独资)	都市							0
珍珠制药	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	四川省资阳市	刘革新	制造业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	20665209-8
湖北科伦	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	湖北省仙桃市	高登银	制造业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	79055953-7
山东科伦	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	山东省滨州市	龙泽英	制造业	3,470,000.00	CNY	100%	100%	76366513-1
江西科伦	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	江西省抚州市	张从俊	制造业	24,600,000.00	CNY	100%	100%	77587347-2
昆明南疆	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	云南省昆明市	刘文军	制造业	17,290,000.00	CNY	100%	100%	21657778-1
中南科伦	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	湖南省岳阳市	刘绥华	制造业	52,000,000.00	CNY	100%	100%	18612739-1
黑龙江科伦	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省庆安县	任蓉飞	制造业	26,000,000.00	CNY	100%	100%	73365001-9
辽宁民康	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	辽宁省大连市	赵小军	制造业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	66580427-3
黑龙江药包	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	黑龙江省哈尔滨市	肖玲	制造业	17,400,000.00	CNY	100%	100%	77504181-x
科伦药物研究	控股子公司	有限责任公司	四川省	梁隆	研究开发	1,010,000.00	CNY	99%	99%	71305527-1
贵州金伦	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	贵州省清镇市	曾勇	制造业	1,000,000.00	CNY	100%	100%	67072754-0
河南科伦	控股子公司	一人有限责任公司	河南省安阳市	吴中华	制造业	90,000,000.00	CNY	100%	100%	68971710-7
浙江国镜	控股子公司	有限责任公司	浙江省龙泉市	蔡焕镜	制造业	51,800,000.00	CNY	85%	85%	14854308-7
新疆科伦	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区	刘革新	生物投资业	100,000,000.00	CNY	51%	51%	56054700-4
伊犁川宁	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区	刘革新	保健研发业	10,000,000.00	CNY	95%	95%	56437926-3
广东科伦	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	广东省梅州市	董灵敏	制造业	24,300,000.00	CNY	100%	100%	61792216-0
广西科伦	控股子公司	有限责任公司	广西省灵川县	熊鹰	制造业	60,000,000.00	CNY	80%	80%	61962336-7
君健塑胶	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	四川省崇州市	赵立品	制造业	40,000,000.00	CNY	100%	100%	67717539-8

新迪医药	控股子公司	有限责任公司	四川省邛崃市	林奉儒	制造业	50,000,000.00	CNY	100%	100%	57464129-6
销售公司	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	何炬	商业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	59206442-9
科伦国际	控股子公司	有限责任公司	中国.香港		进出口、投资	822,300.00	CNY	100%	100%	1719708
贵州科伦	控股子公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	贵州清镇市	曾勇	制造业	1,000,000.00	CNY	84.5%	84.5%	722107002
青山利康	控股子公司	其他有限责任公司	四川省成都市	刘革新	制造业	68,681,818.00	CNY	56%	56%	73238412-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
科伦斗山	有限责任公司	四川省成都市	潘慧	研究开发	30,000,000.00	CNY	50%	50%	29,971,208.00	1,234,023.00	28,737,185.00		-656,824.00	合营企业	57229870-3
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广玻公司	有限责任公司	四川省广汉市	周乐俊	.制造业	20,000,000.00	CNY	35%	35%	102,855,272.00	66,681,773.00	36,173,499.00	46,571,281.00	-2,998,827.00	联营企业	62090506-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
科伦集团	同受最终实际控制人控制的关联公司	72082883-4
科伦医贸	科伦集团持有该公司 97% 权益, 股东程志鹏先生持有该公司 3% 权益	71301503-4
四川科伦健康产业有限公司("科伦健康")	科伦集团持有该公司 75% 权益	76232458-9
四川绵阳科伦医药贸易有限公司("绵阳科伦医贸")	科伦集团持有该公司 23.83% 权益, 科伦医贸持有该公司 63.34% 的权益	75661181-3
四川科伦天然药业有限公司("科伦天然")	惠丰投资持有该公司 5.1% 权益, 科伦医贸持有该公司 94.9% 的权益	78265339-8
程志鹏先生	股东及本公司董事会成员 高级管理人员	不适用
潘慧女士	股东及本公司董事会成员 高级管理人员	不适用
刘思川先生	本公司董事会成员 高级管理人员	不适用
于明德先生	本公司董事会成员	不适用
武敏女士	本公司董事会成员	不适用
张强先生	本公司独立董事	不适用
刘洪先生	本公司独立董事	不适用
张腾文女士	本公司独立董事	不适用
刘卫华先生	股东及本公司监事会成员	不适用
薛维刚先生	股东及本公司监事会成员	不适用
郑昌艳女士	本公司监事会成员	不适用
梁隆先生	股东及本公司高级管理人员	不适用
刘绥华先生	股东及本公司高级管理人员	不适用
陈得光先生	本公司高级管理人员	不适用
万阳浴先生	本公司高级管理人员	不适用
葛均友先生	本公司高级管理人员	不适用
冯伟先生	本公司高级管理人员	不适用
熊鹰先生	本公司高级管理人员	不适用
卫俊才先生	本公司高级管理人员	不适用
种莹女士	与本公司最终控制人关系密切的家庭成员	不适用
高冬先生	本公司换届选举前第三届董事会董事成员	不适用
赵力宾先生	本公司换届选举前第三届董事会董事成员	不适用
罗孝银先生	本公司换届选举前第三届董事会董事成员	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

本集团于2012年7月16日召开2012年第二次临时股东大会，选举刘革新先生、程志鹏先生、潘慧女士、刘思川先生、于明德先生、武敏女士为公司第四届董事会非独立董事；选举张强先生、刘洪先生、张腾文女士为公司第四届董事会独立董事。

本集团于2012年7月16日召开第四届董事会第一次会议，根据公司董事长的提名，聘任程志鹏先生为总经理，聘任熊鹰先生为董事会秘书；根据公司总经理的提名，聘任潘慧女士、刘思川先生、刘绥华先生、陈得光先生、葛均友先生、梁隆先生、万阳浴先生、熊鹰先生、冯伟先生、卫俊才先生担任公司副总经理，聘任冯伟先生为公司财务总监（为公司财务负责人）。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
科伦医贸	出售商品	市场价	318,516,425.00	11.48%	225,040,066.00	9.75%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
科伦集团	君健塑胶、本公司本部	48,000,000.00	2009年09月04日	2012年12月04日	否
刘革新担保	本公司本部	330,000,000.00	2011年10月31日	2013年05月23日	否
科伦医贸、刘革新担保	本公司本部	100,000,000.00	2011年09月20日	2013年06月10日	否
刘革新、程志鹏、潘慧	本公司本部	120,000,000.00	2012年02月09日	2012年11月30日	否

个人担保					
刘革新、程志鹏	本公司本部	340,000,000.00	2011 年 10 月 27 日	2013 年 04 月 22 日	否

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	科伦医贸	174,465,190.00	125,783,541.00
应收票据	科伦医贸	175,082,841.00	91,328,797.00
其他应收款	科伦斗山	57,073.00	68,944.00
其他应收款	广玻公司	12,000,000.00	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广玻公司	6,470,006.00	

(十) 股份支付

不适用

(十一) 或有事项

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

（1）资本承担

单位：元

项目	2012年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	544,726,230
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	1,336,305,137
已签订的正在或准备履行的土地购买合同	147,113,600
合计	2,028,144,967

（2）经营租赁承担

根据不可撤销的经营租赁协议，本集团于6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

项目	2012年
1年以内(含1年)	7,378,771
1年以上2年以内(含2年)	3,275,824
2年以上3年以内(含3年)	3,275,824
3年以上	9427472
合计	23,357,891

2、前期承诺履行情况

不适用

（十三）资产负债表日后事项

不适用

（十四）其他重要事项说明

不适用

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	992,239,305.00	99.78 %			850,644,743.00	99.74 %		
组合 2								20%
组合 3								50%
组合 4	566,213.00	0.06%	566,213.00	100%	566,213.00	0.07%	566,213.00	100%
组合小计	992,805,518.00	99.84 %	566,213.00		851,210,956.00	99.81 %	566,213.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,614,674.00	0.16%	1,614,674.00	100%	1,614,674.00	0.19%	1,614,674.00	100%
合计	994,420,192.00	--	2,180,887.00	--	852,825,630.00	--	2,180,887.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	992,239,305.00	99.78%	0.00	850,644,743.00	99.74%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						

4 至 5 年						
5 年以上	566,213.00	0.06%	566,213.00	566,213.00	0.07%	566,213.00
合计	992,805,518.00	--	566,213.00	851,210,956.00	--	566,213.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收珠海市斗门医药原料化工公司销售款	1,494,674.00	1,494,674.00	100%	管理层预计该笔应收账款收回可能性较小
成都众牌医药有限责任公司	120,000.00	120,000.00	100%	管理层预计该笔应收账款收回可能性较小
合计	1,614,674.00	1,614,674.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
科伦医贸	关联方	110,648,386.00	1 年以内	11.13%

河南省百悦医药有限公司	第三方	56,681,211.00	1 年以内	5.7%
重庆市太乙堂药业有限公司	第三方	41,621,853.00	1 年以内	4.19%
西藏天圣医药贸易有限公司	第三方	36,797,251.00	1 年以内	3.7%
昆明庆滨药业有限公司	第三方	32,678,202.00	1 年以内	3.29%
合计	--	278,426,903.00	--	28.01%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
科伦医贸	关联方	110,648,386.00	11.13%
合计	--	110,648,386.00	11.13%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,016,875,859.00	75.09%	0.00		1,884,894,731.00	68.34%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,985,366.00	24.91%	0.00		873,366,555.00	31.66%	0.00	
合计	4,017,861,225.00	--	0.00	--	2,758,261,286.00	--	0.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

集团内往来款	3,016,875,859.00			
合计	3,016,875,859.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
集团内往来款	919,311,956.00			
外部关联方往来款	12,057,073.00			
押金、保证金	6,378,268.00			
暂借款	1,787,600.00			
购买土地预付款	27,276,676.00			
土地金退款	13,640,000.00			
应收资产转让款	19,812,400.00			
其他	721,393.00			
合计	1,000,985,366.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
伊犁川宁	本公司的子公司	1,985,610,421.00	2年以内	49.42%
河南科伦	本公司的子公司	311,151,515.00	2年以内	7.74%
湖南科伦	本公司的子公司	296,132,448.00	1年以内	7.37%
山东科伦	本公司的子公司	222,798,882.00	2年以内	5.55%
浙江国镜	本公司的子公司	201,182,593.00	2年以内	5.01%
合计	--	3,016,875,859.00	--	75.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
伊犁川宁	本公司的子公司	1,985,610,421.00	49.42%
河南科伦	本公司的子公司	311,151,515.00	7.74%
湖南科伦	本公司的子公司	296,132,448.00	7.37%
山东科伦	本公司的子公司	222,798,882.00	5.55%
浙江国镜	本公司的子公司	201,182,593.00	5.01%
广东科伦	本公司的子公司	181,513,509.00	4.52%
君健塑胶	本公司的子公司	172,417,500.00	4.29%
广西科伦	本公司的子公司	120,233,928.00	2.99%
湖南科伦	本公司的子公司	84,504,927.00	2.1%
江西科伦	本公司的子公司	82,361,875.00	2.05%
昆明南疆	本公司的子公司	77,838,423.00	1.94%
辽宁民康	本公司的子公司	61,911,168.00	1.54%
黑龙江科伦	本公司的子公司	52,921,619.00	1.32%
黑龙江药包	本公司的子公司	26,509,756.00	0.66%
贵州金伦	本公司的子公司	25,149,870.00	0.63%
湖北科伦	本公司的子公司	24,276,526.00	0.6%
贵州科伦	本公司的子公司	9,672,855.00	0.24%
科伦斗山	本公司的合营企业	57,073.00	
广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	0.3%
合计	--	3,948,244,888.00	98.27%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南科伦	成本法	102,544,901.00	25,980,398.00	76,564,503.00	102,544,901.00	100%	100%	不适用			
四川药包	成本法	4,702,685.00	4,702,685.00		4,702,685.00	100%	100%	不适用			
新元制药	成本法	15,363,034.00	15,363,034.00	-15,363,034.00		100%	100%	不适用			
黑龙江科伦	成本法	50,204,086.00	50,204,086.00		50,204,086.00	100%	100%	不适用			
黑龙江药包	成本法	21,630,000.00	21,630,000.00		21,630,000.00	100%	100%	不适用			
山东科伦	成本法	3,515,425.00	3,515,425.00		3,515,425.00	100%	100%	不适用			
江西科伦	成本法	20,748,151.00	20,748,151.00		20,748,151.00	100%	100%	不适用			
湖北科伦	成本法	29,907,978.00	29,907,978.00		29,907,978.00	100%	100%	不适用			
昆明南疆	成本法	53,003,127.00	53,003,127.00		53,003,127.00	100%	100%	不适用			
珍珠制药	成本法	34,101,873.00	34,101,873.00	-34,101,873.00		100%	100%	不适用			
中南科伦	成本法	26,255,050.00	26,255,050.00	-26,255,050.00		100%	100%	不适用			
科伦药物研究	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	不适用			
辽宁民康	成本法	53,002,921.00	53,002,921.00		53,002,921.00	100%	100%	不适用			
贵州金伦	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	不适用			
河南科伦	成本法	103,500,000.00	103,500,000.00		103,500,000.00	100%	100%	不适用			

		00.00	00.00		00.00						
浙江国境	成本法	246,500,000.00	246,500,000.00		246,500,000.00	85%	85%	不适用			
广西科伦	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00	80%	80%	不适用			
广东科伦	成本法	24,300,000.00	24,300,000.00		24,300,000.00	100%	100%	不适用			
君健塑胶	成本法	426,000,000.00	426,000,000.00		426,000,000.00	100%	100%	不适用			
新迪医药	成本法	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00	90%	90%	不适用			
新疆科伦	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51%	51%	不适用			
伊犁川宁	成本法	9,500,000.00	8,500,000.00	1,000,000.00	9,500,000.00	95%	95%	不适用			
科伦医药销售	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%	不适用			
贵州科伦	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	84.5%	84.5%	不适用			
科伦国际	成本法	822,320.00		822,320.00	822,320.00	100%	100%	不适用			
青山利康	成本法	206,000,000.00		206,000,000.00	206,000,000.00	56%	56%	不适用			
科伦斗山	权益法	15,000,000.00	9,696,608.00	4,671,984.00	14,368,592.00	50%	50%	不适用			
广玻公司	权益法	7,000,000.00		12,660,725.00	12,660,725.00	35%	35%	不适用			
合计	--	1,693,201,551.00	1,366,511,336.00	255,999,575.00	1,622,510,911.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,597,461,743.00	1,389,149,207.00
其他业务收入	91,132,699.00	49,864,550.00

营业成本	1,009,993,677.00	745,568,052.00
------	------------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	1,597,461,743.00	919,178,025.00	1,389,149,207.00	695,773,239.00
合计	1,597,461,743.00	919,178,025.00	1,389,149,207.00	695,773,239.00

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大容量注射液	1,565,212,789.00	901,907,354.00	1,389,149,207.00	695,773,239.00
非大容量注射液	32,248,954.00	17,270,671.00	0.00	0.00
合计	1,597,461,743.00	919,178,025.00	1,389,149,207.00	695,773,239.00

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北（辽、吉、黑、京、津、蒙）	154,562,184.00	110,255,825.00	144,751,724.00	91,554,336.00
华北（冀、豫、晋、鲁）	212,198,382.00	118,952,520.00	161,960,532.00	80,250,781.00
华东（粤、闽、苏、浙、皖、沪）	242,063,452.00	136,952,571.00	229,661,855.00	113,813,501.00
华中（湘、鄂、赣）	116,112,140.00	67,140,822.00	160,671,234.00	74,975,217.00
西北（新、青、宁、甘、陕）	142,362,167.00	94,436,672.00	91,254,185.00	51,745,826.00
西南（川、渝、云、贵、桂、琼、藏）	709,119,113.00	375,964,270.00	585,799,696.00	273,357,667.00
出口	21,044,305.00	15,475,345.00	15,049,981.00	10,075,911.00
合计	1,597,461,743.00	919,178,025.00	1,389,149,207.00	695,773,239.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
科伦医贸	224,810,785.00	13.31%
西藏天圣医药贸易有限公司	130,667,702.00	7.74%
昆明庆滨药业有限公司	98,232,299.00	5.82%
河南省百悦医药有限公司	77,553,977.00	4.59%
重庆市太乙堂药业有限公司	66,877,614.00	3.96%
合计	598,142,377.00	35.42%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-6,483.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	220,106,055.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	220,099,572.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
科伦斗山	-328,413.00	0.00	科伦斗山于 2011 年 5 月 18 日成立。
广玻公司	321,930.00	0.00	2012 年 3 月 6 日完成参股广玻公司。
合计	-6,483.00		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	525,195,928.00	317,535,439.00
加：资产减值准备	2,394,954.00	2,043,528.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,593,596.00	22,065,999.00
无形资产摊销	927,652.00	1,263,298.00
长期待摊费用摊销	2,208,336.00	833,773.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	255,584.00	1,504,172.00
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）	46,867,963.00	31,891,535.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-220,099,572.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,596.00	-104,651.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,373,125.00	-161,601,402.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,857,500.00	-881,453,020.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,349,774.00	57,913,225.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	381,330,446.00	-608,108,104.00
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	3,273,604,326.00	2,719,225,411.00
减：现金的期初余额	1,976,157,207.00	4,033,485,887.00
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	1,297,447,119.00	-1,314,260,476.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.31%	0.89	0.89

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并资产负债表项目大幅变动的原因分析				单位：元
项目	2012年	2011年	本年比上年增减	增减变动主要原因
货币资金	3,662,037,320	2,090,741,707	75.15%	公司新增发行短期融资券、中期票据资金到账
预付账款	145,851,693	101,693,648	43.42%	预付原材料款增加
应收利息	14,522,743	6,205,565	134.03%	应收定期存款计提利息及应收财务资助款利息增加
其他应收款	113,541,528	44,928,023	152.72%	终止租赁吉林科伦应收资产转让款、员工借款及新收购合并范围子公司其他应收款增加
其他流动资产	111,091,381	77,930,882	42.55%	新建生产线采购机器设备，取得待抵扣的增值税进项税增加
长期股权投资	27,029,317	9,696,608	178.75%	增加合营企业、联营企业投资
在建工程	2,102,743,128	1,577,006,612	33.34%	报告期相关募集资金投资项目陆续展开和自筹资金生产线技改项目工程投入增加

工程物质	117,610,792	4,797,571	2351.47%	新投入工程项目的实施, 工程物资增加
其他非流动资产	836,075,522	449,136,311	86.15%	相关工程项目陆续展开, 相应预付工程及设备款增加
短期借款	1,261,400,000	939,600,000	34.25%	已贴现未到期的银行承兑汇票增加
预收账款	6,082,984	1,959,083	210.50%	新收购合并范围子公司预收货款增加
应付职工薪酬	28,234,669	13,635,995	107.06%	公司经营规模扩大, 相应增加职工应付薪酬
应付利息	30,590,800	9,675,000	216.18%	计提的短期融资券、中期票据未到期应付利息
其他应付款	81,323,501	53,043,275	53.32%	收取客户或工程施工单位保证金增加; 未支付股权款增加
一年内到期的非流动负债	32,949,298	103,734,587	-68.24%	一年内到期的长期借款减少
其他流动负债	996,956,522	300,000,000	232.32%	公司发行短期融资券
长期借款	103,700,000	33,700,000	207.72%	新增长期借款
应付债券	1,790,394,086	199,023,536	799.59%	公司发行中期票据
长期应付款	49,592,624			新收购合并范围子公司长期应付款增加
其他非流动负债	12,551,065	6,859,985	82.96%	收到与资产相关的政府补助增加
少数股东权益	244,499,888	94,015,771	160.06%	新收购合并范围子公司增加少数股东权益

合并利润表项目大幅变动的原因分析

单位: 元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减	增减变动主要原因
营业税金及附加	27,679,796	19,931,706	38.87%	销售规模扩大, 增加应交增值税
管理费用	228,966,029	173,614,225	31.88%	研发费增加及公司规模扩大导致相关的职工薪酬、折旧摊销支出相应增加
财务费用	29,903,030	3,090,775	867.49%	发行短期融资券、中期票据利息增加
资产减值损失	1,408,314	2,043,528	-31.08%	期末存货应计提存货减值准备减少
营业外收入	44,640,186	21,263,666	109.94%	收到政府补助增加

合并现金流量表项目大幅变动的原因分析

单位: 元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减	增减变动主要原因
经营活动产生的现金流量净额	431,363,962	192,451,861	124.14%	1、存货新增占用资金较上年同期减少18,971万元; 2、经营性应付较上年同期增加16,610万元。
筹资活动产生的现金流量净额	2,457,155,809	-116,250,822	2,213.67%	公司报告期发行短期融资券、中期票据

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长刘革新先生签名的 2012 年半年度报告全文。
二、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人冯伟先生及会计机构负责人赖德贵先生签名并盖章的会计报表。
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘革新

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日