



四川科伦药业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第八节 财务报告	40
第九节 备查文件目录.....	132

释义

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

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

PP	指	聚丙烯，用作热塑性制模材料的丙烯聚合物
PVC	指	聚氯乙烯，普遍应用于多种产品的热塑性乙烯基
软袋	指	输液制剂产品包装用的非 PVC（聚氯乙烯）软袋
直立式软袋、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	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	科伦药业	股票代码	002422
变更后的股票简称(如有)	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科伦药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科伦药业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KELUN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELUN PHARMA		
公司的法定代表人	刘革新		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	3,181,354,078.00	2,775,582,920.00	14.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	534,353,167.00	461,869,380.00	15.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	501,406,727.00	427,645,211.00	17.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	458,221,124.00	431,363,962.00	6.23%
基本每股收益（元/股）	1.11	0.96	15.63%
稀释每股收益（元/股）	1.11	0.96	15.63%
加权平均净资产收益率（%）	5.90%	5.73%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	16,512,969,095.00	14,930,778,241.00	10.6%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,216,788,253.00	8,802,834,955.00	4.7%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,984,538.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,939,255.00	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	6,424,693.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-670,669.00	
减：所得税影响额	5,820,434.00	
少数股东权益影响额（税后）	-58,133.00	
合计	32,946,440.00	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

公司坚持“三发驱动”的发展战略，在注射剂、抗生素全产业链和高技术内涵药物领域，通过整合与不断创新，以实现公司的突破式发展。报告期内，公司研发投入2.07亿元，较上年同期增长158.20%。在肿瘤靶向药物研发方面，取得有效进展，其中5个3.1^类新药为国内首家注册申报，具有国内首家上市的机会。

2013年上半年，公司各项销售工作按计划有序推进，公司销售规模持续扩大，其中非输液产品销售随着新产能的批量释放以及终端销售模式的逐渐建立，继续保持较快的增长速度。公司制定了更贴近市场的销售政策，通过招标、补标、扩大非标市场销售、提高终端推广力度等多种方式，积极拓展新产品市场，以实现产销协同。受国家宏观政策影响，上半年大部分省区的药品招标工作未有效启动，公司已建立相关培训机制、招投标联系管理小组，将按既定战略精准分析各省区招标规则，积极应对，确保公司核心产品、重点产品的中标率和中标价格，为下半年及2014年销售工作奠定良好的基础。

公司继续坚持奉行质量领先策略，稳步推进了生产质量管理体系的建设，牢固树立大质量观念，严格按照药品GMP法规要求，保证从使用的原辅包装材料进厂到产品出厂和临床使用的全过程均处于受控状态，确保了产品质量安全。公司的新版GMP改造和认证工作继续按预订方案有序开展，截止2013年6月30日已有74条生产线通过新版GMP的认证检查，其中无菌制剂生产线60条，非无菌制剂生产线14条。

围绕公司的战略目标，公司积极引进高端人材，以推动公司研发进程。报告期内，公司员工的稳定性增强，年轻管理团队走向成熟。公司调整健全了薪酬分配体系，充分发挥薪酬激励作用；完善员工业余生活设施，丰富文化生活；加大设备改造力度，提高自动化水平，减轻劳动强度；加强与各大院校的联系，大力选拔招聘人材；建立了有效的干部选拔机制，并进一步完善了人力资源相关制度。

报告期内，公司因2011年收购君健塑胶过程中，涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查，公司管理层向投资者致以最诚挚的歉意，并将以此为契机，加强内控建设，深化公司治理，维护全体股东的合法利益，以促进公司长期健康发展。

二、主营业务分析

概述

当前，医保支出扩增、居民收入水平提高、城镇化和老龄化趋势加剧等因素有效刺激了医药消费的释放，医药行业仍然具有较稳定的增长需求。报告期内，公司实现销售收入31.81亿元，同比增长14.62%，实现营业利润5.91亿元，同比增长19.51%，实现归属于上市公司股东的净利润5.34亿元，同比增长15.69%。其主要原因分析：（1）销售规模扩大，特别是非输液产品持续保持较快增长；（2）公司产品结构进一步优化，并加强采供、生产等环节的控制，有效降低成本，使公司整体毛利率提升5.11%；（3）本期财务费用及研发费用增幅较大，影响了利润的增幅。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	3,181,354,078.00	2,775,582,920.00	14.62%	
营业成本	1,743,325,019.00	1,662,668,132.00	4.85%	
销售费用	406,716,430.00	330,655,134.00	23%	
管理费用	338,093,787.00	228,966,029.00	47.66%	公司加大研发投入，研发费用为 15,786

				万元，较上年同期增加 107%。
财务费用	70,484,226.00	29,903,030.00	135.71%	发行公司债、中期票据、短期融资券致财务利息增加。
所得税费用	81,664,323.00	73,130,586.00	11.67%	
研发投入	206,602,753.00	80,016,996.00	158.2%	公司加大研发投入，全面推进高端药物产品线的研发，费用大幅增加。
经营活动产生的现金流量净额	458,221,124.00	431,363,962.00	6.23%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,209,980,775.00	-1,305,693,902.00	-7.33%	
筹资活动产生的现金流量净额	501,896,698.00	2,457,155,809.00	-79.57%	中期票据、短期融资券等融资款项减少。
现金及现金等价物净增加额	-250,338,887.00	1,582,825,869.00	-115.82%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地实现了公司年初制定的经营目标。公司在2013年第一季度报告中对公司2013年1-6月归属于上市公司股东的净利润预测为：较上年同期增长0-30%，实际经营业绩在预测范围内。公司在研发创新、投资建设和融资三方面的进展情况如下：

1、研发创新

科伦药业自王晶翼博士加入科伦担任科伦研究院院长和首席科学家以来，在他的带领下，科伦的创新工作进入了新的历史阶段。科伦对新形势下的产品研发和科技创新进行了战略卡位，科伦研究院根据公司“三发驱动”的发展战略，力争迅速跻身国内研发创新型企业第一梯队，继续加大高端注射剂产品的研发力度，确保在输液板块的技术和产品的领先优势；加强抗生素产品的全产业链建设，继续完善抗生素的产品结构，以掌握抗生素领域的全球话语权；全面推进高端药物产品线，进行高技术内涵药物的研发，突出对临床急需的高端药物、新的释药系统、创新型小分子和生物工程药物的研发。研发领域主要针对抗肿瘤、抗乙型肝炎病毒（HBV）、精神及神经系统疾病、糖尿病治疗药物以及适宜公司发展的专科用药等领域。

2013年1-6月，公司全面推进高端药物产品线的研发，科伦的药物研究开创了科伦涉足肿瘤靶向药物研发的新纪元。科伦研究院完成了18个A类项目的申报工作（申报生产10项，申报临床6项，补充申请2项），其中5个3.1类新药为国内首家注册申报，具有国内首家上市的机会，分别为抗肿瘤类药物甲苯磺酸拉帕替尼及片、阿西替尼及片、卡巴他赛及注射液；抗凝药甲磺酸达比加群酯及胶囊、镇痛药帕瑞昔布钠及注射用帕瑞昔布钠（制剂为6类）。

① 抗凝类3.1类新药甲磺酸达比加群酯及胶囊：本品为新型口服直接凝血酶抑制剂，被两大权威指南收录，本品由德国勃林格殷格翰公司开发，在2008年4月首先于英国上市，是继华法林之后50年来上市的首个新类别口服抗凝血药物。

② 小分子靶向抗肿瘤3.1类新药对甲苯磺酸拉帕替尼及片：本品隶属拉帕替尼，后者最早由英国葛兰素史克公司研发，是乳腺癌靶向治疗新药。本品为美国联合非激素药物乳腺癌的一线治疗方案药物、欧洲联合用于治疗HER2阳性和用曲妥单抗失败的转移性乳腺癌。本品疗效优，副作用更低，明显延长患者生存期。被收入2011年《NCCN乳腺癌临床实践指南》，市场较稳定。

③ 小分子靶向抗肿瘤3.1类新药阿西替尼及片：由美国辉瑞公司研发，是多靶点酪氨酸激酶抑制剂，于2012年1月27日获FDA批准治疗对其它药物没有应答的晚期肾癌，对于转移性肾癌患者延长生存期更加有益，在研适应症较多，可持续开发。

④ 细胞毒类抗肿瘤3.1类新药卡巴他赛及其注射液：本品为多西他赛改构产品，由赛诺菲-安万特公司研发，因其在治疗

上的优势而提前获得FDA优先审核批准。其临床改善总生存率明显，可能将会成为继多西他赛市场潜力巨大的品种。

⑤镇痛类3.1类新药帕瑞昔布钠及粉针（制剂为化药6类）：由美国辉瑞公司研发，是唯一可静脉注射的选择性COX-2抑制剂，用于术后急性疼痛、不宜口服病人。起效快速，作用持久，强效镇痛。并可减少患者对阿片类制剂的需要及副作用。

研发创新可能存在的风险：从全球创新药物开发现状看来，创新药物耗时长、风险大，一个创新药物的研发需要从5000-10000个化合物中筛选，到临床前研究剩250个，其中大约有5个能进入临床研究，最终只有一个可以通过FDA的审批。整个创新药物研发过程耗时10-15年，许多备选化合物都在临床III期被筛选淘汰。总体呈现出高投入、高风险、高技术、周期长的特点。公司5个拟开发为国家化药3.1类新药，为已在国外上市销售，未在国内上市销售的原料药及制剂，该类药物疗效确切，相对风险小，对其成分的研究工作较易开展，由于国外已有销售，容易推向市场，能以最快的速度缩短与国外的差距。公司在立项该批品种之前，经过了周密而详尽的专利检索与分析，制定了如何合理绕开专利设置的障碍、拓展自己市场空间的战略，并对新药审批进度、国家政策方向都均有分析，公司将采取集中优势资源，实施率先卡位，使风险在可控范围之内。

2、投资建设

报告期内，公司加强了工程管理制度建设，规范审批流程；加强合同、造价审核以及施工现场管理，全力推动主要工程的建设实施。目前公司主要工程的形象进度百分比情况为，新迪医药化工中间体生产线建设一期项目35%、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目一期90%、广东科伦异地扩建技术改造项目99%、广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目55%、江西科伦异地改扩建新厂项目75%、青山利康双流新建项目为49%。

伊犁川宁抗生素中间体建设项目、哈萨克斯坦项目、购买利君国际部分股权项目进展情况如下：

伊犁川宁抗生素中间体建设项目：

伊犁川宁抗生素中间体建设项目一期工程硫氰酸红霉素实现了重点技术、重点环节的关键性突破，生产线调试生产逐步走上正轨，建立起统一的发酵调控工艺与方法，生产逐步稳定，技经指标达到较好水平；伊犁川宁的生产质量管理体系建设已经初见成效，配备了联动平行发酵研究设备和高性能多参数采集分析系统等先进的发酵研究与控制优化系统，发酵工艺控制水平和产品质量有了明显提高，为实现伊犁川宁一期项目的稳产和高产打下坚实的基础；一期工程环保方面，废水生化与深度处理已达到排放标准，环保站及发酵尾气集中收集洗涤处理设备安装调试到位，气味逸散问题得到彻底解决，硫氰酸红霉素环保申请已经向州环保局递交待批，公司正在积极协调，一期项目正式投产时间将晚于预期。截止2013年6月30日，伊犁川宁抗生素中间体建设项目总体已完成投资31.43亿元。

二期工程情况：头孢的中试验证生产顺利完成，头孢二期工程土建与工艺设计已经完成，土建工程招标已经结束，已于7月初着手土建施工和二期环保站的工程施工，拟于2013年11月完成厂房各单体地面上二层建设和环保设施主体工程，全部工程拟于2014年11月完成。

硫氰酸红霉素市场变化情况：国内市场，硫氰酸红霉素的市场价格2011年维持在460元-530元/公斤，2012年平价约为364元/公斤，2013年上半年价格仍缓慢下滑，均价约为348元/公斤，2013年8月均价约为310元/公斤。出口市场：2012年硫氰酸红霉素出口均价明显下滑，约62.5美元/BOU，比2011年下降约25%；2013年上半年均价继续下降到57美元/BOU，下降约11%。

伊犁川宁抗生素中间体建设项目的设计优化：一期工程原设计达产后可年产硫氰酸红霉素4,800吨，随着硫氰酸红霉素生产验证的开展，水平不断提高，公司预计其单一生产线的年产能将达到3000吨，两条生产线6000吨的产能大大超出原项目设计，综合考虑市场情况，公司决定将硫氰酸红霉素第二条生产线发酵车间改造为第二期工程中间体发酵车间，提炼车间改为过滤车间和酶制剂车间，其它配套单体新建。改造后二期总产能约为10000吨，一期和二期总产能约为13000吨，总体产能与原设计基本接近。

哈萨克斯坦项目：

哈萨克斯坦项目各项工作均有序推进。目前，一期塑瓶输液生产项目土建工程进入收尾阶段，安装设施、材料和机器设备陆续运达现场，预计年底达到试生产状态；公司管理制度建设同步进行；团队建设采取哈国招聘、国内引进，通过派驻科伦其他生产企业培训，科伦有经验的骨干到现场指导等方式进行人才培养；产品注册第一批资料准备基本完成，即将启动申报工作。

购买利君国际部分股权项目：

公司已于2013年5月6日、2013年6月29日、2013年8月2日，分别刊登了《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司

部分股权项目获国家发改委核准批复的公告》、《关于收购利君国际部分股权项目协议股份成交先决条件达成时间延期的公告》、《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目获商务部门相关批复的公告》，公司正继续向有关部门申请办理相关手续，并将根据各方签订的《股份买卖协议》继续作好成交先决条件的准备工作，待成交先决条件全部成就后，公司将按照有关法律法规，进行信息披露并认真做好项目实施工作。

3、融资情况

公司于2013年3月发行了第二期人民币11亿元的公司债券，公司本期公司债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。

2013年5月20日，公司因涉嫌信息披露违法违规受到中国证监会立案调查，在立案调查的最终结论明确前，中国银行间市场交易商协会暂停了公司新发行短期融资券的注册审批工作。为顺利推行今年经营计划，公司采用了增加银行融资额度的方式，规避公司融资不确定性风险。经2013年第三次临时股东大会审议批准，同意公司及所属子（分）公司自2013年1月1日起的16个月内银行融资余额总额应不超过40亿元，目前，已取得银行授信总额为24.5亿元。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表上市公司对经营业绩的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
医药制造业	3,175,066,387.00	1,741,220,834.00	45.16%	14.47%	4.8%	5.06%
分产品						
1、大容量注射剂	2,673,435,213.00	1,385,243,510.00	48.18%	10.39%	-1.12%	6.03%
其中：普通输液	1,944,222,492.00	1,019,558,104.00	47.56%	10.83%	-1.57%	6.6%
营养性输液	225,808,798.00	121,729,694.00	46.09%	26.41%	23%	1.49%
治疗性输液	503,403,923.00	243,955,712.00	51.54%	2.97%	-8.36%	5.99%
2、非大容量注射剂	501,631,174.00	355,977,324.00	29.04%	42.54%	36.61%	3.08%
分地区						
东北（辽、吉、黑、京、津、蒙）	349,901,699.00	208,468,609.00	40.42%	43.88%	19%	12.46%
华北（冀、豫、晋、鲁）	298,927,933.00	185,668,723.00	37.89%	-6.65%	-9.83%	2.19%
华东（粤、闽、苏、浙、皖、沪）	451,893,480.00	279,118,646.00	38.23%	4.76%	4.29%	0.28%
华中（湘、鄂、赣）	511,796,080.00	295,760,833.00	42.21%	27.34%	5.79%	11.77%
西北（新、青、宁、甘、陕）	198,556,515.00	132,499,188.00	33.27%	10.75%	9.05%	1.04%
西南（川、渝、云、贵、桂、琼、藏）	1,331,109,813.00	614,501,489.00	53.84%	13.65%	3.67%	4.44%

出口	32,880,867.00	25,203,346.00	23.35%	24.24%	32.91%	-5%
----	---------------	---------------	--------	--------	--------	-----

四、核心竞争力分析

1、输液在全国的产业布局和行业优势

科伦已基本完成了输液在全国的产业布局，成功克服了生产基地与目标市场运距遥远的刚性缺陷，为公司经营规模的持续扩大和市场份额的稳步增长奠定了坚实的基础。2012年，科伦的输液产销量已达到38亿瓶/袋的规模，位居全国第一。在输液领域，科伦已经具备高端产品和新型材料双重特点的赢利能力，占据了技术领先和质量优良的战略高地，成为与跨国公司进行市场对话的主导力量。

2、初步建立了抗生素全产业链优势

为实现成为综合性现代药业集团的发展目标，达成非输液类和输液类业务等强的格局，公司充分利用在输液行业已形成的优势，依托输液和抗生素产品在销售和临床使用上具有的协同效应，积极推进非输液类业务的发展，实施抗生素全产业链发展战略。近年来通过收购广西科伦、组建新迪化工和科伦邛崃分公司、吸收合并珍珠制药和中南科伦、新建伊犁川宁生物、购买利君国际部分股权等措施，初步构建了抗生素全产业链。尤其是公司于2011年启动的伊犁川宁抗生素中间体建设项目，系抗生素全产业链业务的龙头，通过对优秀资源禀赋的创新性利用，为形成全产业链竞争优势奠定了坚实的基础。通过对抗生素全产业链战略的实施，提升了科伦在抗生素领域的整体竞争力。

3、丰富的创新产品储备

科伦药业自主研发的拥有多项专利技术的可立袋集中了中国当代输液制造技术的最新成果，代表着中国未来输液包材的发展方向，属国内外首创，正深刻地改变着输液行业的格局。可立袋输液在保障人民群众用药安全和节能环保等方面具有重大的推广价值。

继可立袋之后，科伦药业又推出了PP软袋输液，科伦药业的子公司山东科伦和贵州科伦已获得生产和销售PP软袋输液的所有生产资质，产品已经投产和销售。

公司在国内首家获得了塑料包装小水针系列产品的生产资质。塑料安瓿替代玻璃安瓿是国际小水针包装材料的发展趋势和潮流，完全符合国家《医药工业“十二五”发展规划》医药包装的产业升级导向，将成为我国药品包装领域的又一次重大变革；其在安全性、环保性和方便性方面具有独特优势和重大推广价值，是迄今为止最完美的小水针包装材料。

公司发展双室袋输液、三室袋输液，将成为继“可立袋”产品之后的又一系列拳头产品。在投放市场后，公司的产品体系将更为完备，对公司发展将产生巨大的推动作用。

公司拥有国内先进的医药研发条件，通过与各级科研院所、高校采取不同的合作方式共同研制新产品，能够将相互的资源及专业能力有效结合，从而使公司具备持续的研究与开发能力，获得更有效的产品资源。2012年末，王晶翼博士加盟科伦，结合公司发展战略，对研究方向、组织结构进行了调整，以“做好药、快做药”为工作核心，专注于研发注射剂、抗生素以及高技术内涵药物，引进人才，设立北京、苏州研发中心，整合研发资源，将用最快的速度不断推出创新产品，形成公司新的增长极。

4、成本控制能力

公司持续专注于主营业务，在成本控制方面形成了丰富积累。许多细小的技术诀窍亦成为公司拥有的核心技术的重要组成部分。公司在生产方面专注于不断提高生产线的制造效能，对每个生产阶段均创新开发了高效率而标准化的工艺流程，对各类生产设备不断进行改良，较为显著的提升了生产效率及降低了产品出现瑕疵的比率，在保证产品质量的情况下能够卓有成效地降低成本。同时，公司的生产工艺经整合和改进后也具有灵活性，能迅速重新调节以生产不同产品，也使公司可以适时掌控产品成本，并能及时回应客户需求的转变及行业的变化趋势。通过在全公司开展合理化建议活动，以及推行精益生产，将进一步提升公司的成本控制能力。继昆明南疆之后，今年公司又在科伦药业新都基地、辽宁民康、浙江国镜推行精益生产。公司的输液产品在国内占据的市场份额位于前列，凭借领先的市场地位，上游供应商对公司存在一定程度的依赖性，故公司在原材料采购方面具有较强的议价能力。公司利用规模优势通过招投标方式对主要原材料实施集中采购，能在保证采购质量的前提下有效降低采购成本。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	13,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
不适用	不适用	0%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	478,884.23
报告期投入募集资金总额	22,803.72
已累计投入募集资金总额	443,508.78
报告期内变更用途的募集资金总额	16,815.27
累计变更用途的募集资金总额	74,443.8
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	15.55%
募集资金总体使用情况说明	
本公司实际募集资金净额为 478,884.23 万元。募集资金承诺投资项目金额为 149,107.33 万元，超额募集资金金额为 329,776.90 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，已累计投入 443,508.78 万元，其中募集资金投资项目累计投入 96,916.61 万元，超额募集资金投资项目累计投入 299,955.43 万元；归还银行贷款 14,850 万元；使用募集资金补充流动资金 14,971.47 万元；将项目结余募集资金永久性补充流动资金 3,718.34 万元；募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金 13,096.93 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金专户银行存款余额为 48,570.58 万元，募集资金账户累计取得利息收入为 13,195.13 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(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	0	7,247.94	100%	2009 年 05 月 31 日	3,879.31	是	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	是	7,061.01	7,061.01	720.25	6,717.84	95.14%	2012 年 11 月 30 日	452.24	否	否
江西科伦塑瓶输液扩产项目	否	6,495.09	3,924.96	0	3,924.96	100%	2010 年 10 月 31 日	325.68	否	否
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	否	7,996.89	7,996.89	0	7,996.83	100%	2011 年 02 月 28 日	3,210.83	是	否
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	否	21,274.84	21,274.84	6.42	761.59	3.58%	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	832.02	6,598.44	32.12%	2013 年 11 月 30 日			否
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	是	15,055.4	0	0	0	0%				是
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	是	9,056.16	2,312.37	0	2,292.37	99.14%	2011 年 12 月 31 日			是
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	否	12,030.01	12,030.01	0	12,030.01	100%	2013 年 07 月 31 日			否
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	否	7,424.66	7,424.66	316.94	4,820.65	64.93%	2013 年 12 月 31 日			否
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	是	11,441.14	0	0	0	0%				是
科伦药业研发中心改造建设项目	是	5,003	5,003	555.53	5,003	100%	2013 年 09 月 30 日			否
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	是	18,475.4	0	0	0	0%				否
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	是	0	36,809.72	2,007.21	29,905.29	81.24%	2013 年 10 月 31 日			否
广东科伦异地扩建技	是	0	13,757.8	1,342.28	9,617.69	69.91%	2013 年			否

术改造项目							12 月 31 日			
项目结余资金永久性补充流动资金			3,718.34	3,718.34	3,718.34	100%				否
承诺投资项目小计	--	149,107.33	149,107.33	9,498.99	100,634.95	--	--	7,868.06	--	--
超募资金投向										
河南科伦 GMP 在建项目	否	8,379.61	8,379.61	0	8,379.61	100%	2011 年 03 月 31 日	209.79	是	否
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	否	13,100	13,100	207.8	13,100	100%	2012 年 06 月 30 日			否
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	否	164,376.2	164,376.2	0	164,376.2	100%	2014 年 12 月 31 日			否
收购浙江国镜股权款		24,650	24,650	0	24,650	100%	2010 年 11 月 30 日			
收购广东科伦股权款		2,430	2,430	0	2,430	100%	2011 年 01 月 31 日			
收购广西科伦股权款		14,400	14,400	0	14,400	100%	2011 年 02 月 28 日			
收购君健塑胶股权款		42,600	42,600	0	42,600	100%	2011 年 03 月 31 日			
支付广东科伦财务资助款		12,370	12,370	0	12,370	100%	2011 年 01 月 31 日			
收购青山利康股权款		17,649.62	17,649.62	0	17,649.62	100%	2012 年 05 月 31 日			
募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金				13,096.93	13,096.93	100%				
归还银行贷款（如有）	--	14,850	14,850	0	14,850	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,971.47	14,971.47	0	14,971.47	100%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	329,776.9	329,776.9	13,304.73	342,873.8 3	--	--	209.79	--	--
合计	--	478,884.2 3	478,884.2 3	22,803.72	443,508.7 8	--	--	8,077.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	①江西科伦塑瓶输液扩产项目：2013 年上半年本项目实现的净利润为 325.68 万元，低于本公司《招股说明书》中预计项目达产后年净利润 1,572 万元的项目效益，主要原因在于：江西省在 2013 年度继续执行《2011 年度江西省基层医疗卫生机构基本药物集中招标采购实施方案》，其整体招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 2013 年度实际收益低于预期收益。②山东科伦新增塑瓶输液生产线项目：本项目未按预定时间在 2012 年 12 月投产，主要是由于受基药招投标政策影响，塑瓶输液产品价格较项目立项时有所下降，本公司为适应市场变化，在建设期对本项目生产线进行了调整，使该项目生产线可兼顾生产塑瓶输液产品和 PP 软袋输液产品。本项目于 2013 年 1 月 18 日取得 PP 软袋输液生产线的 GMP 证书并试生产；山东科伦于 2013 年 6 月 28 日取得塑瓶输液生产线的 GMP 证书，该项目已达到投产状态，但由于 PP 软袋和塑瓶输液是山东科伦新增的包装方式，这两种包装方式产品的产能还需要在新的招投标中标后才能逐步释放，预计 2014 年达到设计产能。③珍珠制药二期改扩建工程项目：2013 年上半年本项目实现的净利润为 452.24 万元，低于本公司《招股说明书》中预计项目达产后年净利润 2,497 万元的项目效益，主要是由于在项目建设期间市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，公司调整了营销策略和产品结构，该项目的产能处于逐步释放过程，故未达到预期收益。④黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目：本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是由于取得产品补充批件时间延迟，导致公司不能按原计划申报 GMP 认证。截止 2013 年 6 月 30 日，黑龙江科伦已经取得了塑瓶输液生产线的包材注册证及产品补充批件，预计将于 2013 年 12 月 31 日前取得塑瓶输液生产线的 GMP 证书并投产。⑤科伦药业研发中心改造建设项目：本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投入使用，主要是由于公司为对部分仪器、设备及相关配套设施进行优化。截止 2013 年 6 月 30 日，项目土建工程已完工，设备处于调试验收阶段。公司预计本项目将在 2013 年 09 月 30 日前完成验收并全面投入使用。⑥广东科伦异地扩建技术改造项目：本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是由于投建期间因天气原因延误了工期。截止 2013 年 6 月 30 日项目建设已基本完工，广东科伦预计将在 2013 年 12 月 31 前取得生产线的 GMP 证书并投产。⑦湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目：本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是由于天气原因延误了工期及生产线 GMP 认证时间未达预期。截止 2013 年 6 月 30 日项目建设已基本完工，预计湖南科伦岳阳分公司将在 2013 年 10 月 31 前取得朝晖工程生产线的 GMP 证书并投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	①昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目：因昆明市城市规划调整，昆明南疆制药有限公司于 2012 年实施搬迁，故为加快实施进度，公司利用自有资金完成了昆明南疆异地 GMP 改造项目，新建四条塑瓶生产线，产能已能满足生产经营需要，因此，昆明南疆现有生产基地将不再进行整体改造，昆明南疆“输液生产基地整体改造建设项目”原计划使用的募集资金人民币 15,055.40 万元将用于中南科伦“原有生产线技术改造工程”。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。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，生产线已通过 GMP 认证并投产。根据现有输液产能布局，公司取消湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”，并将该项目原计划使用的募集资金人民币 11,441.14 万元用于广东科伦“异地扩建技术改造项目”。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。③辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目：截止 2013 年 6 月 30 日，辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标									

	结束后东北地区输液市场格局发生的变化，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募资资金的使用效率，本公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为 9,056.16 万元，调整后投资总额为 2,312.37 万元，截止 2013 年 6 月 30 日，该项目实际投资金额为 2,292.37 万元（截至 2012 年 12 月 31 日，该项目累计投入金额为 2,292.37 万元，尚未支付的质保金为 20.00 万元），该项目的结余资金为 6,743.79 万元，其中 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目，结余资金 1,148.21 万元用于永久性补充流动资金。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司实际募集资金净额为 478,884.23 万元。募集资金金额扣除募集资金项目投资总额 149,107.33 万元，超额募集资金为 329,776.90 万元。以前年度超额募集资金使用情况：截至 2012 年 12 月 31 日本公司使用超额募集资金人民币 329,569.10 万元。本报告期内超额募集资金使用情况：本公司根据 2010 年 10 月 23 日第三届董事会第九次会议决定，使用部分超募资金 13,100.00 万元用于改造扩建公司仓库及公用工程项目。为此，国金证券于 2010 年 10 月 23 日出具了《关于四川科伦药业股份有限公司使用部分超募资金的保荐意见》。该项目已于 2012 年 6 月投入使用。截止 2013 年 06 月 30 日，上述募集资金已全部投入完毕（截止 2012 年 12 月 31 日：12,892.20 万元）。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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工程项目原实施地点“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”。为此，国金证券于 2011 年 3 月 4 日出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投资项目实施地点的保荐意见》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 ①珍珠制药二期改扩建工程项目：本公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”），吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，“珍珠制药二期改扩建工程项目”实施主体由珍珠制药变更为本公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。②中南科伦原有生产线技术改造工程项目：本公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司授权湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的议案》，湖南科伦制药有限公司（以下简称“湖南科伦”）吸收合并全资子公司湖南中南科伦制药有限公司（以下简称“中南科伦”），吸收合并完成后，中南科伦的法人主体资格注销，中南科伦募投项目的实施主体由中南科伦变更为湖南科伦，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 毕马威华振会计师事务所于 2010 年 7 月 15 日出具了《四川科伦药业股份有限公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的审核报告》（KPMG-A（2010）ORNo.0326），截止 2013 年 6 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 ①江西科伦募集资金投资项目在 2010 年完工，并于 2010 年 10 月获得国家食品药品监督管理局 GMP 认证（GMP 证书编号 L5460），新增塑瓶输液产品生产能力 7,500 万瓶，达到了设计产能。由于公司充分利用现有厂房和公用工程，节省了工程支出，因此本项目出现募集资金结余。本项目原预算金额为人民币 6,495.09 万元，实际投资金额为人民币 3,924.96 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，本项目累计投入金额为人民币 3,924.96 万元，结余资金为人民币 2,570.13 万元已用于永久性补充流动资金。②辽宁民康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，截至 2013 年 6 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，结余资金为人民币 1148.21 万元已用于永久性补充流动资金。
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	根据公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将“江西科伦塑瓶输液扩产项目”节余募集资金 2,570.13 万元和“辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目”节余募集资金 1,148.21 万元，以及募集资金截止 2013 年 4 月 30 日的利息收入 13,096.93 万元共计 16,815.27 万元已用于永久性补充流动资金。

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	(1) 昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目 (2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目 (3) 中南科伦原有生产线技术改造工程项目	36,809.72	2,007.21	29,905.29	81.24%	2013 年 10 月 31 日			否

广东科伦异地扩建技术改造项目	(1) 湖北科伦塑瓶输液技改工程项目 (2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	13,757.8	1,342.28	9,617.69	69.91%	2013 年 12 月 31 日			否
珍珠制药二期改扩建工程项目	珍珠制药二期改扩建工程项目	7,061.01	720.25	6,717.84	95.14%	2012 年 11 月 30 日			否
项目结余资金永久性补充流动资金	(1)江西科伦塑瓶输液扩产项目 (2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	3,718.34	3,718.34	3,718.34	100%				
募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金	募集资金及超募资金利息收入	13,096.93	13,096.93	13,096.93	100%				
合计	--	74,443.8	20,885.01	63,056.09	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		①湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目：由于中南科伦原有生产线技术改造工程实施地点和主体的变更（详见募集资金投资项目实施地点变更情况和募集资金投资项目实施方式调整情况），本项目实施整体搬迁，将涉及更全面的生产线技术改造和产生相应搬迁费用，因此，本公司根据 2012 年 2 月 10 日第三届董事会第十九次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程名称变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，将该项目计划投资总额由原来的 18,475.40 万元增加至 38,609.72 万元，其中计划使用募集资金 36,809.72 万元，剩余为自有资金投入，该项目募集资金需增加的资金来源为已取消的昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划投资资金 15,055.40 万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分结余募集资金 3,278.92 万元。该项目已于 2010 年 11 月 15 日在岳阳市经济开发区发展和改革局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。 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），适应国家医药体制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、供气等公用工程及生产辅助设施。二期工程新建 3 条输液生产线以及新建综合制剂车间。公司将湖北科伦“塑瓶输液技改工							

	程项目”募集资金和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的部分剩余资金用于广东科伦“异地扩建技术改造项目。本次变更部分募集资金投向事项已经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，且已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对《关于公司变更募集资金投资项目的议案》进行了认真的审议，认为项目变更后，满足公司发展的需求，符合国家新版 GMP 要求，有利于提高产品质量，增加竞争力，项目投资将会取得较好的经济收益。公司全体监事认真审核了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，监事会认为：本次募集资金投资用途的变更，符合公司发展战略，有助于提高募集资金的使用效率，增强公司持续盈利能力，符合公司及全体股东的利益。③本公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司珍珠制药，吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，“珍珠制药二期改扩建工程项目”实施主体由珍珠制药变更为本公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。④根据公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将“江西科伦塑瓶输液扩产项目”节余募集资金 2,570.13 万元和“辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目”节余募集资金 1,148.21 万元，以及募集资金截止 2013 年 4 月 30 日的利息收入 13,096.93 万元共计 16,815.27 万元已用于永久性补充流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	①广东科伦异地扩建技术改造项目：本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是投建期间因天气原因延误了工期。截止 2013 年 6 月 30 日项目建设已基本完工，广东科伦预计将在 2013 年 12 月 31 前取得生产线的 GMP 证书并投产②湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目：本项目未按预定时间在 2013 年 6 月投产，主要是天气原因延误了工期及生产线 GMP 认证时间未达预期。截止 2013 年 6 月 30 日项目建设已基本完工，预计湖南科伦岳阳分公司将在 2013 年 10 月 31 前取得朝晖工程生产线的 GMP 证书并投产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
珍珠制药二期改扩建工程项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
江西科伦塑瓶输液扩产项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。

湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
科伦药业研发中心改造建设项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
"中南科伦原有生产线技术改造工程项目"、"科伦药业扩建软袋输液生产线项目"和"科伦药业研发中心改造建设项目"变更实施地点	2011 年 03 月 07 日	公告编号：2011-006，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》。
取消募投项目昆明南疆"输液生产基地整体改造建设项目"、湖北科伦"塑瓶输液技改生产线项目"和终止辽宁民康"新增塑瓶输液生产线项目"；同时，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"	2012 年 02 月 11 日	公告编号：2012-006，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于变更部分募集资金投资用途的公告》。
广东科伦异地扩建技术改造项目	2012 年 02 月 11 日	公告编号：2012-006，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于变更部分募集资金投资用途的公告》。
河南科伦 GMP 在建项目	2010 年 10 月 26 日	公告编号：2010-020，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于使用部分超募资金用于控股子公司在建项目并认缴第二期出资额的公告》。
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	2010 年 10 月 26 日	公告编号：2010-021，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于使用部分超募资金用于改造扩建公司仓库及公用工程项目的公告》。
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	2011 年 03 月 15 日	公告编号：2011-009，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于使用超募资金用于新建抗生素中间体建设项目的公告》。
收购浙江国镜股权款	2010 年 11 月 16 日	公告编号：2010-024，详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）公告的《关于使用部分超募资金收

		购浙江国镜药业有限公司股权的公告》
收购广东科伦股权款及支付广东科伦财务资助款	2010 年 12 月 28 日	公告编号：2010-026，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用超募资金用于收购广东庆发药业有限公司股权的公告》
收购广西科伦股权款	2011 年 01 月 25 日	公告编号：2011-030，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用超募资金用于收购桂林大华制药股份有限公司股权的公告》
收购君健塑胶股权款	2011 年 03 月 15 日	公告编号：2011-008，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用超募资金用于收购崇州君健塑胶有限公司股权的公告》
收购青山利康股权款	2012 年 05 月 14 日	公告编号：2012-032，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《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》
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	2012 年 02 月 11 日	公告编号：2012-005，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《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》
湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体	2012 年 02 月 11 日	公告编号：2012-010，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《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》
使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金	2010 年 08 月 03 日	公告编号：2010-009，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》
使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充公司流动资金	2010 年 08 月 24 日	公告编号：2010-015，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充公司流动资金的公告》
使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金	2013 年 03 月 19 日	公告编号：2013-014，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的公告》

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
君健塑胶	子公司	制造业	橡胶制品、塑料制品	40,000,000.00	679,218,101.00	564,061,134.00	440,013,421.00	144,325,426.00	128,636,736.00
湖南科伦（含分公司）	子公司	制造业	生产销售大容量注射剂	82,000,000	1,339,463,890.00	440,145,623.00	489,987,479.00	64,513,453.00	56,757,814.00

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
贵州科伦直立式聚丙烯输液式生产线技术改造	9,155	4,549.16	9,898.05	99%	未完成项目
江西科伦异地改扩建新厂项目	21,482	9,944.3	14,933.45	75%	未完成项目
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	32,500	12,178.7	16,401.71	55%	未完成项目
合计	63,137	26,672.16	41,233.21	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	76,676.11	至	99,678.94
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	76,676.11		
业绩变动的原因说明	公司经营规模扩大，输液产品和非输液产品持续增长；不断优化产品结构，加强成本管理，使利润增加；由于公司融资成本和研发费用增加影响净利润增幅。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2012年度权益分派方案已获2013年4月9日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本480,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.50元人民币现金。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。本次权益分派已于2013年5月21日实施。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 09 日	成都	实地调研	机构	现场参会股东及代表 26 人，以及盈峰资本管理有限公司、深圳市合赢投资管理有限公司、北京格雷投资管理有限公司、长江证券、兴业证券、万家基金、广发基金、富国基金、中信证券、华泰证券、兴业银行、浦发银行、每日经济新闻、中国证券报、上海证券报、证券时报、和讯网共 18 位机构媒体	关于公司大输液产品结构及供需情况、二次议价、新品进展、分配方案、研发情况、可立袋情况、抗生素投资环境、人力资源、以及风险因素等方面。
2013 年 05 月 14 日		其他	其他	每日经济新闻记者黄志伟	关于羟乙基淀粉相关事宜
2013 年 05 月 14 日	成都	实地调研	机构	西南证券研究发展中心	关于输液行业、战略定位、销售模式、三合一产品方面。
2013 年 06 月 13 日		其他	其他	浙江在线 记者 陈中志	关于知识产权专利方面

十二、其他事项

苏桥分公司设立：广西科伦设立了苏桥分公司，于2013年3月7日取得永福县工商行政管理局核发的注册号为450326000200088的《营业执照》，经营范围为销售化工原料。

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

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

江西科伦经营范围变更：江西科伦于2013年3月14日完成了营业执照经营范围的变更，增加了“对外贸易经营”业务。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

报告期内，公司修订了《募集资金使用管理制度》，原《募集资金使用管理制度》于2008年5月16日经公司2007年度股东大会审议通过，于2011年3月28日经公司2010年度股东大会审议修订，根据《证券法》以及《上市公司证券发行管理办法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》，以及中国证监会“上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求”等规定，公司对《募集资金使用管理制度》进行修订，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于修订公司〈募集资金使用管理制度〉的议案》，该议案于2013年5月13日经公司2013年第二次临时股东大会审议批准。

整改情况

公司于2013年5月3日收到了四川监管局《关于对科伦药业采取责令改正措施的决定》（[2013]4号）以下简称“《决定书》”，公司按要求已在2个工作日内于2012年5月4日对《决定书》内容进行了公告（详见公司公告2013-025号），《决定书》指出公司2011年收购崇州君健塑胶有限公司（以下简称“君健塑胶”）时存在未真实、准确、完整披露交易对方的情况及交易双方之间的关联关系的问题，就《决定书》指出的问题，公司高度重视，董事会组织董事、监事和高级管理人员及相关部门认真学习，对照《决定书》的要求落实整改内容，2013年5月13日和2013年5月30日公司召开第四届董事会第十次会议和2013年第二次临时股东大会，分别就《关于收购崇州君健塑胶有限公司股权事项的议案》和《关于确认公司与崇州君健塑胶有限公司日常采购关联交易情况的议案》进行了审议，在关联方回避的情况下，两项议案均获会议表决通过，2013年5月31日公司向中国证券监督管理委员会四川监管局报送了《关于执行落实四川监管局〈关于对科伦药业采取责令改正措施的决定〉（[2013]4号）的整改报告》（科伦股份发〔2013〕54号），并对整改报告内容进行了公告。

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

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2013年8月2日召开了2013年第三次临时股东大会，公司就部分股东提问关于公司与成都珈胜能源有限公司之间合作纠纷所涉及的相关事宜，公司于2013年8月8日在指定的信息披露媒体《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布了《关于公司与成都珈胜能源有限公司之间合作纠纷的说明公告》，该诉讼正在审理过程中，公司暂时无法对该等诉讼结果以及该等诉讼结果对公司生产经营可能造成的影响进行判断。

截止2013年6月30日，公司未发生涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上，且绝对金额超过1000万元人民币的重大诉讼和仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、企业合并情况

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

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
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		20,699	6.52%	银行转帐、承兑汇票、现金		2013 年 03 月 19 日	《关于预计 2013 年度日常销售关联交易的公告》 2013-011 号公告

合计	--	--	20,699	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
科伦斗山	合营企业	应收关联方债权	无	是	106	-106	0
广玻公司	联营企业	应收关联方债权	无	是	1,200	0	1,200
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。公司与广玻公司之间的 1200 万元非经营性关联债权债务往来，为公司向广玻公司提供的财务资助，该事项经公司第三届第二十一一次董事会审议通过和公司 2011 年度股东大会审议批准。					

5、其他重大关联交易

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

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

日发布的《2012年第一次临时股东大会决议公告》。

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
科伦斗山	2013 年 03 月 19 日	2,000	2013 年 05 月 02 日	700	连带责任保证	2 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		2,000		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		700		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		2,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		700		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			2,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			700	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			2,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			700	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0.08%				
其中：								

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺 时间	承诺期限	履行 情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	
资产重组时所 作承诺	不适用	不适用		不适用	

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘革新	刘革新及其控制的企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品；如果公司认为刘革新及其控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，刘革新将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；如果刘革新将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。	2010年01月24日	本承诺自签字日起，直至发生以下情况为止(以较早为准)：1、本人不再直接或间接控制公司；2、公司股份终止在证券交易所上市。	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	在对参股公司广汉市玻璃制瓶有限公司提供财务资助后的十二个月内，也不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2012年03月24日	在对参股公司广汉市玻璃制瓶有限公司提供财务资助后的十二个月内	严格履行
	刘革新	在首次公开发行前已发行股份于 2013 年 6 月 3 日解除限售后，自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人现持有的公司股份，也不由公司回购该部份股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生相应变动的事项,锁定股份数量则相应调整。在本人任公司董事长或董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；且在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。此承诺为不可撤销的承诺，在锁定期间若违反上述承诺并减持股份，其减持股份的全部所得将上缴本公司。上述承诺期限届满后，本人所持公司股份可以上市流通和转让。	2013年05月28日	在首次公开发行前已发行股份于 2013 年 6 月 3 日解除限售后，自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内	严格履行
	潘慧	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人现持有的公司股份，也不由公司回购该部份股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生相应变动的事项,锁定股份数量则相应调整。在本人任公司董事、监事和高管期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；且在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。此承诺为不可撤销的承诺，在锁定期间若违反上述承诺并减持股份，其减持股份的全部所得将上缴本公司。上述承诺期限届满后，本人	2013年05月28日	自 2013 年 6 月 3 日起 36 个月内	严格履行

		所持公司股份可以上市流通和转让。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	2011 年，公司使用 4.26 亿元超募资金收购了崇州君健塑胶有限公司（以下简称“君健塑胶”）100%股权。君健塑胶实际出资人是四川惠丰投资发展有限责任公司（以下简称“惠丰投资”），惠丰投资的实际出资人主要是公司和四川科伦实业集团有限公司（为公司实际控制人刘革新控制的企业）员工。公司 2010 年年报及 2011 年年报披露惠丰投资为公司关联方，公司在上述收购事项中，未真实、准确、完整披露交易对方的情况及交易双方之间的关联关系。公司上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第四十八条的规定。	其他	采取责令改正措施	2013 年 05 月 04 日	《关于收到四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2013-025），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
公司董事长刘革新、董事兼副总经理潘慧、副总经理兼财务总监冯伟、副总经理兼董事会秘书熊鹰、副总经理陈得光、副总经理万阳浴	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》第三条、第三十八条、第五十八条的规定对科伦药业上述违规行为负有责任。	其他	警示	2013 年 05 月 04 日	《关于收到四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2013-025），公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
公司	其他	四川科伦药业股份有限公司：因你公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国	被中国证监会	无	2013 年 05	《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》

		证券法》的有关规定，我会决定对你立案调查，请予以配合。	立案调查或行政处罚		月 21 日	(公告编号：2013-032) 公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
--	--	-----------------------------	-----------	--	--------	--

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年5月31日四川科伦药业股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”“科伦药业”）向中国证券监督管理委员会四川监管局报送了《关于执行落实四川监管局<关于对科伦药业采取责令改正措施的决定>（[2013]4号）的整改报告》（科伦股份发〔2013〕54号），整改报告内容全文如下：

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

《决定书》指出：“公司在上述收购事项中，未真实、准确、完整披露交易对方的情况及交易双方之间的关联关系。”为保证收购事项决策程序的公允，充分维护中小股东的利益，鉴于君健塑胶的实际出资人是四川惠丰投资发展有限责任公司（以下简称“惠丰投资”），而惠丰投资的实际出资人属于本公司和四川科伦实业集团有限公司的员工。根据《企业会计准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》（2012年7月修订）关于关联关系的相关规定，惠丰投资为公司的关联方，为此，公司决定就收购君健塑胶100%股权事项按照关联交易的决策程序重新履行审议程序。

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

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

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

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

公司将以中国证券监督管理委员会四川监管局此次对本公司的行政监管措施决定为契机，按照监管局的要求组织全体董事、监事、高级管理人员认真强化学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等证券法律法规和相关规则，树立规范运作意识。同时，本次行政监管措施决定也将为

确保公司规范运作，信息披露的真实、准确、完整、及时、公平起到重要的指导和推动作用，有利于完善公司治理和促进公司长期健康发展，并维护全体股东的合法利益。

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

十二、其他重大事项的说明

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

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

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

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

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

根据公司2013年3月1日公告的第二期公司债券募集说明书的相关内容，公司本期公司债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	257,035,611	53.55%				-14,260,677	-14,260,677	242,774,934	50.58%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	190,509,030	39.69%				-15,947,820	-15,947,820	174,561,210	36.37%
其中：境内法人持股	0	0%							
境内自然人持股	190,509,030	39.69%				-15,947,820	-15,947,820	174,561,210	36.37%
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股	0	0%							
5、高管股份	66,526,581	13.86%				1,687,143	1,687,143	68,213,724	14.21%
二、无限售条件股份	222,964,389	46.45%				14,260,677	14,260,677	237,225,066	49.42%
1、人民币普通股	222,964,389	46.45%				14,260,677	14,260,677	237,225,066	49.42%
2、境内上市的外资股	0	0%							
3、境外上市的外资股	0	0%							
4、其他	0	0%							
三、股份总数	480,000,000	100%						480,000,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,046						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘革新	境内自然人	25.81%	123,874,560		123,874,560			
潘慧	境内自然人	10.56%	50,686,650		50,686,650		质押	38,000,000
刘绥华	境内自然人	7.55%	36,223,110			36,223,110	质押	34,000,000
程志鹏	境内自然人	5.28%	25,343,640			25,343,640	质押	13,000,000
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	其他	3.37%	16,181,865	1,350,248		16,181,865		
交通银行－富国天益价值证券投资基金	其他	2.2%	10,561,977	-82,643		10,561,977		
新希望集团有限公司	境内非国有法人	1.96%	9,395,000	-730,000		9,395,000		
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	1.84%	8,846,064	2,047,264		8,846,064		
刘亚蜀	境内自然人	1.58%	7,602,840			7,602,840		
尹凤刚	境内自然人	1.58%	7,602,840			7,602,840	质押	5,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 大股东中刘绥华为刘革新之兄，刘亚蜀为刘革新之妹，尹凤刚为刘革新之妹夫，不存在一致行动。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类		
						股份种类		数量

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	16,181,865	人民币普通股	1,618,186
交通银行—富国天益价值证券投资基金	10,561,977	人民币普通股	10,561,977
新希望集团有限公司	9,395,000	人民币普通股	9,395,000
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	8,846,064	人民币普通股	8,846,064
刘亚蜀	7,602,840	人民币普通股	7,602,840
尹凤刚	7,602,840	人民币普通股	7,602,840
刘亚光	7,602,840	人民币普通股	7,602,840
程志鹏	6,335,910	人民币普通股	6,335,910
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	6,056,759	人民币普通股	6,056,759
潘渠	5,068,980	人民币普通股	5,068,980
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭鸿波	副总经理	任免	2013 年 06 月 19 日	公司第四届董事会第十一次会议审议通过任命谭鸿波为公司副总经理。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,143,455,717.00	2,358,678,378.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,198,483,438.00	1,024,793,376.00
应收账款	1,872,640,600.00	1,621,275,186.00
预付款项	618,676,906.00	609,822,394.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	33,188,326.00	25,793,007.00
应收股利		
其他应收款	76,795,809.00	83,557,482.00
买入返售金融资产		
存货	1,395,386,034.00	1,331,644,242.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	304,913,990.00	250,042,529.00
流动资产合计	7,643,540,820.00	7,305,606,594.00

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	28,728,878.00	28,520,653.00
投资性房地产		
固定资产	2,223,412,019.00	2,085,341,425.00
在建工程	4,723,569,573.00	3,701,743,016.00
工程物资	53,293,980.00	69,617,047.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,034,877,948.00	987,518,068.00
开发支出	95,703,770.00	46,963,192.00
商誉	292,080,349.00	292,080,349.00
长期待摊费用	20,697,629.00	22,586,421.00
递延所得税资产	44,190,344.00	38,448,830.00
其他非流动资产	352,873,785.00	352,352,646.00
非流动资产合计	8,869,428,275.00	7,625,171,647.00
资产总计	16,512,969,095.00	14,930,778,241.00
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	503,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,635,239.00	1,726,947.00
应付账款	1,163,522,214.00	822,803,750.00
预收款项	21,369,167.00	12,734,412.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,791,741.00	21,734,891.00
应交税费	132,283,734.00	176,893,989.00

应付利息	89,810,875.00	75,848,631.00
应付股利		
其他应付款	88,571,778.00	74,855,084.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	299,455,040.00	698,907,023.00
流动负债合计	2,458,439,788.00	2,388,504,727.00
非流动负债：		
长期借款	1,700,000.00	1,700,000.00
应付债券	4,360,507,242.00	3,274,852,062.00
长期应付款		
专项应付款	40,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	126,364,701.00	131,899,828.00
其他非流动负债	54,782,373.00	49,743,861.00
非流动负债合计	4,583,354,316.00	3,478,195,751.00
负债合计	7,041,794,104.00	5,866,700,478.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	4,644,951,077.00	4,644,951,077.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	299,822,264.00	299,822,264.00
一般风险准备		
未分配利润	3,792,514,448.00	3,378,161,281.00
外币报表折算差额	-499,536.00	-99,667.00
归属于母公司所有者权益合计	9,216,788,253.00	8,802,834,955.00
少数股东权益	254,386,738.00	261,242,808.00
所有者权益（或股东权益）合计	9,471,174,991.00	9,064,077,763.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,512,969,095.00	14,930,778,241.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

2、母公司资产负债表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,730,218,742.00	1,980,017,947.00
交易性金融资产		
应收票据	893,787,991.00	621,868,186.00
应收账款	1,312,047,665.00	1,104,927,347.00
预付款项	137,483,916.00	101,601,390.00
应收利息	33,188,326.00	25,793,007.00
应收股利		
其他应收款	6,542,118,417.00	5,691,670,360.00
存货	587,986,988.00	675,469,129.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	533,345.00	37,379,948.00
流动资产合计	11,237,365,390.00	10,238,727,314.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,654,527,367.00	1,654,715,846.00
投资性房地产		
固定资产	800,038,167.00	786,870,099.00
在建工程	208,096,267.00	132,506,481.00
工程物资	2,668,736.00	6,173,645.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	77,519,206.00	65,120,457.00
开发支出	15,514,027.00	10,681,674.00
商誉		
长期待摊费用	15,509,958.00	16,982,829.00
递延所得税资产	1,960,440.00	2,766,618.00

其他非流动资产	123,415,906.00	104,125,166.00
非流动资产合计	2,899,250,074.00	2,779,942,815.00
资产总计	14,136,615,464.00	13,018,670,129.00
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	473,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		658,672.00
应付账款	400,874,227.00	349,589,019.00
预收款项	583,223.00	2,618,492.00
应付职工薪酬	12,267,792.00	6,667,985.00
应交税费	72,632,844.00	116,676,364.00
应付利息	89,810,875.00	75,848,631.00
应付股利		
其他应付款	150,460,033.00	98,774,961.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	299,055,040.00	698,507,023.00
流动负债合计	1,625,684,034.00	1,822,341,147.00
非流动负债：		
长期借款	1,700,000.00	1,700,000.00
应付债券	4,360,507,242.00	3,274,852,062.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,319,939.00	2,501,543.00
其他非流动负债	11,565,896.00	11,565,896.00
非流动负债合计	4,376,093,077.00	3,290,619,501.00
负债合计	6,001,777,111.00	5,112,960,648.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	4,717,769,611.00	4,717,769,611.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	298,999,969.00	298,999,969.00
一般风险准备		

未分配利润	2,638,068,773.00	2,408,939,901.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,134,838,353.00	7,905,709,481.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,136,615,464.00	13,018,670,129.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

3、合并利润表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,181,354,078.00	2,775,582,920.00
其中：营业收入	3,181,354,078.00	2,775,582,920.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,590,827,216.00	2,281,280,435.00
其中：营业成本	1,743,325,019.00	1,662,668,132.00
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	30,266,978.00	27,679,796.00
销售费用	406,716,430.00	330,655,134.00
管理费用	338,093,787.00	228,966,029.00
财务费用	70,484,226.00	29,903,030.00
资产减值损失	1,940,776.00	1,408,314.00
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）	208,225.00	-6,483.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	208,225.00	-6,483.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	590,735,087.00	494,296,002.00

加：营业外收入	37,258,285.00	44,640,186.00
减：营业外支出	4,974,234.00	3,884,445.00
其中：非流动资产处置损失	3,332,431.00	1,113,540.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	623,019,138.00	535,051,743.00
减：所得税费用	81,664,323.00	73,130,586.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	541,354,815.00	461,921,157.00
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	534,353,167.00	461,869,380.00
少数股东损益	7,001,648.00	51,777.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.11	0.96
（二）稀释每股收益	1.11	0.96
七、其他综合收益	-555,265.00	
八、综合收益总额	540,799,550.00	461,921,157.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	533,953,296.00	461,869,380.00
归属于少数股东的综合收益总额	6,846,254.00	51,777.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

4、母公司利润表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,018,575,266.00	1,688,594,442.00
减：营业成本	1,164,056,257.00	1,009,993,677.00
营业税金及附加	17,133,935.00	17,426,589.00
销售费用	231,126,408.00	196,938,891.00
管理费用	171,123,885.00	106,731,060.00
财务费用	69,749,772.00	27,474,086.00
资产减值损失	2,010,518.00	2,394,954.00
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）	16,387,521.00	220,099,572.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	208,225.00	-6,483.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	379,762,012.00	547,734,757.00
加：营业外收入	21,860,506.00	31,531,081.00

减：营业外支出	2,003,739.00	2,340,086.00
其中：非流动资产处置损失	673,422.00	283,241.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	399,618,779.00	576,925,752.00
减：所得税费用	50,489,907.00	51,729,824.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	349,128,872.00	525,195,928.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.73	1.09
（二）稀释每股收益	0.73	1.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	349,128,872.00	525,195,928.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

5、合并现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,321,264,935.00	3,163,957,763.00
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	81,506,148.00	51,229,710.00
经营活动现金流入小计	3,402,771,083.00	3,215,187,473.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,847,612,063.00	1,864,537,487.00
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	430,520,267.00	327,500,693.00
支付的各项税费	451,642,101.00	390,594,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	214,775,528.00	201,191,331.00
经营活动现金流出小计	2,944,549,959.00	2,783,823,511.00
经营活动产生的现金流量净额	458,221,124.00	431,363,962.00
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	1,512,012.00	440,977.00
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	21,188,700.00	19,366,352.00
投资活动现金流入小计	22,700,712.00	19,807,329.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,232,681,487.00	1,312,501,231.00
投资支付的现金		13,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,232,681,487.00	1,325,501,231.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,209,980,775.00	-1,305,693,902.00
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	470,000,000.00	1,105,400,000.00
发行债券收到的现金	1,383,400,000.00	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	1,853,400,000.00	3,405,970,256.00
偿还债务支付的现金	1,043,000,000.00	783,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	273,014,623.00	164,764,447.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,702,322.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	35,488,679.00	450,000.00
筹资活动现金流出小计	1,351,503,302.00	948,814,447.00

筹资活动产生的现金流量净额	501,896,698.00	2,457,155,809.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-475,934.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-250,338,887.00	1,582,825,869.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,350,835,698.00	2,062,977,352.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,100,496,811.00	3,645,803,221.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

6、母公司现金流量表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,770,413,896.00	1,983,797,350.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,896,532.00	37,842,308.00
经营活动现金流入小计	1,817,310,428.00	2,021,639,658.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,086,152,386.00	1,114,144,228.00
支付给职工以及为职工支付的现金	159,573,634.00	140,074,709.00
支付的各项税费	258,023,141.00	269,240,687.00
支付其他与经营活动有关的现金	141,476,061.00	116,849,588.00
经营活动现金流出小计	1,645,225,222.00	1,640,309,212.00
经营活动产生的现金流量净额	172,085,206.00	381,330,446.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	16,576,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	505,662.00	81,200.00
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	51,534,659.00	
投资活动现金流入小计	68,616,321.00	81,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,286,680.00	90,604,697.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	850,050,022.00	1,210,785,722.00
投资活动现金流出小计	1,045,336,702.00	1,542,212,739.00

投资活动产生的现金流量净额	-976,720,381.00	-1,542,131,539.00
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	470,000,000.00	1,097,600,000.00
发行债券收到的现金	1,383,400,000.00	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	1,853,400,000.00	3,386,640,000.00
偿还债务支付的现金	1,043,000,000.00	760,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,139,525.00	161,172,202.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,932,859.00	7,219,586.00
筹资活动现金流出小计	1,302,072,384.00	928,391,788.00
筹资活动产生的现金流量净额	551,327,616.00	2,458,248,212.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-52,050.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-253,359,609.00	1,297,447,119.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,973,921,367.00	1,976,157,207.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,720,561,758.00	3,273,604,326.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

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	4,644,951,077.00			299,822,264.00		3,378,161,281.00	-99,667.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,000,000.00	4,644,951,077.00			299,822,264.00		3,378,161,281.00	-99,667.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00
三、本期增减变动金额（减少）							414,353,	-399,86	-6,856,07	407,097,22

以“—”号填列)							167.00	9.00	0.00	8.00
(一) 净利润							534,353,167.00		7,001,648.00	541,354,815.00
(二) 其他综合收益								-399,869.00	-155,396.00	-555,265.00
上述(一)和(二)小计							534,353,167.00	-399,869.00	6,846,252.00	540,799,550.00
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-120,000,000.00		-13,702,322.00	-133,702,322.00
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		-13,702,322.00	-133,702,322.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,644,951,077.00			299,822,264.00		3,792,514,448.00	-499,536.00	254,386,738.00	9,471,174,991.00

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	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	480,000,000.00	4,653,690,794.00			212,231,101.00		2,491,032,647.00		94,015,771.00	7,930,970,313.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	480,000,000.00	4,653,690,794.00			212,231,101.00		2,491,032,647.00		94,015,771.00	7,930,970,313.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-8,739,717.00			87,591,163.00		887,128,634.00	-99,667.00	167,227,037.00	1,133,107,450.00
（一）净利润							1,087,515,748.00		6,137,248.00	1,093,652,996.00
（二）其他综合收益								-99,667.00	-40,693.00	-140,360.00
上述（一）和（二）小计							1,087,515,748.00	-99,667.00	6,096,555.00	1,093,512,636.00
（三）所有者投入和减少资本		-359,668.00							4,125,978.00	3,766,310.00
1．所有者投入资本									4,766,310.00	4,766,310.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-359,668.00							-640,332.00	-1,000,000.00
（四）利润分配					93,415,046.00		-214,591,046.00		-924,000.00	-122,100,000.00
1．提取盈余公积					93,415,046.00		-93,415,046.00			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00			-120,000,000.00
4．其他							-1,176,000.00		-924,000.00	-2,100,000.00
（五）所有者权益内部结转		-8,380,000.00			-5,823,800.00		14,203,900.00			

		49.00			83.00		32.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-8,380,049.00			-5,823,883.00		14,203,932.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									157,928,504.00	157,928,504.00
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,644,951,077.00			299,822,264.00		3,378,161,281.00	-99,667.00	261,242,808.00	9,064,077,763.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川科伦药业股份有限公司

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	480,000,000.00	4,717,769,611.00			298,999,969.00		2,408,939,901.00	7,905,709,481.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	480,000,000.00	4,717,769,611.00			298,999,969.00		2,408,939,901.00	7,905,709,481.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							229,128,872.00	229,128,872.00
（一）净利润							349,128,872.00	349,128,872.00
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							349,128,872.00	349,128,872.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,717,769,611.00	0.00	0.00	298,999,969.00		2,638,068,773.00	8,134,838,353.00

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	480,000,000.00	4,717,769,611.00			205,584,923.00		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	480,000,000.00	4,717,769,611.00			205,584,923.00		1,688,204,492.00	7,091,559,026.00

	0.00	611.00			3.00		492.00	026.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					93,415,046.00		720,735,409.00	814,150,455.00
（一）净利润							934,150,455.00	934,150,455.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							934,150,455.00	934,150,455.00
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					93,415,046.00		-213,415,046.00	-120,000,000.00
1．提取盈余公积					93,415,046.00		-93,415,046.00	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	480,000,000.00	4,717,769,611.00			298,999,969.00		2,408,939,901.00	7,905,709,481.00

法定代表人：刘革新

主管会计工作负责人：冯伟

会计机构负责人：赖德贵

三、公司基本情况

四川科伦药业股份有限公司(以下简称“本公司”)是经四川省人民政府(川府函[2003]162号文)批准，由四川科伦大药厂有

限责任公司变更设立的股份有限公司。本公司的注册地址为中华人民共和国成都市新都卫星城工业开发区南二路。本公司于成都市工商行政管理局领取了注册号为 No. 510100000036023 的企业法人营业执照。本公司的最终控制人为刘革新先生。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]598号文《关于核准四川科伦药业股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司于2010年5月24日在深圳证券交易所发行人民币普通股6,000万股，每股面值人民币1元。经深圳证券交易所《关于科伦药业股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》(深证上[2010]178号)同意，本公司普通股于2010年6月3日在深圳证券交易所上市。上述发行及缴足股本已由毕马威华振会计师事务所验证，并于2010年5月28日出具KPMG-A(2010)CRNo.0011号验资报告。于2010年12月31日，本公司注册资本为人民币24,000万元，股份总数24,000万股，每股面值人民币1元。于2011年3月28日，根据本公司2010年度股东大会决议，本公司增加注册资本人民币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；医药生物技术、医用材料、医用器械、试剂、药品的研究开发，保健用品、化妆品的研究开发、成果转让及以上项目的技术咨询服务；医药项目投资；生产：医疗器械、冲洗剂、滴眼剂、凝胶剂。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算(参见附注四、8)。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉(参见附注四、34)；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、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

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

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

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

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

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

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

(1) 金融工具的分类

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

-应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-其他金融负债

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

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。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注四、34。

(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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认

(a) 对子公司的投资在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。在本公司合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注四、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同约定对其实施共同控制(附注四、12(3))的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注四、12(3)）的企业。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、34。

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确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.2%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.9%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、34。

(5) 其他说明

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

-固定资产处于处置状态

-该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

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(参见附注四、16)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程以成本减减值准备(参见附注四、34)在资产负债表内列示。

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，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

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

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

17、生物资产

不适用

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(参见附注四、34)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提参见附注四、34(2)

(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值准备(参见附注四、34)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

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

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

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入为来料加工收入。

来料加工收入在完成加工劳务并将加工商品转移给委托加工方时予以确认。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

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

(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

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,以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

(2) 主要会计估计及判断

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

除附注七、24载有关于商誉减值的数据外,其他主要估计金额的不确定因素如下:

(a) 应收款项减值

如附注四、10所述,本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

(b) 存货跌价准备

如附注四、11所述,本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,考虑持有存货的目的,并以可得到的资料作为估计的基础,其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化,因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注四、34所述,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

如附注四、14和19所述,本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后,在使用寿命内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、合营企业或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%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及增值税计征	实际缴纳营业税额及增值税额的 7%或 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、16.5%、15%或 12.5%
教育费附加	按实际缴纳营业税及增值税计征	实际缴纳营业税额及增值税额的 3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	附注	2013年	2012年
本公司本部	五、2(1)	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司广安分公司	五、2(2)	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司仁寿分公司	五、2(3)	15%	15%
四川科伦药业股份有限公司简阳分公司	五、2(4)	15%	15%

四川科伦药业股份有限公司安岳分公司	五、2(4)	15%	15%
四川新元制药有限公司	五、2(5)	不适用	15%
四川珍珠制药有限公司	五、2(6)	不适用	15%
昆明南疆制药有限公司	五、2(7)	15%	15%
崇州君健塑胶有限公司	五、2(8)	15%	15%
江西科伦药业有限公司	五、2(9)	15%	15%
湖南科伦制药有限公司	五、2(10)	15%	15%
湖南中南科伦药业有限公司	五、2(11)	不适用	15%
辽宁民康制药有限公司	五、2(12)	15%	15%
成都青山利康药业有限公司	五、2(13)	15%	15%
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司	五、2(14)	15%	15%
腾冲县福德生物资源开发有限公司	五、2(15)	12.50%	12.50%
四川科伦药物研究院有限公司	五、2(16)	25%	25%
科伦国际发展有限公司		16.50%	16.50%
科伦KAZ药业有限责任公司		20%	20%
四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司		25%	25%
贵州科伦药业有限公司		25%	25%
吉林科伦康乃尔制药有限公司		不适用	25%
四川科伦药用包装有限公司		25%	25%
四川新元制药有限公司邛崃分公司		25%	25%
黑龙江科伦制药有限公司		25%	25%
黑龙江科伦药品包装有限公司		25%	25%
山东科伦药业有限公司		25%	25%
抚州科伦技术中心有限公司		25%	25%
湖北科伦药业有限公司		25%	25%
贵州金伦科技有限公司 (注1)		25%	25%
河南科伦药业有限公司		25%	25%
浙江国镜药业有限公司		25%	25%
新疆科伦生物技术有限公司		25%	25%
伊犁川宁生物技术有限公司		25%	25%
广东科伦药业有限公司		25%	25%
广西科伦制药有限公司		25%	25%
四川新迪医药化工有限公司		25%	25%
四川科伦药业股份有限公司温江分公司		25%	25%
四川科伦医药销售有限责任公司		25%	25%
广西科伦制药有限公司苏桥分公司 (注2)		25%	不适用

注1： 贵州科伦于2013年2月28日吸收合并贵州金伦。

注2： 苏桥分公司于2013年3月7日成立。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司本部

财政部、海关总署和国税总局联合签署的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)(以下简称“财税[2011]58号文”),通知明确自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业,继续减按15%的税率征收企业所得税。根据四川省成都市新都区地方税务局于2013年4月28日批复的《企业所得税优惠备案表》,同意本公司本部2012年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于本公司本部2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更,管理层预计本公司本部2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复,因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(2) 广安分公司

根据四川省岳池县地方税务局于2013年5月22日批复的《税务事项通知书》(岳地税五通[2013]6号),同意广安分公司2012年继续享受西部大开发15%优惠税率。由于广安分公司2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更,管理层预计广安分公司2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复,因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(3) 仁寿分公司

根据仁寿县地方税务局于2013年4月30日批复的《企业所得税优惠备案表》,同意仁寿分公司2012年度按总机构15%的税率缴纳企业所得税。由于仁寿分公司2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更,管理层预计仁寿分公司2013年度仍可取得西部大开发税收优惠的批复,因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(4) 简阳分公司和安岳分公司

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

(5) 新元制药

新元制药于2012年4月19日注销,已完成所得税清缴。

(6) 珍珠制药

珍珠制药于2012年4月19日注销,已完成所得税清缴。

(7) 昆明南疆

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

(8) 崇州君健

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

(9) 江西科伦

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

(10) 湖南科伦

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认定为高新技术企业,并于2011年12月30日获得岳阳县地方税务局岳县地减备[2011]5141号《准予备案减免税通知书》,根据中华人民

共和国企业所得税法第二十八条规定，湖南科伦2013年度按15%的税率确认所得税费用。

(11)中南科伦

中南科伦已于2012年5月4日注销，已完成所得税清缴。

(12)辽宁民康

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。根据辽宁省普兰店市国家税务局于2013年5月15日批复的《减、免税批准通知书》（普国税减免准[2013]254号），同意辽宁民康2012年享受高新技术企业15%的优惠税率。由于辽宁民康2013年度的生产及经营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计辽宁民康2013年度仍可取得高新技术企业批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(13)青山利康

青山利康于2011年10月12日获四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局以及四川省地方税务局认定为高新技术企业。根据四川省成都市高新技术产业开发区地方税务局的《税务事项通知书》（成高地税通[2013]3079号），同意青山利康2012年享受高新技术企业15%的优惠税率。由于青山利康2013年度的生产经营与2012年度相比并无重大变更，管理层预计青山利康2013年度仍可取得高新技术企业批复，因此2013年度仍按15%的所得税税率确认所得税费用。

(14)岳阳分公司

岳阳分公司按母公司湖南科伦15%的所得税税率确认所得税费用。

(15)福德生物

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

(16)科伦研究院

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，科伦研究院取得相关技术交易减免税及奖励酬金申报审批表，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。管理层预计2013年可继续享受该税收优惠。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资 本	经营范围	期末 实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余	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	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
-----------	-----------	-----	----------	----------	------	---------------------	--	-----------------	----------------------	------------------------	----------------	--	---

						额					金额	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	从事科技新产品的技术转让、医药技术咨询和技术服务	0.00				是		
新疆科伦	控股子公司	新疆省伊犁哈萨克自治州	生物投资业	100,000,000.00	生物能源和生化行业的投资	51,000,000.00		51%	51%	是	48,670,962.00	3,446.00
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	保健品研发；货物及技术进出口业务，并开展边境小额贸易；抗生素中间体生产线建设项目的建设	9,500,000.00		95%	95%	是	152,725.00	143,929.00
新迪医药	全资子公司	四川省邛崃市	制造业	70,000,000.00	筹建	34,000,000.00		100%	100%	是		
销售公司	全资子公司	四川省成都市	贸易	10,000,000.00	批发生化药品、中药材、中药饮片、化学原料药、抗生素原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂	10,000,000.00		100%	100%	是		
科伦国际	全资子公司	香港	进出口、投资业	港币 100 万；美元 200 万	进出口贸易、投资	13,535,900.00		100%	100%	是		
抚州科伦	全资子公司	江西省东乡县	研究开发	1,000,000.00	药品研发、技术转让及服务	1,000,000.00		100%	100%	是		
科伦 KAZ	控股子公司	哈萨克斯坦	制造业	美元 360 万	建设用于生产塑料输液瓶、小油针、粉针的生产线；制造并销售塑料瓶、小油针；贸易和采购活动；消费品的批发和零售贸易，应税产品除外；对外经济活动，包括出口和经济服务；房产的组织、运营和租赁；租赁房产、土地、设备，租赁服务；建筑、维修、组装、电气、保洁工程和调试工程；投资活动；与国外合伙人设立合资商业及制造业企业；哈萨克斯坦法律不禁止的其他	11,669,469.00		71%	71%	是	4,569,555.00	0.00

贵州科伦于2013年2月28日吸收合并贵州金伦。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南科伦	全资子公司	湖南省岳阳市	制造业	82,000,000.00	生产销售大容量注射剂；货物进出口业务（以下项目限分公司经营）生产销售硬胶囊剂（青霉素类、头孢菌素类）、片剂（青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂（青霉素类、头孢菌素类）、粉针剂（青霉素类、头孢菌素类）、冻干粉针剂、口服溶液剂、合剂、喷雾剂、煎膏剂、丸剂（头孢菌素类）、糖浆剂、口服混悬剂、酞剂、涂剂、搽剂（激素类）（含中药提取）；生产销售粉针剂、冻干粉针剂、小容量注射剂	82,000,000.00		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	生产销售玻璃输液瓶、医药包装瓶；回收输液瓶玻渣	5,000,000.00		100%	100%	是			
湖北科伦	全资子公司	湖北省仙桃市	制造业	30,000,000.00	从事大容量注射剂（玻瓶）、小容量注射级（含塑瓶）、片剂的研制、生产和销售，经营本公司自产产品；经营本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件；经营设备、货物或技术类的进出口业务	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	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	大容量注射剂、滴眼剂（含激素类）、滴耳剂、滴鼻剂生产销售。对外贸易经营。	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	大容量注射剂、小容量注射剂（含激素类）的制造、销售；货物进出口、技术进出口业务	17,290,000.00		100%	100%	是			
黑龙江科伦	全资子公司	黑龙江省绥化市	制造业	26,000,000.00	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	大容量注射剂（玻璃输液瓶、聚丙烯输液瓶）、片剂、原料药（替硝唑）的制造	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

上述各家子公司在本公司进行股权收购前均为四川科伦实业集团有限公司(以下简称“科伦集团”)的子公司，科伦集团与本公司同受刘革新先生的最终控制。刘革新先生作为科伦集团和本公司的单一最大股东，控制企业的财务和经营决策，因此刘革新先生同为科伦集团和本公司的最终实际控制人。因此，上述子公司为通过同一控制下的企业合并所取得，并根据最终控制人开始实施控制日作为纳入本公司合并范围的时点。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江药包	全资子公司	黑龙江省阿城市	制造业	17,400,000.00	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			

科伦研究院	控股子公司	四川省成都市	研究开发	1,010,000.00	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	1,000,000.00		99%	99%	是	40,665.00		
河南科伦	全资子公司	河南省安阳市	制造业	90,000,000.00	原料药、糖浆剂、酏剂、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	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、口服液溶剂、糖浆剂制造和销售；胶囊类保健食品制造、销售；消毒剂；瓦楞纸箱、包装装满材料的加工和销售	44,030,000.00		85%	85%	是	24,820,750.00	435,860.00	
广东科伦	全资子公司	广东省梅州市	制造业	24,300,000.00	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，研究开发化学药、中药、保健品	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	生产销售无菌原料药（头孢呋肟钠、头孢噻肟钠、头孢曲松钠、头孢他啶、头孢拉定、头孢呋辛钠、头孢米诺钠、硫酸头孢匹罗、头孢孟多酯钠、头孢硫脒、头孢地嗪钠、头孢噻吩钠、头孢西丁钠、头孢替唑钠、头孢唑肟钠、头孢拉定(口服粉)、(头孢氨苄)(轻粉)、(头孢氨苄)(重粉)、粉针剂(头孢菌素类)、销售化工原料(危险化学品除外)、国家允许经营的进出口贸易	48,000,000.00		80%	80%	是	17,936,441.00		
君健塑胶	全资子公司	四川省崇州市	制造业	40,000,000.00	橡胶制品、塑料制品制造、销售；本企业产品出口和所需原辅材料进口	40,000,000.00		100%	100%	是			
贵州科	控股子	贵州省	制造业	10,000,	大容量注射剂、颗粒剂	8,450,000.		84.5	84.5	是	3,4	216,5	

伦	公司	清镇市		000.00		00		%	%		85,819.00	02.00	
青山利康	控股子公司	四川省成都市	制造业	100,000,000.00	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(含激素类)、凝胶剂(眼用)、原料药(泼尼松龙磷酸钠); 销售本公司产品	56,000,000.00		56%	56%	是	15,305,691.00		
福德生物	控股子公司	云南省腾冲县	养殖业	1,600,000.00	美洲大蠊的养殖, 销售及养殖技术咨询服务	1,120,000.00		70%	70%	是	1,290,116.00		

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

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

除本年新设立的苏桥分公司外, 合并财务报表范围与上年度一致。

注: 本公司的全资子公司贵州金伦于2013年2月28日被本公司控股子公司贵州科伦吸收合并。

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
贵州科伦吸收合并贵州金伦	货币资金	1,160,937.00	应付账款	10,972,303.00
	在建工程	39,164,530.00	其他应付款	28,749,869.00
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

贵州科伦于2013年2月28日吸收合并贵州金伦。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013年6月30日	2012年12月31日
科伦国际	1港币=0.7966元人民币	1港币=0.8109元人民币
科伦KAZ	1坚戈=0.0405元人民币	1坚戈=0.0418元人民币

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：	--	--	1,771,299.00	--	--	1,270,928.00
人民币	--	--	1,771,299.00	--	--	1,270,928.00
银行存款：	--	--	2,098,725,512.00	--	--	2,328,822,620.00
人民币	--	--	2,087,819,732.00	--	--	2,325,327,527.00
美元	1,198,009.00	6.1787	7,402,139.00	198,072.00	6.2855	1,244,982.00
港币	507,245.00	0.7966	404,046.00	520,242.00	0.8109	421,864.00

坚戈	76,470,239.00	0.0405	3,099,595.00	43,737,976.00	0.0418	1,828,247.00
其他货币资金：	--	--	42,958,906.00	--	--	28,584,830.00
人民币	--	--	42,956,837.00	--	--	7,840,559.00
美元	1.43	6.1787	8.00	3,300,000.00	6.2855	20,742,150.00
欧元	256.00	8.0536	2,061.00	255.00	8.3176	2,121.00
合计	--	--	2,143,455,717.00	--	--	2,358,678,378.00

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2013年6月30日，其它货币资金中欧元256元，美元1.43元，及人民币40,321,600元为信用证保证金，其它人民币2,635,237元为银行承兑汇票保证金。于2012年12月31日，其它货币资金中欧元255元及人民币6,113,568元为信用证保证金，美元3,300,000元为在途资金，其它人民币1,726,991元为银行承兑汇票保证金。上述信用证及银行承兑汇票保证金均为使用受限制的货币资金。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,198,483,438.00	1,024,793,376.00
合计	1,198,483,438.00	1,024,793,376.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

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
四川科伦医药贸易有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	10,000,000.00	银行承兑汇票

云南省医药有限公司	2013 年 04 月 02 日	2013 年 10 月 02 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
云南省医药有限公司	2013 年 04 月 02 日	2013 年 10 月 02 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
云南省医药有限公司	2013 年 04 月 02 日	2013 年 10 月 02 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
民丰县万水源矿业有限责任公司	2013 年 06 月 03 日	2013 年 12 月 03 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	28,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

于2013年6月30日，本集团无用于贴现或质押的应收票据。

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
银行定期存款应收利息	12,424,244.00	15,247,182.00	13,886,556.00	13,784,870.00
资金占用费	12,978,763.00	6,424,693.00		19,403,456.00
应收联营企业利息	390,000.00	798,700.00	1,188,700.00	
合计	25,793,007.00	22,470,575.00	15,075,256.00	33,188,326.00

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

各年末，应收利息均为人民币款项。

本公司与非全资子公司浙江国镜、伊犁川宁、广西科伦及贵州科伦分别签订《财务资助协议》，承诺以提供借款的方式进行财务资助，用于以上四家公司补充经营扩张所造成的资金不足。由于上述四家公司为非全资子公司，且上述四家公司的少数股东未能按出资比例提供相应的财务资助，根据本公司与该四家公司的少数股东签订的协议，相关少数股东按约定利率在本公司提供财务资助的期间承担相应的资金占用费。

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

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

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,872,626,440.00	99.76%			1,621,252,435.00	99.7%		
组合 2	17,700.00	0%	3,540.00	20%	28,439.00	0%	5,688.00	20%
组合 3	0.00			50%				50%
组合 4	2,963,793.00	0.16%	2,963,793.00	100%	3,215,934.00	0.2%	3,215,934.00	100%
组合小计	1,875,607,933.00	99.91%	2,967,333.00		1,624,496,808.00	99.9%	3,221,622.00	0%
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	0.09%	1,614,674.00	100%	1,614,674.00	0.1%	1,614,674.00	100%
合计	1,877,222,607.00	--	4,582,007.00	--	1,626,111,482.00	--	4,836,296.00	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	1,872,626,440.00	99.84%			1,621,252,435.00	99.8%		
1 至 2 年	17,700.00	0%	3,540.00		28,439.00	0%	5,688.00	

3 年以上	2,963,793.00	0.16%	2,963,793.00	3,215,934.00	0.2%	3,215,934.00
合计	1,875,607,933.00	--	2,967,333.00	1,624,496,808.00	--	3,221,622.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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	--	--

（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
哈尔滨长富制药有限公司	收到对方货款	按账龄分析法	932,962.00	252,141.00
重庆九州通医药有限公司	收到对方货款	按账龄分析法	2,148.00	10,739.00
合计	--	--	935,110.00	--

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

（5）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	151,743,682.00	1 年以内	8.08%

客户 A	第三方	84,950,139.00	1 年以内	4.53%
客户 E	第三方	67,584,537.00	1 年以内	3.6%
客户 F	第三方	62,924,589.00	1 年以内	3.35%
客户 G	第三方	57,343,586.00	1 年以内	3.05%
合计	--	424,546,533.00	--	22.61%

(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	151,743,682.00	8.08%
科伦医械	关联方	970.00	0%

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	57,680,000.00	74.8%	0.00	0%	65,280,000.00	77.83%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,431,609.00	25.2%	315,800.00	1.63%	18,593,282.00	22.17%	315,800.00	1.7%
合计	77,111,609.00	--	315,800.00	--	83,873,282.00	--	315,800.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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
押金、保证金	8,934,174.00			
暂借款	2,058,553.00	200,000.00	9.72%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
员工借支款	1,204,702.00			
土地金退款	936,907.00			
其他	6,297,273.00	115,800.00	1.84%	管理层预计该笔其他应收款收回可能性较小
合计	19,431,609.00	315,800.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

无

(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(%)
客户 H	24,300,000.00	暂借款	31.51%
广玻公司	12,000,000.00	暂借款	15.56%
客户 I	10,000,000.00	土地退款	12.97%
客户 J	8,480,000.00	暂借款	11%
客户 K	2,900,000.00	暂借款	3.76%
合计	57,680,000.00	--	74.8%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

客户 H	第三方	24,300,000.00	2 年以内	31.51%
广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	1 年以内	15.56%
客户 I	第三方	10,000,000.00	2-3 年	12.97%
客户 J	第三方	8,480,000.00	2 年以内	11%
客户 K	第三方	2,900,000.00	2 年以内	3.76%
合计	--	57,680,000.00	--	74.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	15.56%
合计	--	12,000,000.00	15.56%

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	618,676,906.00	100%	609,822,394.00	100%
合计	618,676,906.00	--	609,822,394.00	--

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
恒辉淀粉	关联方	235,714,981.00	一年以内	相关存货尚未收到
供应商 B	第三方	122,426,956.00	一年以内	相关存货尚未收到
供应商 C	第三方	53,057,766.00	一年以内	相关存货尚未收到
供应商 F	第三方	29,651,415.00	一年以内	相关存货尚未收到
供应商 E	第三方	29,301,110.00	一年以内	相关存货尚未收到
合计	--	470,152,228.00	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项均为人民币款项。

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单位情况。

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	381,781,318.00		381,781,318.00	463,362,523.00		463,362,523.00
在产品	26,705,121.00		26,705,121.00	12,061,600.00		12,061,600.00
库存商品	924,092,209.00	2,010,519.00	922,081,690.00	804,059,903.00	2,219,242.00	801,840,661.00
周转材料	59,787,879.00		59,787,879.00	51,665,786.00		51,665,786.00
半成品	5,030,026.00		5,030,026.00	2,713,672.00		2,713,672.00
合计	1,397,396,553.00	2,010,519.00	1,395,386,034.00	1,333,863,484.00	2,219,242.00	1,331,644,242.00

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,219,242.00	2,010,519.00		2,219,242.00	2,010,519.00
合 计	2,219,242.00	2,010,519.00		2,219,242.00	2,010,519.00

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	该部分存货的货龄已接近其保质期	相关产成品期末可变现值高于成本	

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	304,913,990.00	250,042,529.00
合计	304,913,990.00	250,042,529.00

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

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
科伦斗山	50%	50%	41,381,781.00	12,858,530.00	28,523,251.00		-452,976.00
二、联营企业							
广玻公司	35%	35%	117,228,730.00	75,644,711.00	41,335,007.00	41,618,177.00	1,242,038.00

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
科伦斗山	权益法	15,000,000.00	14,488,113.00	-226,487.00	14,261,626.00	50%	50%	不适用			
广玻公司	权益法	7,000,000.00	14,032,540.00	434,712.00	14,467,252.00	35%	35%	不适用			
合计	--	22,000,000.00	28,520,653.00	208,225.00	28,728,878.00	--	--	--			

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,890,536,183.00	249,166,753.00		19,420,052.00	3,120,282,884.00
其中：房屋及建筑物	1,229,637,011.00	91,496,882.00		1,878,919.00	1,319,254,974.00
机器设备	1,510,834,707.00	147,226,225.00		15,459,439.00	1,642,601,493.00
运输工具	83,843,336.00	5,329,538.00		1,925,891.00	87,246,983.00
其他设备	66,221,129.00	5,114,108.00		155,803.00	71,179,434.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	773,839,189.00	0.00	106,599,609.00	13,191,711.00	867,247,087.00
其中：房屋及建筑物	174,907,990.00	0.00	23,047,314.00	824,563.00	197,130,741.00
机器设备	526,069,658.00	0.00	73,020,326.00	10,499,602.00	588,590,382.00
运输工具	40,997,227.00	0.00	5,480,472.00	1,746,778.00	44,730,921.00
其他设备	31,864,314.00	0.00	5,051,497.00	120,768.00	36,795,043.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,116,696,994.00	--			2,253,035,797.00
其中：房屋及建筑物	1,054,729,021.00	--			1,122,124,233.00
机器设备	984,765,049.00	--			1,054,011,111.00
运输工具	42,846,109.00	--			42,516,062.00
其他设备	34,356,815.00	--			34,384,391.00
四、减值准备合计	31,355,569.00	--			29,623,778.00
其中：房屋及建筑物	9,891,726.00	--			9,891,726.00
机器设备	20,956,108.00	--			19,224,608.00
运输工具	255,071.00	--			255,071.00
其他设备	252,664.00	--			252,373.00
五、固定资产账面价值合计	2,085,341,425.00	--			2,223,412,019.00
其中：房屋及建筑物	1,044,837,295.00	--			1,112,232,507.00
机器设备	963,808,941.00	--			1,034,786,503.00
运输工具	42,591,038.00	--			42,260,991.00
其他设备	34,104,151.00	--			34,132,018.00

本期折旧额 106,599,609.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 193,706,684.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	22,612,009.00	-16,988,505.00	-3,025,495.00	2,598,009.00	
合计	22,612,009.00	-16,988,505.00	-3,025,495.00	2,598,009.00	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

本集团的所有厂房及建筑物均位于中国境内。

2013年6月30日和2012年12月31日，本集团无固定资产用作抵押。

于2013年6月30日，本集团账面原值为人民币330,160,625元的厂房及建筑物尚未取得房屋产权证，相关手续正在办理中，预计将于2013年度或2014年度办理完毕。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	3,008,352,981.00	0.00	3,008,352,981.00	2,473,760,372.00	0.00	2,473,760,372.00
岳阳分公司朝晖工程项目 (中南科伦原有生产线技术改造工程项目)	350,281,072.00	0.00	350,281,072.00	292,883,344.00	0.00	292,883,344.00
广东科伦异地扩建技术改造项目	156,701,956.00	0.00	156,701,956.00	145,731,134.00	0.00	145,731,134.00
江西科伦异地改扩建新厂项目	149,334,525.00	0.00	149,334,525.00	49,891,509.00	0.00	49,891,509.00
广西科伦苏桥分公司硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	164,017,117.00	0.00	164,017,117.00	42,230,085.00	0.00	42,230,085.00
青山利康双流新建项目	116,649,564.00	0.00	116,649,564.00	43,857,998.00	0.00	43,857,998.00
贵州科伦直立式聚丙烯输液式生产线技术改造	98,980,531.00	0.00	98,980,531.00	63,935,417.00	0.00	63,935,417.00
本公司本部研发中心改造建设项目	99,054,572.00	0.00	99,054,572.00	65,666,083.00	0.00	65,666,083.00

山东科伦生产线扩建项目	97,341,993.00	0.00	97,341,993.00	84,934,732.00	0.00	84,934,732.00
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	82,053,266.00	0.00	82,053,266.00	82,845,982.00	0.00	82,845,982.00
崇州医用塑料组合盖生产线扩建技术改造项目	75,300,514.00	0.00	75,300,514.00	831,920.00	0.00	831,920.00
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	61,970,512.00	0.00	61,970,512.00	61,583,816.00	0.00	61,583,816.00
新迪医药化工中间体生产线建设一期项目	43,127,003.00	0.00	43,127,003.00	14,420,508.00	0.00	14,420,508.00
科伦 KAZ 塑瓶输液生产项目	42,804,457.00	0.00	42,804,457.00	6,257,352.00	0.00	6,257,352.00
其他	177,599,510.00	0.00	177,599,510.00	272,912,764.00	0.00	272,912,764.00
合计	4,723,569,573.00	0.00	4,723,569,573.00	3,701,743,016.00	0.00	3,701,743,016.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	3,992,950,000.00	2,473,760,372.00	536,352,592.00	1,759,983.00	0.00	77.36%	85%	70,001,850.00	37,683,240.00	5.83%	募股及自筹资金	3,008,352,981.00
岳阳分公司朝晖工程项目(中南科伦原有生产线技术改造工程)	525,975,800.00	292,883,344.00	58,315,604.00	917,876.00	0.00	66.77%	94%	679,483.00	679,483.00	5.83%	募股及自有资金	350,281,072.00
广东科伦异地扩建技术改造项目	172,050,000.00	145,731,134.00	10,970,822.00	0.00	0.00	91.08%	99%	303,582.00	297,866.00	5.83%	募股及自有资金	156,701,956.00

项目												
江西科伦异地改扩建新厂项目	214,822,790.00	49,891,509.00	99,443,016.00	0.00	0.00	69.52%	75%	2,066,335.00	1,496,480.00	5.83%	自筹资金	149,334,525.00
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	325,000,000.00	42,230,085.00	121,787,032.00	0.00	0.00	50.47%	55%	2,879,142.00	2,428,583.00	5.83%	自筹资金	164,017,117.00
青山利康双流新建项目	234,929,000.00	43,857,998.00	72,791,566.00	0.00	0.00	49.65%	49%				自筹资金	116,649,564.00
山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	93,815,000.00	82,845,982.00	0.00	792,716.00	0.00	100%	99%	1,194,810.00			募股及自筹资金	82,053,266.00
贵州科伦直立式聚丙烯输液式生产线技术改造	91,550,000.00	63,935,417.00	35,045,114.00	0.00	0.00	108.12%	99%	488,177.00			自筹资金	98,980,531.00
山东科伦生产线扩建项目	77,355,000.00	84,934,732.00	12,407,261.00	0.00	0.00	125.84%	99%				自筹资金	97,341,993.00
本公司本部研发中心改造建设项目	129,540,000.00	65,666,083.00	33,388,489.00	0.00	0.00	76.47%	99%				募股及自有资金	99,054,572.00
崇州医用塑料组合盖生产线	80,000,000.00	831,920.00	74,468,594.00	0.00	0.00	94.13%	99%				自筹资金	75,300,514.00

扩建技术改造项目												
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	74,246,610.00	61,583,816.00	386,696.00	0.00	0.00	83.47%	99%				募股资金	61,970,512.00
新迪医药化工中间体生产线建设一期项目	148,133,000.00	14,420,508.00	28,706,495.00	0.00	0.00	29.11%	35%	424,764.00	424,764.00	5.83%	自筹资金	43,127,003.00
科伦KAZ塑瓶输液生产项目	150,000,000.00	6,257,352.00	36,547,105.00	0.00	0.00	28.54%	50%				自筹资金	42,804,457.00
合计	6,310,367,200.00	3,428,830,252.00	1,120,610,386.00	3,470,575.00	0.00	--	--	78,038,143.00	43,010,416.00	--	--	4,545,970,063.00

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	85%	工程进度以形象进度为基础进行估计
岳阳分公司朝晖工程项目(中南科伦原有生产线技术改造工程)	94%	工程进度以形象进度为基础进行估计
广东科伦异地扩建技术改造项目	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计
江西科伦异地改扩建新厂项目	75%	工程进度以形象进度为基础进行估计
广西科伦硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目	55%	工程进度以形象进度为基础进行估计
青山利康双流新建项目	49%	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生产线项目	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计
贵州科伦直立式聚丙烯输液式生产线技术改造	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	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计
本公司本部研发中心改造建设项目	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计

医用塑料组合盖生产线扩建技术改造项目	99%	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	99%	工程进度以形象进度为基础进行估计
新迪医药化工中间体生产线建设一期项目	35%	工程进度以形象进度为基础进行估计
科伦 KAZ 塑瓶输液生产项目	50%	工程进度以形象进度为基础进行估计

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程周转材料款	69,617,047.00	18,877,865.00	35,200,932.00	53,293,980.00
合计	69,617,047.00	18,877,865.00	35,200,932.00	53,293,980.00

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,116,431,598.00	77,325,436.00		1,193,757,034.00
土地使用权	457,913,586.00	77,185,607.00		535,099,193.00
软件	13,205,828.00	139,829.00		13,345,657.00
非专利技术	63,432,200.00			63,432,200.00
商标权	29,104,674.00			29,104,674.00
产品生产经营权	354,434,738.00			354,434,738.00
专利权	198,340,572.00			198,340,572.00
二、累计摊销合计	128,065,231.00	29,965,556.00		158,030,787.00

土地使用权	24,892,444.00	3,184,922.00		28,077,366.00
软件	10,972,977.00	1,534,434.00		12,507,411.00
非专利技术	8,829,985.00	2,119,727.00		10,949,712.00
商标权	3,265,746.00	1,008,294.00		4,274,040.00
产品生产经营权	49,858,678.00	12,631,158.00		62,489,836.00
专利权	30,245,401.00	9,487,021.00		39,732,422.00
三、无形资产账面净值合计	988,366,367.00	47,359,880.00		1,035,726,247.00
土地使用权	433,021,142.00	74,000,685.00		507,021,827.00
软件	2,232,851.00	-1,394,605.00		838,246.00
非专利技术	54,602,215.00	-2,119,727.00		52,482,488.00
商标权	25,838,928.00	-1,008,294.00		24,830,634.00
产品生产经营权	304,576,060.00	-12,631,158.00		291,944,902.00
专利权	168,095,171.00	-9,487,021.00		158,608,150.00
四、减值准备合计	848,299.00			848,299.00
土地使用权	848,299.00			848,299.00
软件				
非专利技术				
商标权				
产品生产经营权				
专利权				
无形资产账面价值合计	987,518,068.00	47,359,880.00		1,034,877,948.00
土地使用权	432,172,843.00	74,000,685.00		506,173,528.00
软件	2,232,851.00	-1,394,605.00		838,246.00
非专利技术	54,602,215.00	-2,119,727.00		52,482,488.00
商标权	25,838,928.00	-1,008,294.00		24,830,634.00
产品生产经营权	304,576,060.00	-12,631,158.00		291,944,902.00
专利权	168,095,171.00	-9,487,021.00		158,608,150.00

本期摊销额 29,965,556.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
化学药品	19,794,150.00	42,460,580.00			62,254,730.00

中药	1,036,969.00	432,016.00			1,468,985.00
原料药技术攻关	26,132,073.00	5,847,982.00			31,980,055.00
合计	46,963,192.00	48,740,578.00			95,703,770.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.59%。

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%。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中南科伦/岳阳分公司	3,813,133.00			3,813,133.00	
河南科伦	10,050,723.00			10,050,723.00	
浙江国镜	86,801,126.00			86,801,126.00	
广东科伦	46,016,511.00			46,016,511.00	
广西科伦	61,968,692.00			61,968,692.00	
崇州君健	70,181,160.00			70,181,160.00	
贵州科伦	1,010,035.00			1,010,035.00	
福德生物	2,410,938.00			2,410,938.00	
青山利康	9,828,031.00			9,828,031.00	
合计	292,080,349.00			292,080,349.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本集团将上述各子公司分别视为一个资产组并将商誉分摊至上述资产组，分摊情况如上表所示。

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年或6年财务预算预计相应资产组的未来现金流量现值，超过5年或6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/岳阳分公司、河南科伦、浙江国镜、广东科伦、广西科伦、崇州君健、贵州科伦、青山利康和福德生物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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租赁固定资产改良支出	5,705,766.00	0.00	657,728.00		5,048,038.00	

静脉用药调配中心支出	16,676,955.00	1,202,301.00	2,412,995.00		15,466,261.00	
其他	203,700.00	0.00	20,370.00		183,330.00	
合计	22,586,421.00	1,202,301.00	3,091,093.00		20,697,629.00	--

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

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	7,369,503.00	7,863,859.00
开办费	350,661.00	311,563.00
可抵扣亏损	20,113,242.00	18,081,826.00
预计辞退福利	325,757.00	406,511.00
递延收益	549,884.00	549,884.00
暂未收到发票的费用	498,771.00	270,771.00
未实现内部利润	14,982,526.00	10,964,416.00
小计	44,190,344.00	38,448,830.00
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并中的评估增值	124,044,762.00	129,398,285.00
长期待摊费用摊销年限差异	2,319,939.00	2,501,543.00
小计	126,364,701.00	131,899,828.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,974,013.00	5,901,913.00
可抵扣亏损	5,915,171.00	4,664,339.00
合计	13,889,184.00	10,566,252.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

2013 年			
2014 年			
2015 年	671,035.00	671,035.00	
2016 年	479,348.00	479,348.00	
2017 年	3,513,956.00	3,513,956.00	
2018 年	1,250,832.00		
合计	5,915,171.00	4,664,339.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	4,897,807.00	5,152,096.00
存货跌价准备	2,010,519.00	2,219,242.00
固定资产减值准备	26,709,830.00	28,441,621.00
开办费	2,337,741.00	2,077,090.00
递延收益	3,665,896.00	3,665,896.00
暂未收到发票的费用	3,325,138.00	1,805,140.00
可抵扣之税前亏损	80,455,646.00	72,327,290.00
预计辞退福利	1,303,027.00	1,626,043.00
未实现内部利润	60,473,014.00	47,219,837.00
小计	185,178,618.00	164,534,255.00
可抵扣差异项目		
可税前弥补亏损	80,455,646.00	72,327,290.00
小计	80,455,646.00	72,327,290.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	44,190,344.00		38,448,830.00	
递延所得税负债	126,364,701.00		131,899,828.00	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,152,096.00	15,483.00	85,227.00	184,545.00	4,897,807.00
二、存货跌价准备	2,219,242.00	2,010,519.00		2,219,242.00	2,010,519.00
七、固定资产减值准备	31,355,569.00			1,731,791.00	29,623,778.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	848,299.00				848,299.00
合计	39,575,206.00	2,026,002.00	85,227.00	4,135,578.00	37,380,403.00

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	87,857,302.00	106,693,335.00
预付土地款及设备款	265,016,483.00	245,659,311.00
合计	352,873,785.00	352,352,646.00

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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	600,000,000.00	453,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	630,000,000.00	503,000,000.00

短期借款分类的说明

于2013年6月30日短期借款余额中不包括存在追索权的应收票据贴现所得；于2012年12月31日短期借款余额中不包括存在追索权的应收票据贴现所得。

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。

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,635,239.00	1,726,947.00
合计	2,635,239.00	1,726,947.00

下一会计期间将到期的金额 2,635,239.00 元。

应付票据的说明

上述金额均为一年内到期的应付票据。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	443,256,522.00	386,588,364.00
应付工程及设备款	720,265,692.00	436,215,386.00
合计	1,163,522,214.00	822,803,750.00

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2013年6月30日，账龄在1年以上的应付账款均为应付材料款以及应付项目工程及设备款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	21,369,167.00	12,734,412.00
合计	21,369,167.00	12,734,412.00

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

2013年6月30日及2012年12月31日，本集团并没有个别金额重大账龄超过一年的预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,859,182.00	339,285,070.00	338,302,535.00	9,841,717.00
二、职工福利费		23,933,238.00	23,933,238.00	
三、社会保险费	4,534,009.00	80,787,900.00	75,446,106.00	9,875,803.00
其中 1.医疗保险费	187,991.00	19,079,304.00	18,665,199.00	602,096.00
2.基本养老保险费	3,533,378.00	52,693,115.00	48,139,099.00	8,087,394.00
3.失业保险费	727,891.00	5,301,453.00	5,156,287.00	873,057.00
4.工伤保险费	82,210.00	2,477,430.00	2,265,169.00	294,471.00
5.生育保险费	2,539.00	1,236,598.00	1,220,352.00	18,785.00
6.综合保险费				
7.年金缴费				
四、住房公积金	398,686.00	14,854,391.00	13,843,421.00	1,409,656.00
五、辞退福利	1,626,043.00	213,596.00	536,612.00	1,303,027.00
六、其他	6,316,971.00	6,604,023.00	4,559,456.00	8,361,538.00
其中 1.工会经费和职工教育经费	6,316,971.00	6,604,023.00	4,559,456.00	8,361,538.00
合计	21,734,891.00	465,678,218.00	456,621,368.00	30,791,741.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,361,538.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,303,027.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

于2013年6月30日，本集团应付职工薪酬中无属于拖欠性质的应付职工薪酬。于2013年6月30日，上述“辞退福利”全部为因解除劳动关系给予的补偿。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	54,410,677.00	49,016,115.00
营业税	1,000,941.00	933,434.00
企业所得税	67,544,298.00	117,844,343.00

个人所得税	499,493.00	518,384.00
城市维护建设税	2,469,774.00	1,411,153.00
教育费附加	1,928,286.00	1,577,238.00
其他	4,430,265.00	5,593,322.00
合计	132,283,734.00	176,893,989.00

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	184,800.00	205,300.00
应付短期融资券利息	4,091,129.00	14,910,000.00
应付中期票据利息	11,700,000.00	47,899,998.00
应付公司债券利息	73,834,946.00	12,833,333.00
合计	89,810,875.00	75,848,631.00

应付利息说明

本年末应付利息为人民币款项。

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付市场开发费	41,942,978.00	33,508,939.00
押金、保证金	21,887,302.00	21,067,460.00
其他	24,741,498.00	20,278,685.00
合计	88,571,778.00	74,855,084.00

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

各年末其他应付款均为人民币款项。

上述余额中无对关联方的其他应付款。

于2013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

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	299,055,040.00	698,507,023.00
其他	400,000.00	400,000.00
合计	299,455,040.00	698,907,023.00

其他流动负债说明

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

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

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

（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

中国银行成都开发西区支行	2011 年 12 月 26 日	2014 年 12 月 25 日	人民币元	0%		1,700,000.00		1,700,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,700,000.00	--	1,700,000.00

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	0.00	11,700,000.00	199,426,773.00
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	43,999,998.00	44,000,002.00	88,000,000.00	0.00	1,592,376,615.00
2012 年度第一期公司债券	1,500,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	5	1,500,000,000.00	12,833,333.00	42,000,000.00	0.00	54,833,333.00	1,483,423,258.00
2012 年度第二期公司债券	1,100,000,000.00	2013 年 03 月 06 日	5	1,100,000,000.00	0.00	19,001,613.00	0.00	19,001,613.00	1,085,280,596.00

44、长期应付款

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
江西科伦厂区搬迁项目	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00	
合计	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00	--

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
科伦创新药物孵化基地	5,060,065.00	2,987,965.00
GMP 技改线工程	3,665,896.00	3,665,896.00

直立式聚丙烯输液袋（可立袋）项目	7,900,000.00	7,900,000.00
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
软袋输液生产示范线技改项目	500,000.00	500,000.00
贵州科伦二期工程技术改造项目	700,000.00	700,000.00
新药品种产业化推广项目	27,220,000.00	27,220,000.00
脱细胞生物羊膜及衍生产品项目	400,000.00	400,000.00
中小企业发展专项基金	750,000.00	750,000.00
桂林市苏桥经济开发区管理委员会公租房补助	466,412.00	
硫酸头孢匹罗等原料药、粉针剂生产项目技术改造资金	2,500,000.00	
合计	54,782,373.00	49,743,861.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,000,000.00						480,000,000.00

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）	4,644,867,078.00			4,644,867,078.00
其他资本公积	83,999.00			83,999.00
合计	4,644,951,077.00			4,644,951,077.00

51、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	299,822,264.00			299,822,264.00
合计	299,822,264.00			299,822,264.00

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,378,161,281.00	--
调整后年初未分配利润	3,378,161,281.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	534,353,167.00	--
应付普通股股利	120,000,000.00	
期末未分配利润	3,792,514,448.00	--

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。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,175,066,387.00	2,773,675,438.00
其他业务收入	6,287,692.00	1,907,482.00
营业成本	1,743,325,019.00	1,662,668,132.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	3,175,066,387.00	1,741,220,834.00	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00

合计	3,175,066,387.00	1,741,220,834.00	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大容量注射剂	2,673,435,213.00	1,385,243,510.00	2,421,762,461.00	1,400,943,772.00
非大容量注射剂	501,631,174.00	355,977,324.00	351,912,977.00	260,580,177.00
合计	3,175,066,387.00	1,741,220,834.00	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北（辽、吉、黑、京、津、蒙）	349,901,699.00	208,468,609.00	243,192,989.00	175,186,822.00
华北（冀、豫、晋、鲁）	298,927,933.00	185,668,723.00	320,213,649.00	205,903,400.00
华东（粤、闽、苏、浙、皖、沪）	451,893,480.00	279,118,646.00	431,355,683.00	267,633,536.00
华中（湘、鄂、赣）	511,796,080.00	295,760,833.00	401,916,844.00	279,573,747.00
西北（新、青、宁、甘、陕）	198,556,515.00	132,499,188.00	179,276,055.00	121,502,907.00
西南（川、渝、云、贵、桂、琼、藏）	1,331,109,813.00	614,501,489.00	1,171,253,802.00	592,761,343.00
出口	32,880,867.00	25,203,346.00	26,466,416.00	18,962,194.00
合计	3,175,066,387.00	1,741,220,834.00	2,773,675,438.00	1,661,523,949.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
科伦医贸	206,987,952.00	6.52%
客户 F	181,035,593.00	5.7%
客户 E	173,890,849.00	5.48%
客户 A	143,634,481.00	4.52%
客户 L	134,292,097.00	4.23%
合计	839,840,972.00	26.45%

55、合同项目收入

无

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	416,410.00	222,802.00	应税营业收入的 5%
城市维护建设税	15,038,827.00	13,817,398.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 7%或 5%
教育费附加	7,448,670.00	6,757,249.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 3%
地方教育费附加	4,966,859.00	4,504,386.00	实际缴纳增值税额及营业税额的 2%
副食品调控基金	2,396,212.00	2,377,961.00	销售收入或营业收入的 0.1%或 0.07%
合计	30,266,978.00	27,679,796.00	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费用	199,968,534.00	134,850,996.00
运输费	184,295,572.00	174,333,663.00
职工薪酬	3,120,868.00	1,710,863.00
其他	19,331,456.00	19,759,612.00
合计	406,716,430.00	330,655,134.00

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	157,862,175.00	76,235,242.00
修理费	30,021,826.00	22,308,654.00
职工薪酬	48,575,667.00	40,226,792.00
折旧摊销	43,691,361.00	38,920,157.00
税费	11,601,039.00	10,080,596.00
专业咨询费	4,365,665.00	4,176,383.00
其他	41,976,054.00	37,018,205.00
合计	338,093,787.00	228,966,029.00

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	156,450,194.00	65,661,702.00
减：资本化利息支出	-46,693,183.00	-16,562,258.00
存款及应收款项的利息收入	-39,946,748.00	-20,698,332.00
净汇兑收益	-79,332.00	496,981.00
其他财务费用	753,295.00	1,004,937.00
合计	70,484,226.00	29,903,030.00

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	208,225.00	-6,483.00
合计	208,225.00	-6,483.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(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	-226,487.00	-328,413.00	
广玻公司	434,712.00	321,930.00	
合计	208,225.00	-6,483.00	--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-69,743.00	-32,446.00
二、存货跌价损失	2,010,519.00	1,440,760.00
合计	1,940,776.00	1,408,314.00

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	347,894.00	100,963.00	347,894.00
其中：固定资产处置利得	347,894.00	100,963.00	347,894.00
政府补助	35,939,255.00	39,089,659.00	35,939,255.00
其他	971,136.00	5,449,564.00	971,136.00
合计	37,258,285.00	44,640,186.00	37,258,285.00

(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	12,397,795.00	28,029,745.00	政府鼓励企业发展给予的奖励
技改研发资金	23,541,460.00	11,059,914.00	政府给予企业的技术研发、创新资金
合计	35,939,255.00	39,089,659.00	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,332,431.00	1,113,540.00	3,332,431.00
其中：固定资产处置损失	3,332,431.00	1,113,540.00	3,332,431.00
对外捐赠	1,426,400.00	2,374,106.00	1,426,400.00
其他	215,403.00	396,799.00	215,403.00
合计	4,974,234.00	3,884,445.00	4,974,234.00

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	91,447,636.00	77,487,506.00
递延所得税调整	-9,783,313.00	-4,356,920.00
合计	81,664,323.00	73,130,586.00

66、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	534,353,167	461,869,380
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）	1.11	0.96

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-555,265.00	
小计	-555,265.00	
合计	-555,265.00	

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	35,939,255.00
银行存款利息收入	32,551,429.00
其他	13,015,464.00
合计	81,506,148.00

（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	115,101,686.00
维修费	30,021,826.00
办公费	12,570,209.00

业务招待费	10,042,600.00
差旅费	11,093,790.00
检验及测试费	8,428,710.00
汽车费用	14,481,766.00
捐赠及罚款	1,461,918.00
广告宣传费	3,225,249.00
专业咨询费	4,365,665.00
其他	3,982,109.00
合计	214,775,528.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
江西科伦厂区搬迁项目	20,000,000.00
其他	1,188,700.00
合计	21,188,700.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	35,116,226.00
发行债券费用	372,453.00
合计	35,488,679.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	541,354,815.00	461,921,157.00
加：资产减值准备	1,940,775.00	1,408,314.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,599,609.00	80,686,673.00
无形资产摊销	29,965,556.00	28,026,031.00
长期待摊费用摊销	3,091,093.00	2,420,232.00
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）	2,984,538.00	1,012,577.00
财务费用（收益以“—”号填列）	103,722,320.00	49,205,061.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-208,225.00	6,483.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,741,514.00	-6,335,974.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,535,127.00	-387,690.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,035,775.00	-50,825,842.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-421,822,628.00	-198,866,173.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	113,905,689.00	63,093,113.00
经营活动产生的现金流量净额	458,221,124.00	431,363,962.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,100,496,811.00	3,645,803,221.00
减：现金的期初余额	2,350,835,698.00	2,062,977,352.00
现金及现金等价物净增加额	-250,338,887.00	1,582,825,869.00

(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

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,100,496,811.00	2,350,835,698.00

其中：库存现金	1,771,299.00	1,270,928.00
可随时用于支付的银行存款	2,098,725,512.00	2,328,822,620.00
可随时用于支付的其他货币资金		20,742,150.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,100,496,811.00	2,350,835,698.00

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川科伦药业股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	新都	刘革新	制造业	480,000,000	100%	100%	刘革新	20260067-X

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南科伦	控股子公司	有限责任公司	湖南省岳阳市	李全学	制造业	82,000,000.00	100%	100%	74592968-2
四川药包	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	王文国	制造业	5,000,000.00	100%	100%	73479913-0
湖北科伦	控股子公司	有限责任公司	湖北省仙桃市	高登银	制造业	30,000,000.00	100%	100%	79055953-7
山东科伦	控股子公司	有限责任公司	山东省滨州市	龙泽英	制造业	3,470,000.00	100%	100%	76366513-1
江西科伦	控股子公司	有限责任公司	江西省抚州市	张从俊	制造业	24,600,000.00	100%	100%	77587347-2
昆明南疆	控股子公司	有限责任公司	云南省昆明市	刘文军	制造业	17,290,000.00	100%	100%	21657778-1
黑龙江科伦	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省绥化市	任蓉飞	制造业	26,000,000.00	100%	100%	73365001-9
辽宁民康	控股子公司	有限责任公司	辽宁省大连市	赵小军	制造业	20,000,000.00	100%	100%	66580427-3

黑龙江药包	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省阿城市	肖玲	制造业	17,400,000.00	100%	100%	77504181-x
科伦研究院	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	王晶翼	研究开发	1,010,000.00	99%	99%	71305527-1
贵州金伦	控股子公司	有限责任公司	贵州省清镇市	曾勇	制造业	1,000,000.00	100%	100%	67072754-0
河南科伦	控股子公司	有限责任公司	河南省安阳市	吴中华	制造业	90,000,000.00	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	85%	85%	14354308-7
新疆科伦	控股子公司	有限责任公司	新疆省伊犁哈萨克自治州	刘革新	能源和生化投资业	100,000,000.00	51%	51%	56054700-4
伊犁川宁	控股子公司	有限责任公司	新疆省伊犁哈萨克自治州	刘革新	制造业	10,000,000.00	95%	95%	56437926-3
广东科伦	控股子公司	有限责任公司	广东省梅州市	董灵敏	制造业	24,300,000.00	100%	100%	61792216-0
广西科伦	控股子公司	其他有限责任公司	广西省灵川县	熊鹰	制造业	60,000,000.00	80%	80%	61962336-7
崇州君健	控股子公司	有限责任公司	四川省崇州市	赵立品	制造业	40,000,000.00	100%	100%	67717539-8
新迪医药	控股子公司	有限责任公司	四川省邛崃市	林奉儒	筹建	70,000,000.00	90%	90%	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	贸易	10,000,000.00	100%	100%	59206442-9
科伦国际	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	进出口、投资业	13,535,900.00	100%	100%	1719708
贵州科伦	控股子公司	有限责任公司	贵州清镇市	曾勇	制造业	10,000,000.00	84.5%	84.5%	72210700-2
青山利康	控股子公司	其他有限责任公司	四川省成都市	刘革新	制造业	100,000,000.00	56%	56%	73238412-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
科伦斗山	有限责任公司	四川省成都市	潘慧	研究开发业	30,000,000.00	50%	50%	合营企业	57229870-3
二、联营企业									
广玻公司	有限责任公司	四川省广汉市	周乐俊	制造业	20,000,000.00	35%	35%	联营企业	62090506-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
科伦集团	同受最终实际控制人控制的关联公司	72082883-4
科伦医贸	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

科伦医械	科伦集团持有该公司 80%权益	56627149-1
惠丰投资	本公司和科伦集团员工持股	75230002-2
伊北煤矿	惠丰投资持有该公司 100%权益	76378707-5
恒辉淀粉	惠丰投资持有该公司 100%权益	75165753-X
程志鹏先生	股东及本公司董事会成员	不适用
潘慧女士	股东及本公司董事会成员	不适用
刘思川先生	本公司董事会成员	不适用
于明德先生	本公司董事会成员	不适用
武敏女士	本公司董事会成员	不适用
张强先生	本公司独立董事	不适用
刘洪先生	本公司独立董事	不适用
张腾文女士	本公司独立董事	不适用
梁隆先生	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
王晶翼先生	本公司高级管理人员	不适用
乔晓光先生	本公司高级管理人员	不适用
谭鸿波先生	本公司高级管理人员	不适用

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(%)
关键管理人员	劳务薪酬	按劳动合同规定	5,367,400.00	1.15%	3,718,000.00	1.01%
广玻公司	材料采购	市场价	19,816,664.00	24.3%	23,169,498.00	22.04%
恒辉淀粉	材料采购	市场价	18,815,012.00	100%		

伊北煤矿	材料采购	市场价	6,046,775.00	100%		
科伦医械	产品采购	市场价	808,143.00	100%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
科伦医贸	商品销售	市场价	206,987,952.00	6.52%	318,516,425.00	11.48%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
刘革新担保	科伦药业	80,000,000.00	2013 年 05 月 23 日	2014 年 05 月 23 日	否
刘革新担保	科伦药业	200,000,000.00	2013 年 05 月 21 日	2014 年 05 月 21 日	否
刘革新、程志鹏	科伦药业	100,000,000.00	2013 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	否
刘革新、程志鹏	科伦药业	100,000,000.00	2012 年 10 月 19 日	2013 年 10 月 18 日	否
刘革新、程志鹏	科伦药业	50,000,000.00	2013 年 05 月 27 日	2014 年 05 月 26 日	否
刘革新、程志鹏、潘慧	科伦药业	40,000,000.00	2013 年 06 月 04 日	2013 年 12 月 04 日	否
科伦集团担保	崇州君健	30,000,000.00	2012 年 12 月 07 日	2013 年 12 月 06 日	否
科伦药业担保	科伦斗山	7,000,000.00	2013 年 05 月 02 日	2015 年 05 月 01 日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	科伦医贸	151,743,682.00		174,428,460.00	
应收票据	科伦医贸	164,125,765.00		240,225,764.00	
其他应收款	广玻公司	12,000,000.00		12,000,000.00	
其他应收款	科伦斗山	0.00		1,060,000.00	
应收利息	广玻公司	0.00		390,000.00	
应收账款	科伦医械	970.00			
预付账款	恒辉淀粉	235,714,981.00			
预付账款	伊北煤矿	13,723,255.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广玻公司	5,600,858.00	1,239,625.00

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	2013年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	1,199,721,742.00
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	363,260,208.00

已签订的正在或准备履行的并购协议	852,000,000.00
已签订的正在或准备履行的土地购买合同	20,958,920.00
合计	2,435,940,870.00

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的经营租赁协议，本公司于2013年6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

项目	2013年
1年以内（含1年）	4,225,785.00
1年以上2年以内（含2年）	3,315,766.00
2年以上3年以内（含3年）	400,000.00
3年以上	400,000.00
合计	8,341,551.00

2、前期承诺履行情况

不适用。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
参股新公司	2013年1月16日，本公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购利君国际医药(控股)有限公司部分股权的议案》，2013年5月6日、2013年6月29日、2013年8月2日，公司分别刊登了《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目获国家发改委核准批复的公告》、《关于收购利君国际部分股权项目协议股份成交先决条件达成时间延期的公告》、《关于公司收购利君国际医药（控股）有限公司部分股权项目获商务部门相关批复的公告》，公司正继续向有关部门申请办理相关手续，并将根据各方签订的《股份买卖协议》继续作好成交先决条件的准备工作，待成交先决条件全部成就后，公司将按照有关法律法规，进行信息披露并认真做好项目实施工作。		由于收购股权比例不确定，因此无法估计影响数

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,312,047,665.00	99.83%	0.00	0%	1,104,927,347.00	99.8%		
组合 2	0.00	0%		20%		0%		20%
组合 3	0.00		0.00	50%				50%
组合 4	566,213.00	0.04%	566,213.00	100%	566,213.00	0.05%	566,213.00	100%
组合小计	1,312,613,878.00	99.88%	566,213.00	100%	1,105,493,560.00	99.85%	566,213.00	100%
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	0.12%	1,614,674.00	100%	1,614,674.00	0.15%	1,614,674.00	100%
合计	1,314,228,552.00	--	2,180,887.00	--	1,107,108,234.00	--	2,180,887.00	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,312,047,665.00	100%		1,104,927,347.00	100%	
3 年以上	566,213.00	100%	566,213.00	566,213.00	100%	566,213.00

合计	1,312,613,878.00	--	566,213.00	1,105,493,560.00	--	566,213.00
----	------------------	----	------------	------------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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

无

(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	97,902,348.00	1 年以内	7.45%
客户 A	第三方	71,405,456.00	1 年以内	5.43%
客户 G	第三方	47,869,543.00	1 年以内	3.64%
客户 L	第三方	30,478,184.00	1 年以内	2.32%
客户 N	第三方	28,442,626.00	1 年以内	2.16%

合计	--	276,098,157.00	--	21%
----	----	----------------	----	-----

(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	97,902,348.00	7.45%
合计	--	97,902,348.00	7.45%

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	5,241,631,694.00	80.12%	0.00		4,720,230,613.00	83%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,300,486,723.00	19.88%	0.00		971,439,747.00	17%	0.00	
合计	6,542,118,417.00	--	0.00	--	5,691,670,360.00	--	0.00	--

其他应收款种类的说明

于2013年6月30日及2012年12月31日虽存在单项金额较大且账龄较长的其他应收款，但并无不可收回性问题，因此无需计提坏账准备。

报告期末其他应收款均为人民币款项。

上述金额中无应收持有本公司5%（含5%）或以上表决权股份的股东的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 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	5,241,631,694.00	0.00	0%	
合计	5,241,631,694.00	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	1,267,826,795.00			
关联方往来款	12,000,000.00			
押金、保证金	6,159,460.00			
员工借支款	654,504.00			
土地金退款	10,000,000.00			
其他	3,845,964.00			
合计	1,300,486,723.00	0.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（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

无

（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	3,718,847,413.00	2 年以内	56.84%
岳阳分公司	湖南科伦的分公司	515,257,080.00	2 年以内	7.88%
河南科伦	本公司的子公司	389,615,049.00	2 年以内	5.96%
广西科伦	本公司的子公司	333,015,329.00	2 年以内	5.09%
广东科伦	本公司的子公司	284,896,823.00	2 年以内	4.35%
合计	--	5,241,631,694.00	--	80.12%

(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	3,718,847,413.00	56.84%
岳阳分公司	湖南科伦的分公司	515,257,080.00	7.88%
河南科伦	本公司的子公司	389,615,049.00	5.96%
广西科伦	本公司的子公司	333,015,329.00	5.09%
广东科伦	本公司的子公司	284,896,823.00	4.35%
山东科伦	本公司的子公司	267,304,207.00	4.09%
浙江国镜	本公司的子公司	220,892,600.00	3.38%
湖南科伦	本公司的子公司	155,120,486.00	2.37%
贵州科伦	本公司的子公司	145,956,854.00	2.23%
江西科伦	本公司的子公司	99,182,433.00	1.52%
昆明南疆	本公司的子公司	92,240,987.00	1.41%
黑龙江科伦	本公司的子公司	61,221,803.00	0.94%
湖北科伦	本公司的子公司	53,408,166.00	0.82%
科伦国际	本公司的子公司	45,104,510.00	0.69%
辽宁民康	本公司的子公司	36,701,190.00	0.56%
新迪医药	本公司的子公司	33,235,737.00	0.51%
黑龙江药包	本公司的子公司	30,089,359.00	0.46%
苏桥分公司	广西科伦的分公司	16,000,000.00	0.24%
福德生物	湖南科伦的子公司	8,300,000.00	0.13%
销售公司	本公司的子公司	2,468,462.00	0.04%
青山利康	本公司的子公司	600,000.00	0.01%
广玻公司	本公司的联营企业	12,000,000.00	0.18%
合计	--	6,521,458,488.00	99.7%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南科伦	成本法	102,544,901.00	102,544,900.00		102,544,900.00	100%	100%	不适用			
四川药包	成本法	4,702,685.00	4,702,685.00		4,702,685.00	100%	100%	不适用			
黑龙江科伦	成本法	50,204,086.00	50,204,086.00		50,204,086.00	100%	100%	不适用			
黑龙江药包	成本法	21,630,000.00	21,630,000.00		21,630,000.00	100%	100%	不适用			
山东科伦	成本法	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			
科伦研究院	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	99%	99%	不适用			
辽宁民康	成本法	53,002,921.00	53,002,921.00		53,002,921.00	100%	100%	不适用			
贵州金伦	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0%	0%	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			
浙江国镜	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	30,600,000.00		30,600,000.00	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	9,500,000.00		9,500,000.00	95%	95%	不适用			
销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
贵州科伦	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	603,295.00	20,603,295.00	84.5%	84.5%	不适用			
科伦国际	成本法	822,320.00	13,535,920.00		13,535,920.00	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			16,576,000.00
科伦斗山	权益法	15,000,000.00	14,488,113.00	-226,486.00	14,261,627.00	50%	50%	不适用			
广玻公司	权益法	7,000,000.00	14,032,540.00	434,712.00	14,467,252.00	35%	35%	不适用			
合计	--	1,617,481,594.00	1,654,715,846.00	-188,479.00	1,654,527,367.00	--	--	--			16,576,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,933,429,279.00	1,597,461,743.00
其他业务收入	85,145,987.00	91,132,699.00
合计	2,018,575,266.00	1,688,594,442.00
营业成本	1,164,056,257.00	1,009,993,677.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	1,933,429,279.00	1,080,628,217.00	1,597,461,743.00	919,178,025.00
合计	1,933,429,279.00	1,080,628,217.00	1,597,461,743.00	919,178,025.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大容量注射液	1,786,304,974.00	983,625,797.00	1,565,212,789.00	901,907,354.00
非大容量注射液	147,124,305.00	97,002,420.00	32,248,954.00	17,270,671.00
合计	1,933,429,279.00	1,080,628,217.00	1,597,461,743.00	919,178,025.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北（辽、吉、黑、京、津、蒙）	245,925,003.00	133,366,505.00	154,562,184.00	110,255,825.00
华北（冀、豫、晋、鲁）	192,423,683.00	118,586,166.00	212,198,382.00	118,952,520.00
华东（粤、闽、苏、浙、皖、沪）	245,617,885.00	152,920,012.00	242,063,452.00	136,952,571.00
华中（湘、鄂、赣）	126,350,020.00	73,186,310.00	116,112,140.00	67,140,822.00
西北（新、青、宁、甘、陕）	151,986,073.00	92,005,496.00	142,362,167.00	94,436,672.00

西南（川、渝、云、贵、桂、琼、藏）	943,500,682.00	488,665,339.00	709,119,113.00	375,964,270.00
出口	27,625,933.00	21,898,389.00	21,044,305.00	15,475,345.00
合计	1,933,429,279.00	1,080,628,217.00	1,597,461,743.00	919,178,025.00

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
四川科伦医药贸易有限公司	143,398,673.00	7.1%
客户 A	126,866,521.00	6.28%
客户 E	114,538,478.00	5.67%
客户 L	82,184,807.00	4.07%
客户 G	66,531,883.00	3.3%
合计	533,520,362.00	26.42%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,576,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	208,225.00	-6,483.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-396,704.00	220,106,055.00
合计	16,387,521.00	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
青山利康	16,576,000.00		青山利康利润分配
合计	16,576,000.00		--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
科伦斗山	-226,487.00	-328,413.00	被投资单位权益变动
广玻公司	434,712.00	321,930.00	被投资单位权益变动
合计	208,225.00	-6,483.00	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	349,128,872.00	525,195,928.00
加：资产减值准备	2,010,519.00	2,394,954.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,212,597.00	28,593,596.00
无形资产摊销	1,349,487.00	927,652.00
长期待摊费用摊销	2,675,172.00	2,208,336.00
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）	474,365.00	255,584.00
财务费用（收益以“—”号填列）	95,896,764.00	46,867,963.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-16,387,521.00	-220,099,572.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	806,178.00	-148,596.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-181,604.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	85,471,622.00	-39,373,125.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-480,971,354.00	37,857,500.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	91,600,109.00	-3,349,774.00
经营活动产生的现金流量净额	172,085,206.00	381,330,446.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,720,561,758.00	3,273,604,326.00
减：现金的期初余额	1,973,921,367.00	1,976,157,207.00
现金及现金等价物净增加额	-253,359,609.00	1,297,447,119.00

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,984,538.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,939,255.00	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	6,424,693.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-670,669.00	
减：所得税影响额	5,820,434.00	
少数股东权益影响额（税后）	-58,133.00	
合计	32,946,440.00	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54%	1.05	1.05

4、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	2013年	2012年	变动比例	增减变动主要原因
开发支出	95,703,770	46,963,192	103.78%	相关研发项目继续推进，费用增加。
应付票据	2,635,239	1,726,947	52.60%	增加应付票据开具。
应付账款	1,163,522,214	822,803,750	41.41%	应付工程及设备款增加。

预收账款	21,369,167	12,734,412	67.81%	预收货款增加。
应付职工薪酬	30,791,741	21,734,891	41.67%	计提员工薪酬于下期支付。
其他流动负债	299,455,040	698,907,023	-57.15%	新增发行3亿元短期融资券，归还7亿元短期融资券。
应付债券	4,360,507,242	3,274,852,062	33.15%	新增发行11亿公司债券。
专项应付款	40,000,000	20,000,000	100.00%	江西科伦搬迁补贴款。

合并利润表项目大幅变动的原因分析

单位：元

项目	2013年1-6月	2013年1-6月	变动比例	增减变动主要原因
管理费用	338,093,786	228,966,029	47.66%	公司加大研发投入，研发费用为15,786万元，较上年同期增加107%。
财务费用	70,484,226	29,903,030	135.71%	增加发行公司债、中期票据、短期融资券致财务利息增加。
资产减值损失	1,940,776	1,408,314	37.81%	产成品发生净损失较去年同期增加。
投资收益	208,225	-6,483	3,311.86%	联营企业投资收益增加。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘革新先生签名的2013半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人刘革新先生、主管会计工作的负责人冯伟先生及会计机构负责人赖德贵先生签名并盖章的会计报表。
- 三、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。