

桂林三金药业股份有限公司

Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd.



2013 年年度报告

2014年 3月 26日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人邹节明、主管会计工作负责人谢元钢及会计机构负责人(会计主管人员)曹荔声明：保证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	3
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.....	11
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第八节 公司治理.....	55
第九节 内部控制.....	61
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录	149

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、桂林三金	指	桂林三金药业股份有限公司
控股股东、三金集团	指	桂林三金集团股份有限公司
三金生物	指	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司，公司全资子公司
湖南三金	指	三金集团湖南三金制药有限责任公司，公司全资子公司
宝船生物	指	宝船生物医药科技（上海）有限公司，公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

可能存在新版 GMP 实施、政策调整、项目申报、中药材成本上涨、人才缺乏等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	桂林三金	股票代码	002275
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	桂林三金药业股份有限公司		
公司的中文简称	桂林三金		
公司的外文名称（如有）	Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Guilin Sanjin		
公司的法定代表人	邹节明		
注册地址	广西桂林市金星路一号		
注册地址的邮政编码	541004		
办公地址	广西桂林市金星路一号		
办公地址的邮政编码	541004		
公司网址	http://www.sanjin.com.cn		
电子信箱	dsh@sanjin.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹 洵	李云丽
联系地址	广西壮族自治区桂林市金星路一号	广西壮族自治区桂林市金星路一号
电话	0773-5829106	0773-5829109
传真	0773-5838652	0773-5838652
电子信箱	dsh@sanjin.com.cn	dsh@sanjin.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、广西桂林市金星路一号公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 28 日	广西壮族自治区工商行政管理局	4500001001428	450300198888809	19888880-9
报告期末注册	2011 年 05 月 30 日	广西桂林市工商行政管理局	450300000014577	450300198888809	19888880-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经 2013 年 2 月 22 日公司 2013 年第一次临时股东大会通过决议：同意公司在原经营范围中增加“酞剂（内服）、茶剂、丸剂（浓缩丸、水蜜丸、水丸、大蜜丸、小蜜丸、微丸）、煎膏剂、糖浆剂、搽剂、合剂（口服液）、酒剂、喷雾剂”。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4--10 层
签字会计师姓名	钟建国、方国华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 41 层	孙坚、程红搏	2009 年 7 月 10 日至 2011 年 12 月 31 日（因公司募集资金尚未按计划使用完毕，目前仍对募集资金进行持续督导）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,452,636,241.21	1,311,546,641.23	10.76%	1,161,780,761.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	420,267,879.29	331,151,947.39	26.91%	291,953,755.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	384,705,682.11	317,514,295.81	21.16%	282,614,573.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	314,159,410.24	302,589,346.58	3.82%	341,049,794.66
基本每股收益（元/股）	0.71	0.56	26.79%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.56	26.79%	0.49
加权平均净资产收益率（%）	20.1%	16.48%	3.62%	15.6%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,689,170,036.26	2,485,155,256.49	8.21%	2,200,994,937.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,203,058,299.16	2,077,890,419.87	6.02%	1,982,818,472.48

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,597,517.85	-71,249.36	210,873.74	
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）	7,164,924.61	9,110,689.12	3,434,363.38	
委托他人投资或管理资产的损益	11,769,256.51	6,714,823.97	7,291,168.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-776,048.54	-9,377.17	-78,525.47	
减：所得税影响额	6,193,453.25	2,107,234.98	1,514,347.14	
少数股东权益影响额（税后）			4,350.00	

合计	35,562,197.18	13,637,651.58	9,339,182.54	--
----	---------------	---------------	--------------	----

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

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设基金	1,397,673.83	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第四节 董事会报告

一、概述

2013年随着医改的持续推进，新版GSP和基本药物制度等政策相继发布与实施，医药行业迎来市场扩容的契机。随着各省新一轮医保药物与基本药物招标的开展，各地扶持国产药品的趋势越来越明显，中成药企业迎来较好的发展机遇。2013年，公司积极切实从医药行业和企业实际出发，以营销渠道管控为重点，产品质量为中心，管理为基础，技术创新为依托，认真努力开展各项工作，较好的完成了全年各项工作任务和管理目标。报告期内公司主要开展工作如下：

一、整合营销资源，转变营销模式。

2013年，在整合营销理念的指导下，公司继续实施以“控制营销”为核心的营销改革，推进营销模式向深度分销、精细营销转变，加强与核心商业、重点终端的战略合作，继续合理地调整营销各个环节的资源与利益分配。

根据国家医药行业趋势，公司于年初成立普药部，积极探索普药产品和部分独家品种的区域代理销售模式，为整体管理代理商、销售公司普药和代理品种创造了有利条件，使得品种的遴选、代理商的调整、承包区域的拓展更为有序的进行，改变了公司原来普药品种散、少、粗的局面；积极规划与跟进国家基药物价事务，深度开发药店市场和第三、四终端，积极推动公司OTC市场的发展壮大，加强药店终端的上量。

通过不断地改革创新，提升营销管理水平，重点加强对省办事处组织架构进行针对性调整，达到人员下沉，以配合深度分销、精细营销工作开展；根据各地区不同的市场特点，充分整合商业渠道、终端、销售队伍、费用投入等各项资源，实现各项市场费用合理使用，不断提高销售资源使用效率。

二、规范企业内部管理。

根据新版GMP规范要求，开展公司管理标准体系的重建工作，落实、完善各项质量管理职能，基本完成质量管理文件的修订和试运行；在采购、生产环节中优化了各项业务流程管理，不断规范设备引进及改造，并严格进行物料招标采购，有效控制成本。有计划、有部署地组织开展调研、引进关键工序生产设备。

三、加快技术创新，确保核心竞争力。

顺利完成了多项专利申报、中药保护品种续保、新商标贮备注册等工作：完成了“三金姜素红景天胶囊的研究与开发”、“三金片谱效相关质量控制评价体系研究与示范”、“抗病毒颗粒的研究与开发”等项目的课题申报与立项工作；完成了高新技术企业、国家认定企业技术中心复审工作；完成了“血脉康片的研制”、“广西中草药资源研发团队建设项目暨广西特色中草药资源调研和中草药资源共性平台建设”、“三金片的技

术改造”三个广西医药产业人才小高地项目结题验收工作。

在生物制药方面，按公司发展战略部署，完成了对全资子公司三金生物医药资产的整合吸收工作；完成了对宝船生物股权的收购，并有计划的进入生物药研发工作，进一步深化公司生物制药战略布局和提高公司整体竞争力。

二、主营业务分析

1、概述

2013 年度，公司实现营业收入145,263.62万元，比上年同期131,154.66万元增长10.76%（其中：主营业务收入145,085.81万元，比上年同期131,009.15万元增长10.74%）；实现利润总额51,321.19万元，比上年同期40,630.65万元增长26.31%；实现净利润（归属于上市公司股东）42,026.79万元，比上年同期33,115.19 万元增长26.91%，公司经营得到稳步增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司经过实施控制营销改革，公司经营稳步增长，本期原材料成本有所上涨，但经过公司开展“节能降耗”活动，加强管理，努力将其对公司的业绩影响降到最低，同时较好的实现了公司年初制定的经营目标。

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

适用 不适用

2、收入

说明

公司实现营业收入145,263.62万元，比上年同期131,154.66 万元增长10.76%，主要系本期公司加强针对医院和药店两个终端建设，积极开展相应的促销活动，从而拉动销量增长所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
中成药（工业）	销售量	1,323,507,373.42	1,190,745,417.83	11.15%
	生产量	1,291,840,263.48	1,259,983,483.11	2.53%
	库存量	58,996,838.98	27,329,729.04	115.87%
中成药（商业）	销售量	127,350,754.1	119,346,107.1	6.71%
	生产量	124,800,566.08	105,887,156.65	17.86%
	库存量	15,241,899.24	12,691,711.22	20.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期中成药（工业）库存量增幅较高主要是2014年春节假期较早，为节后备货。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	200,559,471.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.8%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	单位 1	46,081,486.35	3.17%
2	单位 2	42,405,054.41	2.92%
3	单位 3	41,119,533.01	2.83%
4	单位 4	35,873,431.87	2.47%
5	单位 5	35,079,965.73	2.41%
合计	—	200,559,471.37	13.8%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
中成药（工业）	原材料、包装	165,604,365.64	41.76%	160,602,608.38	41.41%	3.11%
中成药（工业）	人工工资	48,023,679.79	12.11%	44,348,737.91	11.44%	8.29%
中成药（工业）	制造费用	43,650,193.00	11.01%	52,249,465.42	13.47%	-16.46%
中成药（工业）	燃料、动力	23,992,011.78	6.05%	22,499,916.71	5.8%	6.63%
商品流通（商业）	商品采购	114,080,417.25	28.77%	107,856,773.57	27.81%	5.77%
其他业务	成本	463,372.23	0.12%	240,087.72	0.06%	93%

说明

制造费用降低主要系折旧金额降低；其他业务成本增长主要系本期转让原材料等其他业务收入较上期略有增长所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	110,882,314.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.78%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	单位 1	44,490,586.21	10.75%
2	单位 2	24,970,200.40	6.03%
3	单位 3	16,404,961.78	3.96%
4	单位 4	13,736,686.00	3.32%
5	单位 5	11,279,880.00	2.72%
合计	——	110,882,314.39	26.78%

4、费用

本报告期内公司财务费用为-5,160,815.89元，同比上年-8,456,683.62元下降幅度为-38.97%，主要系资金用于购买理财产品增加，导致存款平均余额下降，银行存款利息下降；资产减值损失本年度为-712,888.11元，同比上年3,168,208.19增长幅度为-122.50%，主要系公司本期应收账款期末余额较年初下降，相应转回的坏账准备较多所致；所得税费用本年度为92,944,000.99元，同比上年75,154,546.49增长幅度为23.67%，主要系本期利润增长所致。

5、研发支出

公司本期研发支出44,450,668.98元，占净资产和营业收入的比重分别为2.02%、3.06%。公司研发项目主要是：一、在产产品的二次研发，加强疗效或适应症等，如三金片二次开发项目；二是自主新产品研发，如三金结肠康胶囊的研究和开发项目、血脉康片的开发与产业化、三金妇炎片、前列保片的研究与开发项目等；三是与国内高校或医药研究所等机构合作开发新产品。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,599,444,501.92	1,401,174,078.60	14.15%
经营活动现金流出小计	1,285,285,091.68	1,098,584,732.02	16.99%
经营活动产生的现金流量净	314,159,410.24	302,589,346.58	3.82%

额			
投资活动现金流入小计	1,544,247,232.37	959,186,021.01	61%
投资活动现金流出小计	1,929,296,545.91	1,158,984,028.09	66.46%
投资活动产生的现金流量净额	-385,049,313.54	-199,798,007.08	92.72%
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	76,300,000.00	-73.79%
筹资活动现金流出小计	295,588,489.89	310,104,275.00	-4.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-275,588,489.89	-233,804,275.00	17.87%
现金及现金等价物净增加额	-346,481,697.38	-131,012,935.50	164.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期投资活动现金流入增长较多主要系公司临桂地块政府收储所致；投资活动现金流出增长较多主要系公司本期购买银行理财产品较上期增加所致。本期筹资活动现金流入减少主要系减少银行贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药	1,450,858,127.52	395,350,667.46	72.75%	10.74%	2.01%	3.31%
分产品						
中成药(工业)	1,323,507,373.42	281,270,250.21	78.75%	11.15%	0.56%	2.92%
商品流通(商业)	127,350,754.10	114,080,417.25	10.42%	6.71%	5.77%	8.24%
分地区						
国内	1,438,850,771.75	390,874,757.93	72.83%	10.71%	1.83%	3.36%
国外	12,007,355.77	4,475,909.53	62.72%	15.16%	21.3%	-2.92%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	690,178,794.65	25.67%	1,036,660,492.03	41.71%	-16.04%	主要系 1.本期募集资金投入加大,相应使用的募集资金增多; 2.期末以自有资金购买理财产品增加较多所致。
应收账款	37,815,930.20	1.41%	41,029,127.86	1.65%	-0.24%	
存货	154,071,999.67	5.73%	110,187,162.66	4.43%	1.3%	主要系本期原材料涨价,公司生产备货较多所致。
投资性房地产	2,961,551.00	0.11%	3,114,901.43	0.13%	-0.02%	
长期股权投资	3,607,626.20	0.13%	3,610,688.89	0.15%	-0.02%	
固定资产	255,052,363.36	9.48%	330,957,961.46	13.32%	-3.84%	
在建工程	509,265,213.21	18.94%	235,308,974.18	9.47%	9.47%	主要系本期公司现代中药城工程项目投入加大所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	20,000,000.00	0.74%		0%	0.74%	
应付帐款	190,503,266.13	7.08%	158,143,364.30	6.36%	0.72%	
预收帐款	9,055,894.37	0.34%	43,688,133.90	1.76%	-1.42%	主要系公司本期预收方式结算货款的比例降低所致。
其他应付款	93,534,941.78	3.48%	68,546,005.17	2.76%	0.72%	主要系公司本期应计未付营销费用增加较多所致。
其他非流动负债	119,815,967.00	4.46%	89,920,731.61	3.62%	0.84%	主要系本期公司收到的政府补助较多且尚未完全使用所致。

五、核心竞争力分析

报告期内,公司的核心竞争力未发生重大变化。

六、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（%）
24,192,540.00	0.00	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（%）
宝船生物医药科技（上海）有限公司	生物医药产品、药物、医药中间体、医疗器械的研发，转让自有技术，相关的技术咨询服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
桂林银行股份有限公司	商业银行	1,500,000.00	1,500,000	0.18%	1,500,000	0.15%	1,500,000.00		长期股权投资	发起人
合计		1,500,000.00	1,500,000	--	1,500,000	--	1,500,000.00	0.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司桂林分行		否	银行理财	2,000	2012年12月06日	2013年03月07日		2,000		20.71	20.94
交通银行股份有限公司桂林		否	银行理财	6,000	2012年12月06日	2013年06月27日		6,000		118.36	117.76

分行											
中国光大 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	200	2013 年 01 月 01 日	2013 年 05 月 15 日		200		7.13	7.13	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	9,000	2013 年 01 月 09 日	2013 年 03 月 28 日		9,000		74.96	76.93	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	5,000	2013 年 01 月 24 日	2013 年 03 月 28 日		5,000		35.82	35.82	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	3,000	2013 年 01 月 15 日	2013 年 01 月 25 日		3,000		2.47	2.47	
中国光大 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	3,000	2013 年 02 月 07 日	2013 年 05 月 07 日		3,000		29.22	29.69	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	900	2013 年 03 月 08 日	2013 年 03 月 29 日		900		1.55	1.04	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	4,000	2013 年 03 月 19 日	2013 年 06 月 18 日		4,000		43.4	43.88	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	900	2013 年 04 月 17 日	2013 年 06 月 26 日		900		5.18	3.13	
中国光大 银行股份 有限公司	否	银行理财	10,000	2013 年 04 月 26 日	2013 年 10 月 26 日		10,000		207.12	210.21	

桂林分行											
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	9,000	2013年 05月10 日	2013年 06月14 日		9,000		28.48	27.67	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	1,000	2013年 06月09 日	2013年 07月11 日		1,000		4.56	4.56	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	7,000	2013年 06月14 日	2013年 07月16 日		7,000		32.53	32.35	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	5,000	2013年 06月24 日	2013年 07月29 日		5,000		26.85	26.85	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	9,000	2013年 07月04 日	2013年 08月08 日		9,000		46.17	45.74	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	6,000	2013年 07月24 日	2013年 08月26 日		6,000		22.09	22.78	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	9,000	2013年 08月22 日	2013年 11月21 日		9,000		106.58	106.58	
交通银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	1,000	2013年 08月20 日	2014年 08月16 日*						
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	7,000	2013年 08月20 日	2013年 11月18 日		7,000		79.4	79.4	
中国光大 银行股份	否	银行理财	1,000	2013年 09月05	2013年 11月05		1,000		6.18	6.17	

有限公司 桂林分行					日	日					
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	6,000	2013年 09月09 日	2013年 12月09 日		6,000		73.68	74.5	
交通银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	5,500	2013年 10月30 日	2014年 01月28 日				74.59		
中国光大 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	1,000	2013年 11月08 日	2014年 02月08 日				10.26		
上海浦东 发展银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	3,000	2013年 11月25 日	2013年 12月25 日		3,000		12.82	12.82	
中国光大 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	3,000	2013年 11月27 日	2014年 03月15 日				53.26		
中国光大 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	2,000	2013年 12月06 日	2014年 03月06 日				20.52		
中国银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	1,500	2013年 12月12 日	2014年 03月13 日				18.14		
交通银行 股份有限 公司桂林 分行	否	银行理财	6,000	2013年 12月23 日	2014年 03月24 日				87.29		
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	2,000	2013年 08月02 日	2013年 09月04 日		2,000		8.14	8.14	
中国建设 银行股份	否	银行理财	2,000	2013年 09月09 日	2013年 12月09 日		2,000		24.83	24.83	

有限公司 桂林分行					日	日					
交通银行 股份有限公司桂林 分行	否	银行理财	2,500	2013 年 10 月 30 日	2014 年 01 月 08 日					33.9	
交通银行 股份有限公司桂林 分行	否	银行理财	2,000	2013 年 12 月 24 日	2014 年 03 月 24 日					29.1	
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	1,000	2012 年 11 月 14 日	2013 年 02 月 16 日		1,000			10.41	10.41
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	500	2012 年 11 月 14 日	2013 年 06 月 16 日		500			12.51	12.52
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	1,000	2013 年 01 月 31 日	2013 年 03 月 11 日		1,000			4.38	4.38
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	800	2013 年 02 月 20 日	2013 年 03 月 31 日		800			3.51	3.51
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	1,200	2013 年 03 月 14 日	2013 年 03 月 28 日		1,200			1.23	1.23
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	200	2013 年 03 月 21 日	2013 年 03 月 28 日		200			0.07	0.08
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	200	2013 年 04 月 02 日	2013 年 04 月 27 日		200			0.34	0.34
湖南省常 德市工商 银行德山	否	银行理财	100	2013 年 04 月 08 日	2013 年 06 月 18 日		100			0.6	0.6

支行											
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	1,000	2013年04月03日	2013年05月13日		1,000		4.49	4.49	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	1,000	2013年04月03日	2013年07月01日		1,000		10.35	10.36	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	200	2013年04月24日	2013年06月03日		200		0.83	0.83	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	1,000	2013年05月16日	2013年07月01日		1,000		3.38	3.38	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	200	2013年05月31日	2013年06月26日		200		0.64	0.64	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	200	2013年06月09日	2013年07月22日		200		0.94	0.94	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	500	2013年06月20日	2013年12月04日		500		10.13	10.13	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	2,000	2013年07月05日	2013年08月26日		2,000		13.36	13.36	
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	200	2013年07月26日	2014年02月28日				3.8		
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	2,000	2013年08月30日	2013年10月08日		2,000		7.23	7.23	

湖南省常德市工商银行德山支行		否	银行理财	200	2013年09月30日	2014年08月16日*					
湖南省常德市工商银行德山支行		否	银行理财	2,000	2013年10月16日	2013年11月25日		2,000		8.54	8.54
湖南省常德市工商银行德山支行		否	银行理财	2,000	2013年12月04日	2014年01月13日				8.54	
湖南省常德市工商银行德山支行		否	银行理财	700	2013年12月11日	2014年01月20日				2.99	
湖南省常德市工商银行德山支行		否	银行理财	2,000	2014年01月23日	2014年03月03日				8.99	
湖南省常德市交通银行德山支行		否	银行理财	700	2012年11月14日	2013年02月18日		700		7.92	7.92
湖南省常德市交通银行德山支行		否	银行理财	400	2012年12月05日	2013年03月08日		400		4.39	4.39
湖南省常德市交通银行德山支行		否	银行理财	700	2013年02月21日	2013年08月19日		700		15.88	15.88
湖南省常德市交通银行德山支行		否	银行理财	400	2013年03月08日	2013年03月22日		400		0.52	0.52
湖南省常德市交通银行德山支行		否	银行理财	440	2013年03月25日	2013年04月01日		440		0.3	0.3
湖南省常德市交通银行德山支行		否	银行理财	400	2013年	2013年		400		2.83	2.83

德市交通 银行德山 支行					04月10 日	06月09 日					
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	300	2013年 04月17 日	2013年 07月16 日		300		3.18	3.18
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	400	2013年 06月11 日	2013年 06月27 日		400		0.52	0.52
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	600	2013年 07月03 日	2013年 10月08 日		600		7.49	7.49
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	700	2013年 08月21 日	2013年 10月21 日		700		5.38	5.38
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	600	2013年 10月11 日	2013年 12月12 日		600		4.97	4.97
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	700	2013年 10月25 日	2013年 11月21 日		700		2.52	2.52
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	700	2013年 11月27 日	2014年 01月29 日				6.28	
湖南省常 德市交通 银行德山 支行		否	银行理财	600	2013年 12月13 日	2014年 03月18 日				8.23	
中国工商 银行股份 有限公司 桂林分行		否	银行理财	50	2013年 01月30 日	2013年 05月06 日		50		0.54	0.54
中国工商 银行股份		否	银行理财	200	2013年 02月08	2013年 02月17		200		0.1	0.1

有限公司 桂林分行					日	日					
中国工商 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	50	2013 年 05 月 08 日	2013 年 06 月 25 日		50		0.19	0.19	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	100	2013 年 08 月 01 日	2013 年 09 月 03 日		100		0.37	0.37	
中国工商 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	150	2013 年 11 月 09 日	2013 年 12 月 18 日		150		0.76	0.76	
中国工商 银行股份 有限公司 桂林分行	否	银行理财	50	2013 年 05 月 08 日	2013 年 08 月 14 日		50		0.48	0.48	
合计			163,940	--	--	--	133,040		1,535.4	1,172.7	
委托理财资金来源	根据公司第四届董事会第十二次会议审议通过的《关于使用自有资金进行投资理财事项的议案》，公司使用不超过 2 亿元的自有资金购买银行理财产品等方式的理财投资；第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用自有闲置资金进行投资理财事项的议案》，公司使用不超过 4 亿元的自有资金购买银行理财产品等方式的理财投资。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2012 年 07 月 31 日 2013 年 08 月 17 日										
备注	*为公司无固定期限理财产品，可随时向银行支取，故截止日期不确定，填报日期为公司董事会授权购买理财产品持有时间截止日。										

3、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	85,927.83
报告期投入募集资金总额	29,354.34
已累计投入募集资金总额	75,338.36
募集资金总体使用情况说明	
一、募集资金基本情况	

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准桂林三金药业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2009)528号)核准,由主承销商招商证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)46,000,000股,发行价格为每股19.80元。截至2009年7月2日,公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)46,000,000股,募集资金总额910,800,000.00元,坐扣承销费和保荐费42,610,400.00元后的募集资金为868,189,600.00元,已由主承销商招商证券股份有限公司于2009年7月2日分别汇入公司以下募集资金账户,其中汇入中国工商银行股份有限公司桂林市高新技术开发区支行2103215129300053957账号内人民币618,189,600.00元、汇入交通银行股份有限公司桂林开发区支行453802000018010020268账号内人民币100,000,000.00元、汇入桂林市商业银行股份有限公司三里店支行000521893400010账号内人民币150,000,000.00元。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用8,911,300.00元后,公司本次募集资金净额为人民币859,278,300.00元。上述资金到位情况业经浙江天健东方会计师事务所有限公司验证,并由其出具《验资报告》(浙天会验(2009)91号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金45,984.02万元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,837.47万元;2013年度实际使用募集资金29,354.34万元,2013年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为364.53万元;累计已使用募集资金75,338.36万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,202.00万元。截至2013年12月31日,募集资金余额为人民币13,791.47万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(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										
1.特色中药三金片技术改造工程	否	7,980.19	7,980.19	3,305.59	7,854.32	98.42%	2014年10月31日			否
2.西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程	否	6,500.07	6,500.07	2,638.98	6,502.72	100.04%	2014年10月31日			否
3.桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程	否	6,580.82	6,580.82	3,179.18	6,496.2	98.71%	2014年10月31日			否
4.脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化	否	7,800.16	7,800.16	3,971.66	7,714.68	98.9%	2014年10月31日			否
5.西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目	否	5,650.3	5,650.3	4,700.61	9,066.53	160.46%	2014年12月31日			否
6.现代中药原料GAP基地建设项目	否	4,200.31	4,200.31	543.24	957.72	22.8%	2014年12月31日			否

							日			
7.中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目	否	5,300.01	5,300.01	2,237.45	4,659.43	87.91%	2014年 10月31 日			否
8.特色中药眩晕宁产业化项目		6,800.37	6,800.37	3,348.41	6,689.84	98.37%	2014年 10月31 日			否
9.三金现代化仓储及物流基地建设项目	否	7,500.2	7,500.2	2,147.88	7,299.58	97.33%	2014年 10月31 日			否
10.国家级三金技术中心扩建项目	否	5,100.1	5,100.1	164.2	936.35	18.36%	2014年 12月31 日			否
承诺投资项目小计	--	63,412.53	63,412.53	26,237.2	58,177.37	--	--		--	--
超募资金投向										
2.增资三金集团湖南三金制药有限责任公司	否	10,000	10,000	3,117.14	4,660.99	46.61%				
归还银行贷款（如有）	--				12,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,000	10,000	3,117.14	17,160.99	--	--		--	--
合计	--	73,412.53	73,412.53	29,354.34	75,338.36	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>经 2009 年 12 月 1 日公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司将包括“西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目”（下称“项目 5”）在内的 7 个募投资金项目地址整体变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。因“项目 5”的工程场地在原募集资金项目计划中是基于在桂林西城区人民大道 112 号公司原有提取车间内扩建，现变更为在秧塘工业园“中药城”中的提取车间（8 号楼）和前处理车间（10 号楼）进行，8 号楼和 10 号楼均为新建车间，故“项目 5”在达到预定可使用状态时的建设内容多于原募集资金计划时建设内容，新增基建费用等成本预计约 12,400 万元。截止至本报告期末，“项目 5”已累计投入金额共计 9,066.53 万元，其中该项目募集资金 5,650.30 万元已全部使用完毕，剩余资金暂由募集资金账户中的利息支付，完成该项目需要的剩余资金缺口将由公司自有资金进行补充。目前，公司中药城募集资金项目中除“项目 5”外的剩余 7 个募集资金项目已基本建设完成，其中三金现代化仓储及物流基地建设项目已投入使用，其余 6 个项目待各项验证工作完成后可投入使用。“现代中药原料 GAP 基地建设项目”主要系对三金片原药材积雪草的产业化培育项目，建设选址位于桂北灵川县潭下镇，为“公司+农户”型新建项目。为保证积雪草生产质量，公司积极与中国科学院广西植物研究所开展三金片原料繁育等关键技术的研究工作，不断在该地块上进行育苗、种植实验及技术升级改造。由于积雪草属野生中药材，其培育过程中受自然环境、虫病灾害以及其他不可控因素的影响，在该地块人工种植的药材仍然无法实现投入和产出的效益最大化。目前公司正在积极探索新的技术及方式，力争尽早实现该项目募集资金效益。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 22,515.30 万元。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化的原则并保证募集资金项目建设资金需求的前提下，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了</p>									

	《关于用募集资金超额部分补充公司流动资金的议案》，决定将募集资金超额部分人民币 2.25 亿元用于：人民币 1 亿元用于补充公司流动资金，即：人民币 3,000 万元用于补充“特色中药三金片技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,500 万元用于补充“西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,500 万元用于补充“桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,000 万元用于补充“脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化”项目流动资金。上述补充项目流动资金的人民币 1 亿元资金仍存放于募集资金专用账户中；人民币 1.25 亿元用于偿还银行贷款。经 2012 年 5 月 17 日公司第四届董事会第十一次会议决议、2012 年 6 月公司 2012 年第一次临时股东大会通过，公司使用超额募集资金 10,000.00 万元增资三金集团湖南三金制药有限责任公司（以下简称湖南三金公司），用于“三金集团湖南三金制药二期项目”。湖南三金公司已完成增资，并于 2012 年 7 月 5 日办妥工商变更登记手续。本年度，湖南三金公司实际使用该超募资金 3,117.14 万元，累计使用 4,660.99 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 2009 年 12 月 1 日，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司将特色中药三金片技术改造工程、西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目和特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驂鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。2013 年度，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），本公司利用银行借款对募投项目累计已投入 2,944.25 万元。（其中 2009 年投入金额为 108.23 万元）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,944.25 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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于未完工的募集资金投资项目建设，存放于公司募集资金专用账户。

4、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
三金集团	子公司	制造业	医药研发	40,000,000	50,264,544.	48,681,156.	5,203,784.4	2,914,785	2,577,622.45

桂林三金生物药业有限责任公司			及其技术转让和技术服务。		21	57	0	.34	
桂林三金大药房有限责任公司	子公司	零售业	零售中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）、日化品、预包装食品，现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）。	3,500,000	9,472,607.19	7,090,755.00	28,021,854.95	762,281.13	558,104.33
桂林三金医药有限公司	子公司	批发业	销售中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品；蛋白同化制剂；肽类激素；批发预包装食品；销售 I 类医疗器械，II、III 类；注射穿刺器械；医用高分子材料及制品、II	10,000,000	50,514,660.41	12,232,713.33	102,446,710.13	938,842.98	725,882.72

			类：物理治疗及康复设备；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；销售日用化妆品。						
桂林三金包装印刷有限责任公司	子公司	制造业	包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	1,500,000	8,901,987.46	8,791,585.86	3,497,937.51	841,595.55	644,651.95
三金集团湖南三金制药有限责任公司	子公司	制造业	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、原料药（拉莫三嗪、生姜总酚）、饮料（其他饮料类）的生产与销售，中药材种植（国家有专项规定的除外）；保健品研发；生物基因资源开发；进出口业务。	160,000,000	191,921,795.89	165,182,629.69	73,186,330.42	8,180,599.11	8,554,071.23
宝船生物医药科技（上海）有限公司	子公司	医药研发技术转让	生物医药产品、药物、医药中间体、医疗器械的研发，转让自有技术，相关的技术咨询服务（涉及行政许可的，凭许可证	41,010,597	12,657,438.01	12,894,379.64	15,094,339.67	7,692,788.38	7,699,710.63

			经营)。						
--	--	--	------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

1、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司为公司全资子公司，报告期内公司对其进行资产整合，三金生物财务指标变化主要系三金生物医药资产及业务转让给公司所致；

2、桂林三金大药房有限责任公司为公司全资子公司，本期净利润较上期增长29.52%，主要系收入增长所致；

3、桂林三金医药有限公司为公司全资子公司，本期营业利润较上期增长155.89%、净利润较上期增长1,073.41%，主要系收入增长与销售费用降低所致；

4、三金集团湖南三金制药有限责任公司为公司全资子公司，本期营业利润较上期增长121.21%、净利润较上期增长113.42%，主要系利息收入及理财收益的增长所致；

5、宝船生物医药科技（上海）有限公司为公司全资子公司，营业收入、营业利润和净利润增长主要系对本公司提供技术服务所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
宝船生物医药科技（上海）有限公司	拓展公司产品和增强公司研发实力，提升公司盈利潜力，有利于公司进一步深化生物制药战略布局和提高整体竞争力。	投资	无重大影响

七、公司未来发展的展望

（一）行业发展面临的机遇和挑战

展望2014年的医药行业，政策方向上比较明确，但执行的路径仍有待观察，从整体上看，2014年医药行业政策与市场环境将会有很大改观，但机遇与挑战并存，医药政策与市场环境将会对医药行业的发展产生实质性的影响，着重表现在以下几个方面：

1、由市场决定价格的机制将凸显

2014仍将是招标采购大年，在这过程中，如何在保证药品质量的前提下完善药品招标政策成为各部委争论的焦点，改革的复杂性加大政策不确定性，展望2014年药品价格改革，完善由市场决定价格的机制，明确药价“扶低抑高”的管控思路；转向“基准价”管控；允许医院直接与药企谈判采购（非二次议价），将会是2014年药品价格管控的核心。

2、中药独家品种受益于基药扩容

随着2014年各省基药招标提速，招标趋向理性，政策鼓励低价药品，各省基药增补加大对地方独家中成药品种的扶持，我们认为基药将迎来扩容，其次外资原研药将逐步取消原研待遇，由于外资不能接受较低的价格，将逐步退出基层市场，内资基药将加速进口替代，最后预计二、三级医院基药使用比例提升，

刺激基药在二、三级医院的销售。中药独家品种占据基药销售较大比重，受益于价格稳定和销售放量，拥有基药独家品种较多的中成药企业将有更大的销售增量。

3、新版GMP认证将促进医药行业大洗牌

截止到2013年12月31日，新版GMP认证终于落下第一道帷幕，523家药企由于未能通过认证，全部被要求暂停生产。这一次GMP认证淘汰的力度更大，按照目前通过认证的企业数据来看，四成制药企业面临停产、被兼并。医药行业洗牌已经来临，仍然存在侥幸心理企图蒙混过关的药企，或将成为被兼并的对象，2014年，医药行业将延续并购重组的热点，未来的医药市场格局或将因此改写。

总体来看，2014年医药产业的不平凡之路将会持续，变革之路带来的新的挑战或许会让行业减速下行，但这也是前进的压力与动力，将继续激励着医药行业向前发展。在这种大环境下，公司将密切关注产业发展政策以及行业政策的变化，适时优化调整以顺应市场需求，加大研发投入，增强科技创新能力，提升公司运营效率和资金使用效率，努力寻求新的发展点，实现公司健康、快速发展。

（二）公司发展战略及2014年经营目标

1、公司发展战略

依据企业发展战略，公司矢志成为一家国内领先的医药产品制造商。公司将在强化口腔、咽喉、泌尿系统用药的中成药领导地位的同时，继续完善技术创新体系，利用产学研资源加大新品研发投入，稳固核心技术的专利保护；公司将继续深化销售渠道管控，加强终端传播推广力度，搭建终端推广平台，扩大终端区域覆盖，培育公司新的业务增长点。

2、2014年经营目标

根据产业发展态势以及中医药市场的变化，公司董事会按照稳定、快速、持续发展的思路，制定了2014年的经营目标与计划。

（1）在营销方面，在整合营销理念的指导下，公司将持续推进营销模式创新与改革，逐渐向深度分销、精细营销转变；加强与核心商业、重点终端的战略合作，更加合理地设置营销各环节的资源分配，实现在企业业绩持续快速增长基础上的多方共赢；积极探索普药产品和部分独家品种的区域代理销售模式，通过地级市代理为主、省级代理为辅的合作模式，借助区域优势商业合作伙伴的网络资源，实现产品的广覆盖和高产出；深度开发药店市场和第三、四终端，力争在未来使公司产品分销从商业到终端做到完全掌控，为公司未来优化二线产品梯队、寻找新的增长点提供保障。另一方面，公司完善营销组织体系，形成符合未来业务发展的组织架构和管控模式，逐渐完善营销信息化平台，完善岗位人员的管理与考核激励制度，在合理控制营销费用的同时确保2014年销售目标的完成。

（2）在研发与技术管理方面，公司将以建设国家级企业技术中心、广西中药产业化工程院平台为契机，以推进国家创新型试点企业建设、构建产业技术创新联盟为主线，继续完善技术创新管理体系，注重技术

与市场相结合，建立“研产销”协调体系，提高研发项目产业转化率，继续加强精品工程建设，保障新产品的开发与老产品的技术升级。

(3) 在内部管理方面，公司将按新版GMP要求更新公司质量管理体系，积极引入卓越绩效管理模式，强化公司基础管理；继续完善公司战略管理、全面预算管理、人力资源管理 etc 体系，完善公司管理信息平台，优化新的组织机构，提高公司整体运营效率。

(三) 公司战略实施和经营目标达成面临的风险和采取的措施

1、新版GMP认证风险

2014年是公司新版GMP认证的攻坚之年，公司对新版GMP的认证将全部在中药城展开，因此中药城各项建设的进度与完成情况将给公司新版GMP的认证带来不确定性的风险。

对策：公司把新版GMP认证与中药城建设作为公司2014年的重点工作来抓，在相关资源的配置方面予以优先考虑，同时加强项目进度的跟踪与考核，确保公司新版GMP认证与中药城建设能按计划进度完成。

2、行业政策调整风险

2014年各省药品招标制度仍存在很大不确定性，药品招标是个漫长的过程，有的企业中标之后，成本上涨，发现生产无法盈利甚至亏损，自然也就弃标。虽然公司也设立了相关部门，加强相关的政策研究，但国家政策的不确定性是我们难以把控的，公司主营业务部分产品在各省的药品招标采购中的顺利与否对公司主营业务的增长带来了一定的冲击。

对策：公司安排了专门机构与人员加强对国家及各省相关政策的分析研究，定期跟进、考核各省的药品招标采购的情况，及时制定应对措施，确保国家及各省政策对公司主营业务的冲击减少到最低限度。

3、项目申报进度风险

国家对科技计划项目的管理日益严格，部分在研项目由于新药政策的变化导致进度缓慢，无法按预期计划进度完成。

对策：研发部门设置专人加强对新药政策的分析研究，对研发部门人员的项目时间进度加大考核力度，确保新药项目能按计划进度完成。

4、成本上涨压力

前两年三七涨价给部分中药制药企业造成的冲击的场面还历历在目，公司主营药品原材料相对单一，届时将同样面临着价格不确定性带来的风险。同时人力资源成本、能源成本的刚性上涨，公司运营成本上涨压力较大。

对策：坚持实施招标采购制度，在保证质量的前提下降低采购成本；在全公司持续推广节能降耗活动，对相关人员给予重奖，确保运营成本上涨幅度得到有效控制。

5、基本人才缺乏风险

随着三金中药城的落成，产能的增加、销售终端的不断深化拓展，公司对各类人才的需求也必将增加，岗位人员的落实与否将直接影响公司战略目标的达成。

对策：公司制定了未来几年公司的人力资源规划，对相关岗位人才提前储备与培养；对现有急需人才可通过对内加大培训力度与对外加强招聘等多种方式解决，确保公司发展的人才需求得以满足。

公司管理层团队有着多年的合作默契和丰富的管理经验，针对上述可能存在的风险，公司将时刻关注，并根据具体情况采取措施积极应对，确保2014年经营计划和目标如期顺利完成。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年7月5日，本公司与Dragonfly Sciences, Inc.签订了《股权转让协议》，以350万美元收购其所持有的宝船生物医药科技(上海)有限公司（下称“宝船生物”）100%股权，同时公司以现金补足该公司注册资本与认缴资本之间的差额2,734,040.00元。公司分别于2013年9月24日支付增资款2,734,040.00元、2013年9月25日支付股权转让款350万美元（折合人民币21,458,500.00元），合计24,192,540.00元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2013年10月起，宝船生物纳入本公司合并财务报表范围。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2012年7月公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发〔2012〕23号）的有关规定和要求，对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，并经公司第四届董事会第十二次会议、2012年第二次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》进一步细化了现金分红政策，明确了利润分配的形式、具体条件、比例，规定了利润分配方案的审议程序、利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施等。

报告期内，公司利润分配方案工作严格按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《公司章程》等法律法规的相关规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。公司董事会在详细咨询、听取独立董事及公司股东的意见，并结合公司2012年度盈利情况和2013年度投资、支出计划等制定了公司2012年度利润分配预案。2013年4月24日，根据公司2012年年度股东大会通过的《2012年度利润分配方案》，实施了公司2012年年度权益分派方案，公司以总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金5.00元（含税）。

现金分红政策的专项说明

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

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

1、2013年度：以公司2012年末总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利5.50元人民币（含税），合计分配现金股利324,610,000.00元（含税）。

2、2012年度：以公司2012年末总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利5.00元人民币（含税），合计分配现金股利295,100,000.00元（含税）。

3、2011年度：以公司2011年末总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利4.00元人民币（含税），合计分配现金股利236,080,000.00元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	324,610,000.00	420,267,879.29	77.24%
2012 年	295,100,000.00	331,151,947.39	89.11%
2011 年	236,080,000.00	291,953,755.84	80.86%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.50
分配预案的股本基数（股）	590,200,000
现金分红总额（元）（含税）	324,610,000.00
可分配利润（元）	689,043,426.71
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2014）1628 号审计报告确认，公司 2013 年归属于母公司所有者的净利润为 420,267,879.29 元，按母公司净利润 10%提取法定盈余公积后，剩余利润 376,331,115.25 元。加上上年结转未分配利润 607,812,311.46 元，减去本年已分配利润 295,100,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 689,043,426.71 元。根据公司的实际情况和股利分配政策，董事会提议以 2013 年末公司总股本 590,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.50 元（含税），预计共分配现金股利 324,610,000.00 元，剩余未分配利润结转至下年度。

十一、社会责任情况

公司重视企业社会价值的实现，并始终把“泽及生命，关爱健康”企业理念贯穿于公司的整个生产经营过程，重视研发及生产优质产品，积极承担起各项社会责任，与众多的利益相关方建立了相互支持信任、互利友好的合作共赢关系，创造了良好的社会效益。

1、作为上市公司，公司已严格按照上市公司法律法规等各项要求，搭建起覆盖企业各项业务的内控管理制度，建立了与投资者的互动平台，及时披露生产经营及其他重大事项情况，保证对所有股东的公平、公正、公开原则。公司积极顺应医药行业调整、变革的发展趋势，努力丰富产品链，不断提升运营质量，使公司呈现出良性、快速发展势头，同时充分重视对股东的回报，制定完善了公司利润分配政策，积极回报投资者。

2、遵循“诚信、平等、互利”的原则，严格奉行诚信经营，在与包括供应商、经销商和消费者等在内的各类客户交往的过程中，推行规范、有序的管理模式，注重沟通与协调，严格履行各项合同和承诺，共同构筑信任与合作的平台，并通过不断创新营销模式，努力提高供应商、经销商及广大消费者等各类合作方的满意度。

3、坚持以“活力三金 和谐三金”为目标，充分发挥工会维护职工合法权益的基本职能和在协调劳动关系中的“桥梁和纽带”作用，推行厂务公开民主管理；公司建立了完善的薪酬管理体系，按规定及时为员工足额缴纳社会保险，解决员工的后顾之忧，依法保护了员工的合法权益。为员工提供安全、舒适、向上的工作环境，关注员工身心健康，开设健身房、图书室，安排一年一次的体检，组织员工座谈、文艺晚会，成立各项业余协会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

4、公司在产品质量上始终坚持“药品质量是生产出来的，而不是检验出来的”的理念，以对消费者负责的态度严把质量关，建立了一整套完善的质量管理体系，覆盖从药品原材料采购、半成品生产到产品出库等每一个流程，多年来公司成品市场抽检合格率达100%，公司在广西中药行业率先通过国家食品药品监督管理局及澳大利亚TGA的GMP认证与多次复审，获得“全国用户满意企业”称号。

5、重视安全生产、节能降耗，进一步规范环保工作，努力做好企业与合作伙伴的和谐发展，促使社会效益和经济效益同步提高。公司成立了专门的安全生产管理机构，督促各部门、子公司在落实安全生产责任

制、规范安全生产隐患排查和整改、加强班组安全建设上狠下功夫；积极响应国家、自治区节能减排的号召，在深入开展节能减排工作中，通过重点发展循环经济，推进了全员降耗增效活动。被评为全国、广西安康杯优胜企业，获得自治区首批清洁生产企业称号。2012年再次通过ISO14001环境管理体系认证。

6、公司在企业获得发展的同时，也积极回馈社会，致力于扶危济困、救死扶伤事业。多次为灾区组织捐款、捐物及药品等；在多个高校设立奖励基金，支持科研教学；注重对教育扶贫的投入，连续多年向希望工程捐款，主动与桂林四县88所学校签订定向捐资助学协议，资助贫困生达200余名。

2013年度，尽管公司在社会公益事业、职工权益维护、环境保护、节能降耗、股东权益保障等诸多方面做了卓有成效的工作,承担了应尽的社会责任,取得了一定的成绩,但企业发展应时时不忘履行社会责任。公司将在今后的经营管理中，牢固树立企业公民意识，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，在进一步追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，加强对员工社会责任的培训教育，诚信对待经销商和消费者，积极从事环境保护、城市建设等公益事业，促进公司与全社会的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十二、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01月11日	桂林三金会议室	实地调研	机构	中国中投证券股份有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年01月29日	桂林三金会议室	实地调研	机构	太平资产管理有限公司、太平养老保险股份有限公司、华夏基金管理有限公司、华宝信托有限公司、东吴基金管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年02月22日	桂林三金会议室	实地调研	机构	东方港湾资产管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年03月27日	桂林三金会议室	实地调研	机构	国泰基金管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料

2013 年 08 月 28 日	桂林三金会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司、中邮创业基金管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
------------------	---------	------	----	-------------------------	------------------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
宝船生物医药科技(上海)有限公司	100% 股权	2,145.85	完成	宝船生物主要从事研发和生产的生物大分子药物具有最为广阔的市场前景,是公司未来的战略方向。本次收购,将拓展公司产品线和增强公司研发实力,提升公司盈利潜力,有利于公司进	影响较小		否		2013 年 07 月 09 日	公告编号: 2013-018; 公告名称: 《桂林三金药业股份有限公司关于收购宝船生物医药科技(上海)有限公司 100% 股权的公告》; 披露网站: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn; 披露报刊:

				进一步深化生物制药战略布局和提高整体竞争力。						《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--------------------------------

四、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人实际控制人邹节明先生及其长子邹洵先生、次子邹准先生	发行人实际控制人邹节明先生及其长子邹洵、次子邹准已分别做出声明，承诺其直接持有的金科创投的股权，及其直接持有的三金集团的股权，自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理其持有的该等公司股份；在担任该等公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过前述股份的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有的该等公司股份。	2007年08月08日		严格履行承诺

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟建国、方国华

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、其他重大事项的说明

1、通过了《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》，公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告》、《桂林三金药业股份有限公司2013年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2013-001、2013-003；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年2月7日、2013年2月22日。

2、通过了《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》，公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告》、《桂林三金药业股份有限公司2012年度股东大会决议公告》；公告编号：2013-005、2013-012；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年3月19日、2013年4月13日。

3、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施主体的公告》；公告编号：2013-009；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年3月19日。

4、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于收购宝船生物医药科技（上海）有限公司100%股权的公告》；公告编号：2013-018；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年7月9日。

5、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告》；公告编号：

2013-022；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年8月5日。

6、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于使用自有闲置资金进行投资理财事宜决议公告》；公告编号：2013-024；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年8月17日。

7、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于拟将公司及全资子公司部分土地及相关附着物纳入收储的公告》；公告编号：2013-027；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年9月27日。

8、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于公司部分土地及相关附着物纳入收储的进展公告》；公告编号：2013-028；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年10月16日。

9、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于整合吸收全资子公司部分医药资产的进展公告》；公告编号：2013-030；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年10月28日。

10、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于控股股东解除股权质押的公告》；公告编号：2013-031；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年11月5日。

11、通过了《关于公司董事会换届选举的议案》《关于公司监事会换届选举的议案》，公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告》、《桂林三金药业股份有限公司第四届监事会第十六次会议决议公告》、《桂林三金药业股份有限公司2013年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2013-032、2013-033、2013-037；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年12月11日、2013年12月27日。

12、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于收到土地及相关附着物收储补偿款的公告》；公告编号：2013-035；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年12月18日。

13、公告名称：《桂林三金药业股份有限公司关于选举第五届监事会职工代表监事的公告》；公告编号：2013-036；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2013年12月27日。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,917,638	12.01%				675,757	675,757	71,593,395	12.13%
3、其他内资持股	70,917,638	12.01%				675,757	675,757	71,593,395	12.13%
境内自然人持股	70,917,638	12.01%				675,757	675,757	71,593,395	12.13%
二、无限售条件股份	519,282,362	87.98%				-675,757	-675,757	518,606,605	87.86%
1、人民币普通股	519,282,362	87.98%				-675,757	-675,757	518,606,605	87.86%
三、股份总数	590,200,000	100%						590,200,000	100%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、董事、高管股票每年首个交易日按25%解除限售；

2、原董事及高级管理人员韦葵葵女士、原董事祝长青先生辞去董事、高管职务，其股票按100%给予锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,815	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		18,771			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
桂林三金集团股份有限公司	境内非国有法人	61.11%	360,672,000			360,672,000		
邹节明	境内自然人	9.05%	53,394,648		40,045,986	13,348,662		
王许飞	境内自然人	2%	11,796,723	-3,930,000	11,795,042	1,681		
谢元钢	境内自然人	1.28%	7,583,319		5,687,488	1,895,831		
孙家琳	境内自然人	1.12%	6,632,471			6,632,471		
王淑霖	境内自然人	0.97%	5,700,867		4,275,649	1,425,218		
翁毓玲	境内自然人	0.88%	5,205,474			5,205,474		
李荣群	境内自然人	0.8%	4,730,000	-160,000		4,730,000		
祝长青	境内自然人	0.78%	4,582,029		4,582,029			
程志雷	境内自然人	0.75%	4,423,895	-220,000		4,423,895		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人； 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人； 3、王许飞、谢元钢、祝长青为桂林三金集团股份有限公司董事，王淑霖为桂林三金集团股份有限公司监事。							
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					
桂林三金集团股份有限公司	360,672,000	人民币普通股	360,672,000					
邹节明	13,348,662	人民币普通股	13,348,662					
孙家琳	6,632,471	人民币普通股	6,632,471					
翁毓玲	5,205,474	人民币普通股	5,205,474					
李荣群	4,730,000	人民币普通股	4,730,000					
程志雷	4,423,895	人民币普通股	4,423,895					
汤一锋	4,208,668	人民币普通股	4,208,668					

谢忆兵	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
宁炳炎	3,632,590	人民币普通股	3,632,590
杨业建	3,585,119	人民币普通股	3,585,119
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	1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人； 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
桂林三金集团股份有限公司	邹节明	2001 年 12 月 13 日	73223087-2	200000000	从事医药、保健品、房地产、农业项目的投资；科技开发。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	桂林三金集团股份有限公司 2013 年度审计工作尚未完成。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

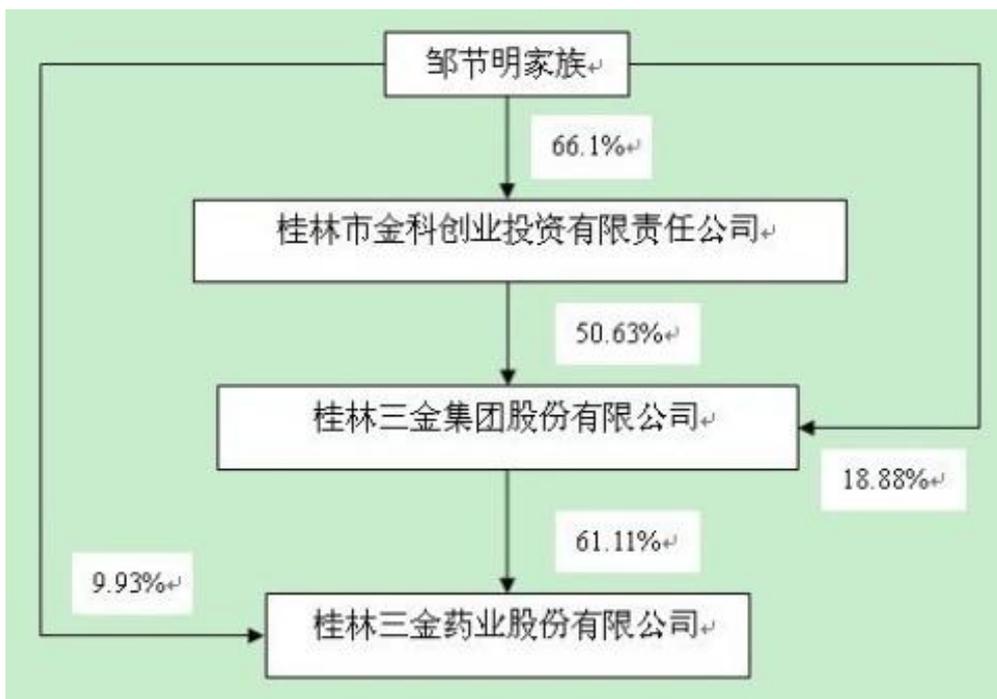
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邹节明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	邹节明先生：汉族，1943 年 5 月生，中国公民，无境外永久居留权。中药与药用植物专业，教授级高工，博士研究生导师，高级职业经理人，桂林三金主要创始人。1966 年毕业于武汉大学，本科学历。1968 年进入桂林中药厂（桂林三金前身），历任技术员、研究室主任、所长、厂长、总裁兼总工程师等职，现任桂林三金药业股份有限公司董事长，桂林三金集团股份有限公司董事局主席。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
邹节明	董事长	现任	男	70	2013年12月27日	2016年12月26日	53,394,648			53,394,648
王许飞	副董事长、 总裁	现任	男	55	2013年12月27日	2016年12月26日	15,726,723		3,930,000	11,796,723
邹洵	副董事长、 常务副总裁、 董事会秘书	现任	男	37	2013年12月27日	2016年12月26日	0			0
谢元钢	董事、副总 裁、财务负 责人	现任	男	52	2013年12月27日	2016年12月26日	7,583,319			7,583,319
邹准	董事、副总 裁	现任	男	33	2013年12月27日	2016年12月26日	0			0
吕高荣	董事	任免	男	48	2013年12月27日	2016年12月26日	2,288,000			2,288,000
孙骏	独立董事	现任	男	57	2013年12月27日	2016年12月26日	0			0
沈雪艳	独立董事	现任	女	55	2013年12月27日	2016年12月26日	0			0
陈亮	独立董事	现任	男	40	2013年12月27日	2016年12月26日	0			0
王淑霖	监事	现任	女	50	2013年12月27日	2016年12月26日	5,700,867			5,700,867
阳忠阳	监事	现任	男	45	2013年12月27日	2016年12月26日	654,086		387,086	267,000
徐润秀	监事	现任	女	49	2013年12月27日	2016年12月26日	1,050,400			1,050,400
韦葵葵	原董事、副 总裁、财务 负责人	离任	女	51	2010年12月27日	2013年12月26日	3,323,152		820,001	2,503,151

祝长青	原董事	离任	男	55	2010年12月27日	2013年12月26日	4,582,029			4,582,029
周永生	原独立董事	离任	男	50	2010年12月27日	2013年04月12日	0			0
玉维卡	原独立董事	离任	女	51	2010年12月27日	2013年04月12日	0			0
莫凌侠	原独立董事	离任	女	49	2010年12月27日	2013年04月12日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	94,303,224	0	5,137,087	89,166,137

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

邹节明先生：汉族，1943年5月生，中国公民，无境外永久居留权。中药与药用植物专业，教授级高工，博士研究生导师，高级职业经理人，桂林三金主要创始人。1966年毕业于武汉大学，本科学历。1968年进入桂林中药厂（桂林三金前身），历任技术员、研究室主任、所长、厂长、总裁兼总工程师等职，现任桂林三金药业股份有限公司董事长，桂林三金集团股份有限公司董事局主席。曾任第九届全国人大代表、第七届与第八届中国药典委员会委员等社会兼职。主持研发设计桂林西瓜霜、三金片等32种中药与民族药新药，获国家发明专利25项（1项为保密专利，2项为中国优秀专利），国家级与省部级科技进步奖13项，发表学术论文104篇，专著3部，培养博士研究生4名，博士后2名。先后获“中国药学发展奖”、“广西优秀专家”、首批享受政府特殊津贴专家、首届“中国科协西部开发突出贡献奖”、首届表彰的“中国创业企业家”、“全国优秀企业家”“全国劳动模范”、“何梁何利基金科学与技术创新奖”、“全国优秀科技工作者”等荣誉。

王许飞先生：汉族，1958年9月出生，中国公民，无境外永久居留权。本科学历，高级经济师。1982年毕业于广西中医学院药学系中药专业，医学学士学位。1984年进入桂林市中药厂工作，历任本公司技术员、生产科主任、技术科科长、销售科科长、厂长助理、副厂长、董事副总裁、财务负责人等职，现任桂林三金集团股份有限公司董事，桂林三金医药有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司执行董事，本公司副董事长、总裁。

邹洵先生：汉族，1976年出生，中国公民，澳大利亚永久居留权，双硕士学历。1999年毕业于南京理工大学，并取得会计学学士学位。1999年-2001年任职本公司财务人员，2002年3月-2003年10月就读新英格兰大学并取得国际商务硕士学位。2003年-2004年7月就读澳大利亚格里菲斯大学，并取得会计与金融专业硕士学位。2007年10月加入桂林三金药业股份有限公司，历任董事会办公室管理员、总经理助理、总裁助理、桂林金可保健品有限公司执行董事等职，现任桂林三金集团股份有限公司董事，桂林金地房地产开发有限责任公司执行董事，本公司副董事长、常务副总裁、董事会秘书。

谢元钢先生：回族，1961年11月出生，中国公民，无境外永久居留权。本科学历，高级经济师，执业药师。1982年毕业于广西中医学院，获医学学士学位，同年进入桂林市中药厂工作，历任本公司质检员、质检科主任、企管办主任、营销部部长、董事副总裁、财务负责人等职，先后获得桂林市劳动模范等荣誉。现任桂林三金集团股份有限公司董事，三金集团湖南三金制药有限责任公司执行董事，本公司董事、副总裁、财务负责人。

邹准先生：汉族，1980年出生，中国公民，澳大利亚永久居留权。生物技术专业，双硕士学历。2003年毕业于武汉大学，并取得生物技术专业学士学位。2004年7月-2005年12月就读于澳大利亚昆士兰大学生物技术专业并取得硕士学位，2006年1月至2007年12月就读于澳大利亚昆士兰大学，获得MBA学位。2010年4月加入桂林三金药业股份有限公司，历任药物研究所研究员、营销总部区域营销总监、总裁助理，现任桂林三金集团股份有限公司董事，桂林金可保健品有限公司、桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司、宝船生物医药科技(上海)有限公司执行董事，本公司董事、副总裁。

吕高荣先生：1965年4月出生，中国公民，新西兰永久居留权。本科学历，毕业于中国药科大学药物制剂专业，高级工程师。1988年参加工作，历任桂林中药制药厂二分厂技术员、质检科中心化验室主任、质检处负责人、工艺技术处处长兼技术部办公室主任、技术开发部副部长，现任公司技术总监。2006年，参与完成的“三金牌西瓜霜的研制与开发”荣获广西壮族自治区科学技术特别贡献奖。现任桂林三金集团股份有限公司监事、本公司监事。

孙骏先生：1956年出生，中国公民，无境外永久居留权，本科，法学学士，在职研究生（经济学），二级律师。1982年至1990年任桂林市委党校任法学讲师、桂林市律师事务所任兼职律师；1990年至1994年任桂林市经济律师事务所任主任、专职律师；1995年1月至今任广西嘉合律师事务所主任、律师，广西律师协会副会长、桂林市律师协会会长，本公司独立董事。

沈雪艳女士：1958年出生，中国公民，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师。沈雪艳女士历任桂林供电局出纳、主办会计、财务部副科长兼主办会计、财务科长、桂林供电局副总会计师兼财务部主任、广西电网公司桂林供电局高级会计师，现任南方电网公司高级会计师资格评审委员会专家，广西康华农业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

陈亮先生：1973年出生，中国公民，无境外永久居留权，中南大学博士、华中科技大学博士后，教授职称。1994年7月至2002年6月在南华大学工作；2002年6月至今任桂林理工大学管理学院副院长、教授、硕士生导师，广西青年联合会第九届委员、桂林理工大学现代企业管理研究所所长，兼任广西皇氏甲天下乳业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

王淑霖女士：汉族，1963年5月出生，中国公民，无境外永久居留权。本科学历，高级工程师、执业药师，广西区科委“广西青年科技标兵”、桂林市第二批优秀青年科技人才。1983年毕业于广西中医学院中药

专业，同年进入桂林市中药厂工作，历任本公司工艺员、车间副主任、研究所所长、副总工程师、生产部部长。现任桂林三金集团股份有限公司监事，桂林三金包装印刷有限责任公司、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司执行董事，本公司监事。

阳忠阳先生：汉族，1968年9月出生，中国公民，无境外永久居留权。本科学历，工程师。1990年毕业于中山大学生物系植物学专业，同年9月进入桂林中药厂工作，历任本公司销售员、营销三部经理、销售一部经理、商务部经理、营销总部总经理助理、营销总部副总经理，现任营销总部总经理。

徐润秀女士：1964年11月出生，中国公民，无境外永久居留权。大专学历，毕业于广西中医学院药学系，工程师。1982起任职于桂林三金药业股份有限公司（含前身桂林中药厂），历任公司质检科化验员、技术科工艺员、质监处副处长。1999年12月至2004年4月任中药制药厂厂长、车间主任等职。2004年4月至今任公司第一车间主任，现任本公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹节明	桂林三金集团股份有限公司	董事长	2013年12月26日	2016年12月25日	是
王许飞	桂林三金集团股份有限公司	董事	2013年12月26日	2016年12月25日	否
邹洵	桂林三金集团股份有限公司	董事	2013年12月26日	2016年12月25日	否
谢元钢	桂林三金集团股份有限公司	董事	2013年12月26日	2016年12月25日	否
邹准	桂林三金集团股份有限公司	董事	2013年12月26日	2016年12月25日	否
王淑霖	桂林三金集团股份有限公司	监事	2013年12月26日	2016年12月25日	否
吕高荣	桂林三金集团股份有限公司	监事	2013年12月26日	2016年12月25日	否
邹洵	桂林金地房地产开发有限责任公司	执行董事	2011年12月22日		否
邹准	桂林金可保健品有限公司、桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	执行董事	2011年12月22日		否
在股东单位任职情况的说明	桂林三金集团股份有限公司为本公司的控股股东，桂林金地房地产开发有限责任公司、桂林金可保健品有限公司、桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司为桂林三金集团股份有限公司的全资子公司。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王许飞	桂林三金医药有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
王许飞	桂林三金大药房有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
谢元钢	三金集团湖南三金制药有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
邹 准	宝船生物医药科技(上海)有限公司	执行董事	2013年07月15日		否
王淑霖	桂林三金包装印刷有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
王淑霖	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
孙 骏	广西嘉合律师事务所	主任	1995年01月01日		是
沈雪艳	桂林供电局	高级会计师	2008年08月01日		是
沈雪艳	广西康华农业股份有限公司	独立董事	2012年04月12日	2015年04月11日	是
陈 亮	桂林理工大学管理学院	副院长	2002年08月01日		是
陈 亮	广西皇氏甲天下乳业股份有限公司	独立董事	2012年12月03日	2015年12月02日	是
在其他单位任职情况的说明	桂林三金医药有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司、宝船生物医药科技(上海)有限公司、桂林三金包装印刷有限责任公司、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司均为本公司全资子公司；孙骏、沈雪艳、陈亮为本公司独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

2、公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标来确定。

3、公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬

邹节明	董事长	男	70	现任		1,926,697.4	1,926,697.4
王许飞	副董事长、总裁	男	55	现任	1,785,652.3		1,785,652.3
邹洵	副董事长、常务副总裁、董事会秘书	男	37	现任	1,269,648.3		1,269,648.3
谢元钢	董事、副总裁、财务负责人	男	52	现任	1,286,964.3		1,286,964.3
邹准	董事、副总裁	男	33	现任	281,223.5		281,223.5
吕高荣	董事	男	48	任免	365,645.3		365,645.3
孙骏	独立董事	男	57	现任	37,500.03		37,500.03
沈雪艳	独立董事	女	55	现任	37,500.03		37,500.03
陈亮	独立董事	女	40	现任	37,500.03		37,500.03
王淑霖	监事	女	50	现任	1,007,403.3		1,007,403.3
阳忠阳	监事	男	45	现任	402,990.3		402,990.3
徐润秀	监事	女	49	现任	249,019.3		249,019.3
韦葵葵	原董事、副总裁、财务负责人	女	51	离任	1,269,628.3		1,269,628.3
祝长青	原董事	男	55	离任	356,528.3		356,528.3
周永生	原独立董事	男	50	离任	16,666.68		16,666.68
玉维卡	原独立董事	女	51	离任	16,666.68		16,666.68
莫凌侠	原独立董事	女	49	离任	16,666.68		16,666.68
合计	--	--	--	--	8,437,203.33	1,926,697.4	10,363,900.73

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢元钢	财务负责人	聘任	2013年12月27日	换届选举
邹准	董事	被选举	2013年12月27日	换届选举
吕高荣	董事、原监事	任免	2013年12月27日	换届选举
孙骏	独立董事	被选举	2013年12月27日	换届选举

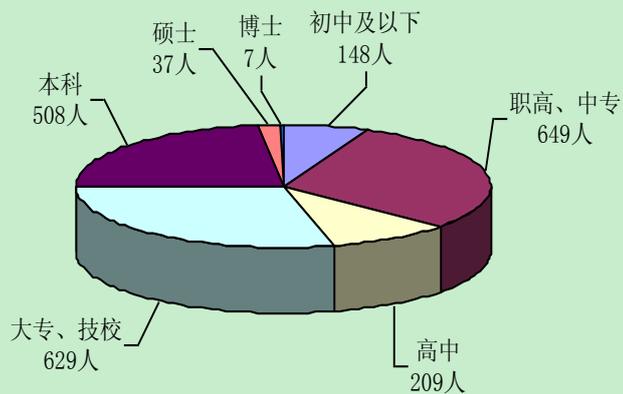
			日	
沈雪艳	独立董事	被选举	2013年12月27日	换届选举
陈亮	独立董事	被选举	2013年12月27日	换届选举
阳忠阳	监事	被选举	2013年12月27日	换届选举
韦葵葵	原董事、副总裁、财务负责人	任期满离任	2013年12月27日	换届选举
祝长青	原董事	任期满离任	2013年12月27日	换届选举
周永生	原独立董事	任期满离任	2013年04月13日	换届选举
玉维卡	原独立董事	任期满离任	2013年04月13日	换届选举
莫凌侠	原独立董事	任期满离任	2013年04月13日	换届选举

五、公司员工情况

1、截止2013年12月31日，本公司共有在册员工2187人，短期合同工566人，其中在册员工按学历、年龄、专业构成划分的员工人数如下表：

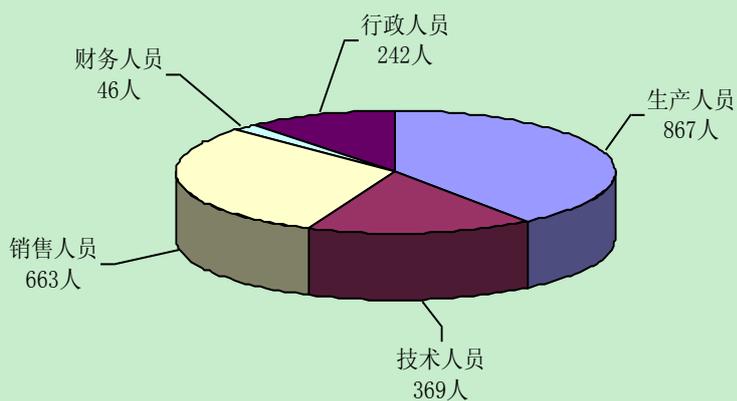
类别	细分类别	员工人数	所占比例（%）
教育程度	初中及以下	148	6.77%
	职高、中专	649	29.68%
	高中	209	9.56%
	大专、技校	629	28.76%
	本科	508	23.23%
	硕士	37	1.69%
	博士	7	0.32%
年龄构成	30岁以下	545	24.92%
	30—40岁	923	42.20%
	40—50岁	557	25.47%
	50岁以上	162	7.41%
专业构成	生产人员	867	39.64%
	技术人员	369	16.87%
	销售人员	663	30.32%
	财务人员	46	2.10%
	行政人员	242	11.07%

教育程度饼状图



■ 初中及以下 ■ 职高、中专 □ 高中 □ 大专、技校 ■ 本科 ■ 硕士 ■ 博士

专业构成



■ 生产人员 ■ 技术人员 □ 销售人员 □ 财务人员 ■ 行政人员

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，制定了《内部问责制度》，及时修订《公司章程》2次、修订了《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举产生董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理

制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，确保所有投资者公平获取公司信息。公司指定公司董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露工作和接待股东来访和咨询。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。报告期内，公司严格按照上述法律法规的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口期，防止违规事件发生；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。2013年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年4月15日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，2011年12月21日公司第四届董事会第八次会议修订了根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）及《关于进一步完善内幕信息知情人登记管理制度的通知》（桂证监发【2011】33号）的相关要求修订了《内幕信息知情人管理制度》。公司在编制定期报告、业绩快报、业绩预告及重大信息披露前进行严格管理控制，积极做好信息保密工作及内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

最新的《桂林三金药业股份有限公司内幕信息知情人管理制度》披露于2011年12月22日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年度股东大会	2013年04月12日	1、《2012年度董事会工作报告》；2、《2012年度监事会工作报告》；3、《2012年年度报告》及《2012年年度报告	全部审议通过	2013年04月13日	公告编号：2013-012；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司2012年度股东大会决议公告》；公告披露网

		摘要》；4、《2012 年度财务决算报告》；5、《2013 年度财务预算报告》；6、《2012 年度利润分配方案》；7、《2012 年度募集资金使用情况的专项报告》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》；10、《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》			站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
--	--	---	--	--	------------------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 22 日	《桂林三金药业股份有限公司关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》	审议通过	2013 年 02 月 22 日	公告编号：2013-003；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 16 日	《关于修改<公司章程>的议案》	审议通过	2013 年 08 月 17 日	公告编号：2013-025；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 26 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》； 2、《关于公司监事会换届选举的议案》	全部审议通过	2013 年 12 月 27 日	公告编号：2013-037；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2013 年第三次临时股东

					大会决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
--	--	--	--	--	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙骏	8	7	1	0	0	否
沈雪艳	8	8	0	0	0	否
陈亮	8	7	0	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事通过对公司进行实地现场考察，了解公司的生产经营情况、管理和内部控制等制度的建设及执行等情况，利用自己的专业优势对公司内部控制建设、投资理财、公司管理及审计工作等方面提出了建议，得到公司的重视和采纳，对公司未来发展和规范化运作起到了很好的促进作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会共召开5次会议，审议了公司内部审计部门提交的每季度内部审计报告、年度审计计划、总结等；在2012年度年报编制和披露过程中，与年度审计会计师进行面对面交流，了解、掌握年报审计工作安排，及时沟通解决年度审计报告过程中遇到的相关问题，督促会

会计师事务所及时提交审计报告，确保公司及时、准确、完整的披露年报。

2、董事会薪酬考核委员会履职情况：报告期内，薪酬考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的工作成绩进行了评定，对薪酬情况进行了审核，确认其符合公司的薪酬管理规定。

3、战略委员会履职情况：报告期内，战略委员会委员成员认真听取了公司管理层对公司的未来发展规划和投资计划，并结合成员多年从事公司管理和战略规划的理论 and 实践经验，对公司发展规划和投资项目进行认真审阅，提出了可行的意见和建议，为公司决策提供了依据和参考，保证了董事会决策的科学性和有效性。

4、提名委员会履职情况：积极关注公司董事、高级管理人员任职情况。报告期内共召开四次会议，分别对独立董事届满选举、新增高级管理人员、董事会换届选举和高级管理人员换届选举发表意见，针对公司董事、高级管理人员的任职资格进行调查和了解，评议公司高级管理人员结构及是否符合公司经营需要。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备、商标以及专利等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总裁、副总裁、财务

负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

七、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考评，2013 年度公司高管人员认真的履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了本年度所确定的各项任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和监管部门规范性文件规定并根据公司实际情况，建立健全了公司治理、生产经营、财务管理等内部控制制度，完善了内控体系建设。同时，不断以深圳证券交易所的《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》进行自查，促进了公司内部控制制度的有效执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证公司《内部控制自我评价报告》内容的真实、准确和完整，对报告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务报告内部控制符合国家有关法律法规和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求和公司的实际情况。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为：桂林三金公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年7月，公司根据中国证监会、深圳证券交易所发布的有关法律、法规、规章及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定并经第三届董事会第二十三次会议审议通过了《桂林三金药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度建立至今，公司未发生因违反相关法律法规及办事规程等造成年报信息披露重大差错或不良影响的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）1628 号
注册会计师姓名	钟建国、方国华

审计报告正文

桂林三金药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的桂林三金药业股份有限公司（以下简称桂林三金公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是桂林三金公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，桂林三金公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂林三金公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟建国

中国 杭州

中国注册会计师：方国华

二〇一四年三月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	690,178,794.65	1,036,660,492.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	487,951,319.60	410,185,630.68
应收账款	37,815,930.20	41,029,127.86
预付款项	11,968,089.58	8,088,700.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,764,180.07	11,135,164.55
买入返售金融资产		
存货	154,071,999.67	110,187,162.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	309,322,096.48	109,066,783.77
流动资产合计	1,710,072,410.25	1,726,353,061.85
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	3,607,626.20	3,610,688.89
投资性房地产	2,961,551.00	3,114,901.43
固定资产	255,052,363.36	330,957,961.46

在建工程	509,265,213.21	235,308,974.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	175,516,185.27	156,168,854.89
开发支出	12,000,000.00	12,000,000.00
商誉	7,221,047.33	5,059,606.14
长期待摊费用	2,375,672.51	2,514,963.91
递延所得税资产	11,097,967.13	10,066,243.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	979,097,626.01	758,802,194.64
资产总计	2,689,170,036.26	2,485,155,256.49
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
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		
应付账款	190,503,266.13	158,143,364.30
预收款项	9,055,894.37	43,688,133.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,805,663.44	4,479,783.21
应交税费	48,139,702.71	39,160,326.76
应付利息	36,666.67	
应付股利		
其他应付款	93,534,941.78	68,546,005.17
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	365,176,135.10	315,117,613.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	1,119,635.00	2,226,491.67
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	119,815,967.00	89,920,731.61
非流动负债合计	120,935,602.00	92,147,223.28
负债合计	486,111,737.10	407,264,836.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	590,200,000.00	590,200,000.00
资本公积	681,228,969.64	681,228,969.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	242,585,902.81	198,649,138.77
一般风险准备		
未分配利润	689,043,426.71	607,812,311.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,203,058,299.16	2,077,890,419.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,203,058,299.16	2,077,890,419.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,689,170,036.26	2,485,155,256.49

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

2、母公司资产负债表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	602,917,168.19	785,406,790.11

交易性金融资产		
应收票据	473,684,113.58	399,837,302.51
应收账款	5,811,471.55	3,821,321.67
预付款项	8,611,491.67	6,351,828.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,002,544.10	29,373,964.03
存货	128,243,710.74	88,858,822.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	220,000,000.00	80,000,000.00
流动资产合计	1,476,270,499.83	1,393,650,030.09
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	235,037,362.19	330,377,915.46
投资性房地产	8,017,489.94	5,763,277.67
固定资产	219,031,189.20	279,454,060.25
在建工程	494,258,459.24	234,637,974.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,821,634.75	140,806,771.64
开发支出	7,000,000.00	7,000,000.00
商誉		
长期待摊费用	1,695,648.14	1,784,107.57
递延所得税资产	10,324,486.78	8,980,451.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,124,186,270.24	1,008,804,558.03
资产总计	2,600,456,770.07	2,402,454,588.12
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	168,675,866.57	153,418,349.51
预收款项	7,026,647.77	41,775,557.15
应付职工薪酬	2,709,423.61	2,956,279.09
应交税费	43,872,772.93	34,891,852.78
应付利息	36,666.67	
应付股利		
其他应付款	88,951,659.83	69,863,326.90
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	332,373,037.38	304,005,365.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	1,119,635.00	2,226,491.67
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	106,104,157.91	79,630,431.61
非流动负债合计	107,223,792.91	81,856,923.28
负债合计	439,596,830.29	385,862,288.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	590,200,000.00	590,200,000.00
资本公积	681,839,388.02	681,839,388.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	240,796,821.96	196,860,057.92
一般风险准备		
未分配利润	648,023,729.80	547,692,853.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,160,859,939.78	2,016,592,299.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,600,456,770.07	2,402,454,588.12

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

3、合并利润表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,452,636,241.21	1,311,546,641.23
其中：营业收入	1,452,636,241.21	1,311,546,641.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	980,286,674.84	919,737,811.63
其中：营业成本	395,814,039.69	387,797,589.71
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	18,847,395.96	20,090,848.31
销售费用	462,927,798.41	411,273,500.26
管理费用	108,571,144.78	105,864,348.78
财务费用	-5,160,815.89	-8,456,683.62
资产减值损失	-712,888.11	3,168,208.19
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）	12,273,593.82	6,769,421.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,062.69	54,597.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	484,623,160.19	398,578,250.69
加：营业外收入	31,650,470.90	9,333,265.45
减：营业外支出	3,061,750.81	1,605,022.26
其中：非流动资产处置损	646,136.13	71,249.36

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	513,211,880.28	406,306,493.88
减：所得税费用	92,944,000.99	75,154,546.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	420,267,879.29	331,151,947.39
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	420,267,879.29	331,151,947.39
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.56
（二）稀释每股收益	0.71	0.56
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	420,267,879.29	331,151,947.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	420,267,879.29	331,151,947.39
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

4、母公司利润表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,267,380,962.63	1,071,206,196.26
减：营业成本	269,260,576.48	230,384,714.71
营业税金及附加	17,472,267.50	17,968,632.76
销售费用	431,347,888.64	379,762,034.59
管理费用	91,833,821.34	80,637,907.71
财务费用	-3,463,141.82	-9,361,164.22
资产减值损失	1,248,476.60	3,227,401.50
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）	43,408,856.07	5,801,026.93
其中：对联营企业和合营企	-3,062.69	54,597.12

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	503,089,929.96	374,387,696.14
加：营业外收入	30,697,698.63	8,406,346.28
减：营业外支出	2,916,257.74	1,237,273.52
其中：非流动资产处置损失	645,432.78	9,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	530,871,370.85	381,556,768.90
减：所得税费用	91,503,730.48	73,691,913.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	439,367,640.37	307,864,855.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	439,367,640.37	307,864,855.85

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

5、合并现金流量表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

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	1,584,612,459.73	1,375,951,273.43
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	14,832,042.19	25,222,805.17
经营活动现金流入小计	1,599,444,501.92	1,401,174,078.60
购买商品、接受劳务支付的现金	431,275,674.38	386,685,305.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	166,343,959.80	154,478,879.21
支付的各项税费	272,053,452.86	249,229,226.34
支付其他与经营活动有关的现金	415,612,004.64	308,191,321.37
经营活动现金流出小计	1,285,285,091.68	1,098,584,732.02
经营活动产生的现金流量净额	314,159,410.24	302,589,346.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,395,400,000.00	880,350,000.00
取得投资收益所收到的现金	12,276,656.51	6,744,823.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,965,752.98	104,408.00
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	33,604,822.88	71,986,789.04
投资活动现金流入小计	1,544,247,232.37	959,186,021.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	312,845,466.65	205,634,028.09
投资支付的现金	1,595,400,000.00	953,350,000.00
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	21,051,079.26	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,929,296,545.91	1,158,984,028.09
投资活动产生的现金流量净额	-385,049,313.54	-199,798,007.08
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	20,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,300,000.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	76,300,000.00
偿还债务支付的现金		71,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,588,489.89	239,004,275.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	295,588,489.89	310,104,275.00
筹资活动产生的现金流量净额	-275,588,489.89	-233,804,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,304.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-346,481,697.38	-131,012,935.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,036,660,492.03	1,167,673,427.53
六、期末现金及现金等价物余额	690,178,794.65	1,036,660,492.03

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

6、母公司现金流量表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

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	1,382,056,353.92	1,117,891,908.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,441,973.36	41,832,593.04
经营活动现金流入小计	1,414,498,327.28	1,159,724,501.62
购买商品、接受劳务支付的现金	294,061,625.98	231,446,463.47
支付给职工以及为职工支付的现金	142,887,200.10	114,053,897.65
支付的各项税费	258,687,918.28	227,784,521.53
支付其他与经营活动有关的现金	415,661,330.91	294,896,439.20

经营活动现金流出小计	1,111,298,075.27	868,181,321.85
经营活动产生的现金流量净额	303,200,252.01	291,543,179.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,253,003,800.00	746,350,000.00
取得投资收益所收到的现金	43,411,918.76	5,776,429.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,878,914.52	
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	23,207,615.51	63,081,789.04
投资活动现金流入小计	1,422,502,248.79	815,208,218.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,791,165.79	196,313,544.64
投资支付的现金	1,274,734,040.00	901,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,458,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金	48,617,245.57	
投资活动现金流出小计	1,632,600,951.36	1,097,663,544.64
投资活动产生的现金流量净额	-210,098,702.57	-282,455,325.79
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	20,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,200,000.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	76,200,000.00
偿还债务支付的现金		71,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,588,489.89	239,004,275.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	295,588,489.89	310,104,275.00
筹资活动产生的现金流量净额	-275,588,489.89	-233,904,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,681.47	
五、现金及现金等价物净增加额	-182,489,621.92	-224,816,421.02
加：期初现金及现金等价物余额	785,406,790.11	1,010,223,211.13
六、期末现金及现金等价物余额	602,917,168.19	785,406,790.11

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

7、合并所有者权益变动表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

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	590,200,000.00	681,228,969.64			198,649,138.77		607,812,311.46			2,077,890,419.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,200,000.00	681,228,969.64			198,649,138.77		607,812,311.46			2,077,890,419.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					43,936,764.04		81,231,115.25			125,167,879.29
（一）净利润							420,267,879.29			420,267,879.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							420,267,879.29			420,267,879.29
（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					43,936,764.04		-339,036,764.04			-295,100,000.00
1. 提取盈余公积					43,936,764.04		-43,936,764.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-295,100,000.00			-295,100,000.00

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	590,200,000.00	681,228,969.64			242,585,902.81		689,043,426.71			2,203,058,299.16

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,200,000.00	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66			1,982,818,472.48
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,200,000.00	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66			1,982,818,472.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					30,786,485.59		64,285,461.80			95,071,947.39
(一) 净利润							331,151,947.39			331,151,947.39
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							331,151,947.39			331,151,947.39

(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					30,786,485.59	-266,866,485.59			-236,080,000.00
1. 提取盈余公积					30,786,485.59	-30,786,485.59			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-236,080,000.00		-236,080,000.00
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	590,200,000.00	681,228,969.64			198,649,138.77	607,812,311.46			2,077,890,419.87

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

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	590,200,000	681,839,38			196,860,05		547,692,85	2,016,592,

	0.00	8.02			7.92		3.47	299.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	590,200,00 0.00	681,839,38 8.02			196,860,05 7.92		547,692,85 3.47	2,016,592, 299.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					43,936,764 .04		100,330,87 6.33	144,267,64 0.37
（一）净利润							439,367,64 0.37	439,367,64 0.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							439,367,64 0.37	439,367,64 0.37
（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					43,936,764 .04		-339,036,7 64.04	-295,100,0 00.00
1. 提取盈余公积					43,936,764 .04		-43,936,76 4.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-295,100,0 00.00	-295,100,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	590,200,00	681,839,38			240,796,82		648,023,72	2,160,859,

	0.00	8.02			1.96		9.80	939.78
--	------	------	--	--	------	--	------	--------

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	590,200.00 0.00	681,839.38 8.02			166,073.57 2.33		506,694.48 3.21	1,944,807. 443.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	590,200.00 0.00	681,839.38 8.02			166,073.57 2.33		506,694.48 3.21	1,944,807. 443.56
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					30,786.485 .59		40,998.370 .26	71,784.855 .85
（一）净利润							307,864.85 5.85	307,864.85 5.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							307,864.85 5.85	307,864.85 5.85
（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					30,786.485 .59		-266,866.4 85.59	-236,080.0 00.00
1. 提取盈余公积					30,786.485 .59		-30,786.48 5.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-236,080.0 00.00	-236,080.0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	590,200,000.00	681,839,388.02			196,860,057.92		547,692,853.47	2,016,592,299.41

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曹荔

三、公司基本情况

桂林三金药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广西壮族自治区人民政府《关于同意桂林三金药业集团有限责任公司整体变更为发起设立桂林三金药业股份有限公司的批复》（桂政函〔2001〕458号）批准，由桂林三金集团股份有限公司联合邹节明等42名自然人共同发起设立，在桂林市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为450300000014577的《企业法人营业执照》，现有注册资本590,200,000.00元，股份总数590,200,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份71,593,395股；无限售条件的流通股份518,606,605股。公司股票已于2009年7月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。经营范围：片剂、硬胶囊剂、散剂、颗粒剂、酞剂（外用）（毒性中药前处理）、酞剂（内服）、药用辅料、茶剂、丸剂（浓缩丸、水蜜丸、水丸、大蜜丸、小蜜丸、微丸）、煎膏剂、糖浆剂、搽剂、合剂（口服剂）、酒剂、喷雾剂、中药前处理和提取、制粒的生产经营（有效期至2015年12月31日）；医药科技开发；进出口贸易（国家有专项规定的除外）。主要产品：三金西瓜霜系列产品、三金片系列产品。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确

定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(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

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

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

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

$$FV=C+(P-C) \times (DI-Dr) / DI$$

其中:

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

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

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

DI为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数;

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(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	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率
房屋及建筑物	12-30	5%	7.92-3.17
机器设备	5-10	5%	19.00-9.50
电子设备	5-15	5%	19.00-6.33

运输设备	5-10	5%	19.00-9.50
------	------	----	------------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	无法可靠确定预期实现方式，采用直线法摊销
药品专用技术	5-10	无法可靠确定预期实现方式，采用直线法摊销
软件	3-5	无法可靠确定预期实现方式，采用直线法摊销

(3) 无形资产减值准备的计提

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

(4) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无

形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司主要销售三金西瓜霜系列、三金片系列等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

（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

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之其他流动负债/其他非流动负债/营业外收入项目注释。

(2) 会计政策

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

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、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

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。 2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。 3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。 4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税

基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

24、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计错误

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般商品按 17% 的税率计缴；中药材按 13% 的税率计缴；计生用品销售免征增值税；子公司宝船生物医药科技（上海）有限公司技术转让按 6% 的税率计缴；子公司桂林三金大药房有限责任公司生物制品销售按 3% 征收率计缴。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司及子公司桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金医药有限公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司按 7% 的税率计缴；子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、桂林三金包装印刷有限责任公司、宝船生物医药科技（上海）有限公司按 5% 的税率计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司按 15% 的税率计缴企业所得税；子公司桂林三金包装印刷有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金医药有限公司、宝船生物医药科技（上海）有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除	1.2%、12%

	30%；从租计征的，按租金收入	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率为15%。

2. 所得税

(1) 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、海关总署、国家税务总局《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)，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减按15%的税率征收企业所得税。本公司2013年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、海关总署、国家税务总局《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)，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减按15%的税率征收企业所得税。该公司2013年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司所得税税负减免相关依据及说明

根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室《关于公示湖南省2013年第二批拟认定高新技术企业的通知》(湘高企办字〔2013〕12号)，该公司被认定为高新技术企业，自2013年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

3、其他说明

根据广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局《关于印发<跨市经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》(桂国税发〔2008〕143号)，本公司本部及分支机构桂林三金药业股份有限公司临桂三金分公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法。

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

						项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	全资	广西桂林	医药研发技术转让	40,000,000.00	医药研发及其技术转让和技术服务	32,948,669.95		100%	100%	是		
桂林三金大药房有限责任公司	全资	广西桂林	零售业	3,500,000.00	零售中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）、日用化妆品、预包装食品，现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源	3,441,467.15		100%	100%	是		

					原料)。								
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
桂林三金医药有限公司	全资	广西桂林	批发业	10,000,000.00	销售中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品；蛋	8,688,072.64		100%	100%	是			

					白同化制剂；肽类激素；批发预包装食品；销售 I 类医疗器械，II、III 类；注射穿刺器械；医用高分子材料及制品、II 类；物理治疗及康复设备；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；销售日用化妆品。								
桂林三金包装印刷有限责任公司	全资	广西桂林	制造业	1,500,000.00	包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	2,158,986.25		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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
三金集团湖南三金制药有限公司	全资	湖南常德	制造业	160,000,000.00	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、原料药（拉莫三嗪、生姜总酚）、饮料（其他饮料类）的生产与销售，中药材种植（国家有专项规定的除外）；保健品研发；生物基因资源	160,000,000.00		100%	100%	是			

					开发； 进出口 业务。								
宝船生物医药科技（上海）有限公司	全资	上海市	医药研发	41,010,597.00	生物医药产品、药物、医药中间体、医疗器械的研发，转让自有技术，相关的技术咨询服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	24,192,540.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

- (1) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- (2) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司，因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与Dragonfly Sciences, Inc.于2013年7月5日签订的《股权转让协议》，本公司以350万美元受让Dragonfly Sciences, Inc.持有的宝船生物医药科技(上海)有限公司100%股权。同时公司以现金补足该公司注册资本与认缴资本之间的差额2,734,040.00元。本公司分别于2013年9月24日支付增资款2,734,040.00元、2013年9月25日支付股权转让款350万美元（折合人民币21,458,500.00元），合计24,192,540.00元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2013年10月起将其纳入合并财务报表范围。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宝船生物医药科技(上海)有限公司	23,391,305.01	1,360,206.20

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
宝船生物医药科技(上海)有限公司	2,161,441.19	投资成本与与按持股比例享有的该公司购买日净资产公允价值份额之间的差额

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	12,789.48	--	--	2,146.04
人民币	--	--	12,789.48	--	--	2,146.04
银行存款：	--	--	690,166,005.17	--	--	1,036,658,345.99
人民币	--	--	690,165,763.37	--	--	1,036,658,345.99
美元	39.66	6.0969	241.80			
合计	--	--	690,178,794.65	--	--	1,036,660,492.03

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

无因抵押、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。

2、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	487,951,319.60	410,185,630.68
合计	487,951,319.60	410,185,630.68

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

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国药控股常德有限公司	2013年09月24日	2014年03月24日	3,939,352.93	银行承兑汇票
宜昌市康正药业贸易有限责任公司	2013年09月24日	2014年03月24日	3,000,000.00	银行承兑汇票
惠州市力奇医药有限公司	2013年08月02日	2014年02月02日	2,500,000.00	银行承兑汇票
四川贝尔康医药有限公司	2013年09月11日	2014年03月11日	2,434,279.70	银行承兑汇票
四川贝尔康医药有限公司	2013年09月05日	2014年03月04日	2,000,000.00	银行承兑汇票
成都蓉锦医药贸易有限公司	2013年09月17日	2014年03月17日	2,000,000.00	银行承兑汇票
潍坊华奥钢铁物资回收有限公司	2013年09月22日	2014年03月22日	2,000,000.00	银行承兑汇票
潍坊华奥钢铁物资回收有限公司	2013年09月22日	2014年03月22日	2,000,000.00	银行承兑汇票
广西柳州钢铁（集团）公司	2013年09月25日	2014年03月25日	2,000,000.00	银行承兑汇票
成都君康医药贸易有限公司	2013年10月12日	2014年03月20日	2,000,000.00	银行承兑汇票
东风小康汽车有限公司	2013年10月25日	2014年04月25日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	25,873,632.63	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	41,260,033.39	100%	3,444,103.19	8.35%	45,749,082.69	100%	4,719,954.83	10.32%
组合小计	41,260,033.39	100%	3,444,103.19	8.35%	45,749,082.69	100%	4,719,954.83	10.32%
合计	41,260,033.39	--	3,444,103.19	--	45,749,082.69	--	4,719,954.83	--

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，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	39,636,837.29	96.07%	1,981,841.87	42,132,933.85	92.1%	2,106,646.69
1 至 2 年	157,325.04	0.38%	31,465.01	643,432.86	1.41%	128,686.57
2 至 3 年	70,149.52	0.17%	35,074.77	976,188.84	2.13%	488,094.43
3 年以上	1,395,721.54	3.38%	1,395,721.54	1,996,527.14	4.36%	1,996,527.14
合计	41,260,033.39	--	3,444,103.19	45,749,082.69	--	4,719,954.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

湛江市冠丰药业有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	246,825.93	账龄较长催收无望	否
济南药业集团有限责任公司	货款	2013 年 12 月 31 日	99,145.90	账龄较长催收无望	否
长沙远道文化传播有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	81,000.00	账龄较长催收无望	否
新疆中新药业有限责任公司	货款	2013 年 12 月 31 日	66,269.68	账龄较长催收无望	否
金华市医药有限公司药品分公司	货款	2013 年 12 月 31 日	45,456.03	账龄较长催收无望	否
昌乐利民医药有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	35,703.26	账龄较长催收无望	否
重庆市桐君阁股份有限公司医药批发分公司	货款	2013 年 12 月 31 日	32,129.94	账龄较长催收无望	否
湖南民生堂医药有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	29,035.20	账龄较长催收无望	否
浙江康恩贝三江医药有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	23,175.52	账龄较长催收无望	否
其他零星尾款	货款	2013 年 12 月 31 日	177,281.89	账龄较长催收无望	否
合计	--	--	836,023.35	--	--

应收账款核销说明

本期，公司在报经批准内核销了账龄较长且催收无望的非关联方应收账款836,023.35元。

(3) 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 (%)
单位 1	非关联方	8,975,179.40	1 年以内	21.75%
单位 2	非关联方	4,031,675.01	1 年以内	9.77%
单位 3	非关联方	2,985,608.09	1 年以内	7.24%
单位 4	非关联方	2,235,260.36	1 年以内	5.42%
单位 5	非关联方	2,078,841.99	1 年以内	5.04%
合计	--	20,306,564.85	--	49.22%

4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	22,520,380.22	93.77%	3,756,200.15	16.68%	14,672,957.82	89.64%	3,537,793.27	24.11%
组合小计	22,520,380.22	93.77%	3,756,200.15	16.68%	14,672,957.82	89.64%	3,537,793.27	24.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,495,100.22	6.23%	1,495,100.22	100%	1,695,100.22	10.36%	1,695,100.22	100%
合计	24,015,480.44	--	5,251,300.37	--	16,368,058.04	--	5,232,893.49	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	18,730,023.42	83.17%	936,501.18	10,320,407.40	70.33%	516,020.37
1 至 2 年	792,975.21	3.52%	158,595.04	1,099,882.35	7.5%	219,976.47
2 至 3 年	672,555.33	2.99%	336,277.67	901,743.30	6.15%	450,871.66
3 年以上	2,324,826.26	10.32%	2,324,826.26	2,350,924.77	16.02%	2,350,924.77
合计	22,520,380.22	--	3,756,200.15	14,672,957.82	--	3,537,793.27

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
莫某某	1,495,100.22	1,495,100.22	100%	货物被业务员侵占，因该个人资金困难，预计难以收回。
合计	1,495,100.22	1,495,100.22	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
到期无法承兑的瑕疵票据	诉讼案件已结，双方达成和解	二审诉讼被驳回，预计收回可能性较低	200,000.00	200,000.00
合计	--	--	200,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐润才	备用金	2013 年 12 月 31 日	94,419.15	经办人离职，预计无法收回	否
其他		2013 年 12 月 31 日	15,493.26		否
合计	--	--	109,912.41	--	--

其他应收款核销说明

本期，公司在报经批准后核销了账龄较长且催收无望的非关联方其他应收款109,912.41元。

(4) 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(%)
曾屹东	非关联方	1,700,147.17	1 年以内	7.08%
莫某某	非关联方	1,495,100.22	1-2 年	6.23%
北京维斯曼国际信息咨询服务有限公司	非关联方	1,290,000.00	3 年以上	5.37%
叶萌春	非关联方	1,104,993.95	1 年以内	4.6%
三人行广告有限公司	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	4.16%
合计	--	6,590,241.34	--	27.44%

(5) 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(%)
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	1,957.05	0.01%
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	1,294.20	0.01%
合计	--	3,251.25	0.02%

5、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	10,621,555.49	88.75%	6,708,499.23	82.94%
1 至 2 年	608,804.15	5.09%	248,450.09	3.07%
2 至 3 年	104,300.02	0.87%	663,831.94	8.21%
3 年以上	633,429.92	5.29%	467,919.04	5.78%
合计	11,968,089.58	--	8,088,700.30	--

预付款项账龄的说明

(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
单位 1	非关联方	1,914,364.08	1 年以内	服务尚未提供
单位 2	非关联方	1,559,500.00	1 年以内	货物尚未交付

单位 3	非关联方	1,008,492.40	1 年以内	货物尚未交付
单位 4	非关联方	827,100.00	1 年以内	货物尚未交付
单位 5	非关联方	618,773.60	1 年以内	货物尚未交付
合计	--	5,928,230.08	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

期末无账龄1年以上且金额重大的预付款项。

6、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	80,309,797.87		80,309,797.87	48,637,737.53		48,637,737.53
在产品	7,837,026.00		7,837,026.00	8,375,367.69		8,375,367.69
库存商品	58,996,838.98		58,996,838.98	40,021,440.26		40,021,440.26
自制半成品	291,724.79		291,724.79	431,328.45		431,328.45
发出商品	10,188.67		10,188.67	5,865,732.17		5,865,732.17
包装物	6,626,423.36		6,626,423.36	6,855,556.56		6,855,556.56
合计	154,071,999.67		154,071,999.67	110,187,162.66		110,187,162.66

(2) 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（%）

存货的说明

(1) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 其他说明

1) 期末存货余额中无资本化金额。

2) 期末存货未用于担保。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	309,000,000.00	109,000,000.00
待抵扣进项税	322,096.48	
预缴企业所得税		66,783.77
合计	309,322,096.48	109,066,783.77

其他流动资产说明

购买方名称	出售方名称	理财产品名称	金额	备注
本公司	交通银行	蕴通财富 日增利	115,000,000.00	保本浮动收益型
		蕴通财富 日增利S款	10,000,000.00	保本浮动收益型
	光大银行	保证收益型T计划	30,000,000.00	保证收益型
	国泓资产管理有 限公司	国泓-光大银行固定收益4 号一对一资产管理计划	30,000,000.00	资产委托管理
	工商银行	工银理财共赢3号	20,000,000.00	保本浮动收益型
	中国银行	按期开放	15,000,000.00	保本保证收益型
三金集团湖南三金制药有 限责任公司	工商银行	工银理财共赢3号	27,000,000.00	保本浮动收益型
		日升月恒	4,000,000.00	非保本浮动收益型
	交通银行	蕴通财富 稳得利	13,000,000.00	非保本浮动收益型
三金集团桂林三金生物药 业有限责任公司	交通银行	蕴通财富 日增利	45,000,000.00	保本浮动收益型
小 计			309,000,000.00	

8、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							
二、联营企业							
广西医保贸易 有限责任公司	20%	20%	8,313,636.69	3,675,505.67	4,638,131.02	26,824,128.44	-15,313.43

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、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
广西医保贸易有限责任公司	权益法	600,000.00	930,688.89	-3,062.69	927,626.20	20%	20%				
桂林银行股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	0.15%	0.15%				
福建同春药业股份有限公司	成本法	1,180,000.00	1,180,000.00		1,180,000.00	1%	1%				507,400.00
合计	--	3,280,000.00	3,610,688.89	-3,062.69	3,607,626.20	--	--	--			507,400.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

向投资企业转移资金的能力未受到限制。

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	4,842,643.53			4,842,643.53
1.房屋、建筑物	4,842,643.53			4,842,643.53

二、累计折旧和累计摊销合计	1,727,742.10	153,350.43		1,881,092.53
1.房屋、建筑物	1,727,742.10	153,350.43		1,881,092.53
三、投资性房地产账面净值合计	3,114,901.43	-153,350.43		2,961,551.00
1.房屋、建筑物	3,114,901.43	-153,350.43		2,961,551.00
五、投资性房地产账面价值合计	3,114,901.43	-153,350.43		2,961,551.00
1.房屋、建筑物	3,114,901.43	-153,350.43		2,961,551.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	153,350.43

11、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：	560,521,588.16	22,316,473.23		97,339,493.68	485,498,567.71
其中：房屋及建筑物	348,162,089.55	5,957,800.25		93,275,016.70	260,844,873.10
机器设备	160,676,616.55	12,825,249.02		3,622,330.04	169,879,535.53
运输工具	23,657,220.75	359,872.55		353,600.00	23,663,493.30
通用设备	28,025,661.31	3,173,551.41		88,546.94	31,110,665.78
--	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：	227,578,974.39	2,415,311.79	24,001,689.98	25,534,424.12	228,461,552.04
其中：房屋及建筑物	92,681,996.82		10,444,569.48	22,299,338.66	80,827,227.64
机器设备	94,851,450.27	1,982,585.22	11,369,198.35	2,830,185.54	105,373,048.30
运输工具	16,205,845.81	227,496.10	1,220,061.26	346,528.00	17,306,875.17
通用设备	23,839,681.49	205,230.47	967,860.89	58,371.92	24,954,400.93
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	332,942,613.77	--			257,037,015.67
其中：房屋及建筑物	255,480,092.73	--			180,017,645.46
机器设备	65,825,166.28	--			64,506,487.23
运输工具	7,451,374.94	--			6,356,618.13
通用设备	4,185,979.82	--			6,156,264.85

四、减值准备合计	1,984,652.31	--	1,984,652.31
其中：房屋及建筑物	1,984,652.31	--	1,984,652.31
通用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	330,957,961.46	--	255,052,363.36
其中：房屋及建筑物	253,495,440.42	--	178,032,993.15
机器设备	65,825,166.28	--	64,506,487.23
运输工具	7,451,374.94	--	6,356,618.13
通用设备	4,185,979.82	--	6,156,264.85

本期折旧额 24,001,689.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,461,300.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,584,186.18	599,533.87	1,984,652.31		

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
杭州办事处房产	因本公司改制时名称变更，导致购买房产时的公司名称与现有名称不符。公司未及时补缴更名所需税费，故期末尚未办妥权证变更登记。	不确定

固定资产说明

(1) 本期固定资产原值增加22,316,473.23元，其中，非同一控制下企业合并宝船生物医药科技（上海）有限公司转入的固定资产原值为3,274,605.58元（专用设备2,645,572.65元、通用设备269,160.38元和运输工具359,872.55元）。

(2) 累计折旧本期转入数均系非同一控制下企业合并宝船生物医药科技（上海）有限公司转入。

(3) 期末固定资产未用于担保。

12、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
三金现代中药城工程	476,088,339.92		476,088,339.92	224,420,286.59		224,420,286.59
在安装设备	21,343,801.79		21,343,801.79	10,758,687.59		10,758,687.59
湖南三金二期项目	11,833,071.50		11,833,071.50	130,000.00		130,000.00
合计	509,265,213.21		509,265,213.21	235,308,974.18		235,308,974.18

(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
三金现代中药城工程	59,729.00	224,420,286.59	251,791,053.33	123,000.00		79.71%	80				募集资金及其他	476,088,339.92
在安装设备		10,758,687.59	11,126,14.20	541,000.00			在安装				其他来源	21,343,801.79
湖南三金二期项目	12,178.85	130,000.00	11,703,071.50			9.72%	10				募集资金及其他	11,833,071.50
西瓜霜中药提取车间技改工程			797,300.00	797,300.00			100				其他来源	
合计	71,907.85	235,308,974.18	275,417,539.03	1,461,300.00		--	--			--	--	509,265,213.21

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三金现代中药城工程	80	
湖南三金二期技改项目	10	

13、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	179,521,846.17	32,815,370.69	9,070,048.85	203,267,168.01
土地使用权	167,975,981.11	11,066,388.51	9,070,048.85	169,972,320.77
药品专用技术	6,441,415.00	21,000,000.00		27,441,415.00
软件	5,104,450.06	670,982.18		5,775,432.24
商标		78,000.00		78,000.00
二、累计摊销合计	23,352,991.28	5,904,874.74	1,506,883.28	27,750,982.74
土地使用权	14,647,787.63	3,516,602.24	1,506,883.28	16,657,506.59
药品专用技术	4,681,603.37	1,578,841.50		6,260,444.87
软件	4,023,600.28	809,431.00		4,833,031.28
商标				
三、无形资产账面净值合计	156,168,854.89	26,910,495.95	7,563,165.57	175,516,185.27
土地使用权	153,328,193.48	7,549,786.27	7,563,165.57	153,314,814.18
药品专用技术	1,759,811.63	19,421,158.50		21,180,970.13
软件	1,080,849.78	-138,448.82		942,400.96
商标		78,000.00		78,000.00
土地使用权				
药品专用技术				
软件				
商标				
无形资产账面价值合计	156,168,854.89	26,910,495.95	7,563,165.57	175,516,185.27
土地使用权	153,328,193.48	11,066,388.51	7,563,165.57	153,314,814.18
药品专用技术	1,759,811.63	21,000,000.00		21,180,970.13
软件	1,080,849.78	670,982.18		942,400.96
商标		78,000.00		78,000.00

本期摊销额 5,904,874.74 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	
技术受让款	12,000,000.00				12,000,000.00
合计	12,000,000.00				12,000,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

根据2013年6月27日坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报（2013）200号），本公司进行股权收购的宝船生物医药科技（上海）有限公司无形资产药品专有技术评估增值21,000,000.00元。评估方法为实物期权法。

（3）其他说明

1) 期末无形资产未用于担保。

2) 期末无形资产中除原值15,320,445.80元土地使用权未办妥产权证书外，其他无形资产均已办妥过户及登记手续。

14、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
三金集团湖南三金制药有限责任公司	3,537,066.09			3,537,066.09	
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	1,522,540.05			1,522,540.05	
宝船生物医药科技（上海）有限公司		2,161,441.19		2,161,441.19	
合计	5,059,606.14	2,161,441.19		7,221,047.33	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1) 因无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债的公允价值，故将下列股权投资借方差额的余额在合并资产负债表中作为商誉列示项目

①对三金集团湖南三金制药有限责任公司的商誉3,537,066.09元，系2003年6月公司受让常德市城市建设投资开发有限责任公司持有的该公司70%的股权，公司投资成本21,000,000.00元与按持股比例享有的该公司购买日净资产份额17,462,933.91元之间的差额3,537,066.09元；

②对三金集团桂林三金生物药业有限责任公司的商誉1,522,540.05元，系2006年12月公司受让自然人黎小林持有的该公司20%的股权，公司投资成本9,820,445.81元与按持股比例享有的该公司购买日净资产份额8,297,905.76元之间的差额1,522,540.05元。

2) 对宝船生物医药科技（上海）有限公司的商誉2,161,441.19元，系2013年9月公司受让Dragonfly Sciences, Inc.持有的该公司100%的股权，公司投资成本24,192,540.00元与按持股比例享有的该公司购买日净资产公允价值份额22,031,098.81元之间的差额2,161,441.19元。

3) 期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

15、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
经营租入固定资产装修费	2,514,963.91	939,615.27	1,078,906.67		2,375,672.51	
合计	2,514,963.91	939,615.27	1,078,906.67		2,375,672.51	--

长期待摊费用的说明

16、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	690,155.21	801,508.95
预提费用性质的负债	10,078,674.58	8,724,327.27
存货中包含的未实现内部利润	329,137.34	540,407.52
小计	11,097,967.13	10,066,243.74
递延所得税负债：		

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	7,238,452.68	7,559,129.38
可抵扣亏损	17,577,740.91	8,875,549.88
合计	24,816,193.59	16,434,679.26

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
可抵扣亏损			
2014 年			
2015 年	3,930,851.34	2,738,772.20	
2016 年	6,616,584.04	6,136,777.68	

2017 年	6,725,962.20		
2018 年	304,343.33		
合计	17,577,740.91	8,875,549.88	--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,441,603.19	
预提费用性质的负债	67,191,163.91	
存货中包含的未实现内部利润	1,316,549.36	
小计	71,949,316.46	

17、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	9,952,848.32	401,379.11	712,888.11	945,935.76	8,695,403.56
七、固定资产减值准备	1,984,652.31				1,984,652.31
合计	11,937,500.63	401,379.11	712,888.11	945,935.76	10,680,055.87

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期增加401,379.11元，系因非同一控制下企业合并宝船生物医药科技（上海）有限公司转入其他应收款坏账准备401,379.11元。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款及劳务费	52,931,056.25	58,021,281.03
广告费、宣传费	118,238,190.10	76,145,887.84
工程及设备款	19,334,019.78	23,976,195.43
合计	190,503,266.13	158,143,364.30

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	2,214,611.86	2,425.47
桂林金可保健品有限公司	7,306.80	801.56
合计	2,221,918.66	3,227.03

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	9,055,894.37	43,688,133.90
合计	9,055,894.37	43,688,133.90

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西医保贸易有限责任公司	3,314.83	2,954.91
合计	3,314.83	2,954.91

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

21、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	788,733.39	124,995,319.89	125,723,216.75	60,836.53
二、职工福利费		7,493,901.78	7,493,901.78	
三、社会保险费	155,579.28	24,014,999.74	23,730,500.33	440,078.69
其中：医疗保险费		6,306,906.05	6,172,355.66	134,550.39
基本养老保险费	148,349.37	14,952,968.72	14,837,818.46	263,499.63
失业保险费	7,229.91	1,621,085.59	1,590,956.26	37,359.24
工伤保险费		723,004.07	719,532.63	3,471.44
生育保险费		411,035.31	409,837.32	1,197.99
四、住房公积金	287,753.00	4,594,078.50	4,571,714.50	310,117.00
六、其他	3,247,717.54	3,856,001.97	5,109,088.29	1,994,631.22
工会经费	177,584.59	2,058,997.12	2,124,835.93	111,745.78
职工教育经费	3,070,132.95	1,797,004.85	2,984,252.36	1,882,885.44
合计	4,479,783.21	164,954,301.88	166,628,421.65	2,805,663.44

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 3,247,717.54 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；应付社会保险费计划将于下一会计期间内上缴；应付工会经费计划将于下一会计期间内上缴和使用；应付职工教育经费使用完毕的时间尚不确定。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,127,021.02	19,147,806.34
营业税	3,060.89	56,585.73
企业所得税	27,435,109.33	13,610,463.80
个人所得税	425,171.38	140,709.53
城市维护建设税	1,203,830.83	1,766,521.81
房产税	5,386.80	3,876.73

土地使用税		40.00
教育费附加	527,402.99	773,953.94
地方教育附加	363,785.42	527,773.36
水利建设基金	2,297,331.13	2,337,295.62
印花税	751,602.92	795,299.90
合计	48,139,702.71	39,160,326.76

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	36,666.67	
合计	36,666.67	

应付利息说明

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	1,937,016.00	869,082.20
应付未付营销费用	82,583,818.33	59,998,881.78
其他	9,014,107.45	7,678,041.19
合计	93,534,941.78	68,546,005.17

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西医保贸易有限责任公司	13,864.00	13,864.00
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司		647,229.80
桂林金可保健品有限公司		24,226.00
合计	13,864.00	685,319.80

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过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

单位名称	期末数	款项性质及内容
营销费用	82,583,818.33	系根据公司销售政策规定，按经销商年度业务量完成情况及货款回笼情况计提的佣金及奖励款。
桂林市科学技术委员会	720,000.00	应付桂林市科学技术委员会和桂林市财政局的款项账龄超过3年，系1996年至2000年间桂林市科学技术委员会和桂林市财政局给予本公司的部分拨款，因均未明确性质、用途和收回时间，故本公司将该等款项暂列本项目。
桂林市财政局	400,000.00	
小 计	83,703,818.33	

25、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期应付款	1,100,000.00	1,100,000.00
合计	1,100,000.00	1,100,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
桂林市财政局	2013.11.01-2014.11.01	1,100,000.00	2.55%		1,100,000.00	信用

一年内到期的长期应付款的说明

系国债转贷资金，详见本财务报表附注五长期应付款之说明。

26、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
桂林市财政局	2005.11.01-2015.11.01	1,100,000.00	2.55%	19,635.00	1,119,635.00	信用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

根据国家发展改革委员会、财政部《关于下达2003年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》（发改投资〔2003〕2178号）和广西壮族自治区经济贸易委员会、广西壮族自治区发展计划委员会和广西壮族自治区财政厅《关于转下达2003年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》（桂经贸投资〔2004〕27号），本公司脑脉泰等特色中药GMP改造列入国债项目资金计划，其中地方预算内专项资金880万元。公司于2005年11月1日与桂林市财源建设资金管理中心签订《关于利用转贷资金实施建设项目借款协议书》，约定由桂林市财政局将国债转贷资金880万元通过桂林市财源建设资金管理中心转贷给本公司，借款期限10年，自2005年11月1日起至2015年11月1日止，借款年利率2.55%，并自2008年起，每年11月1日前归还借款本金110万元。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	119,815,967.00	89,920,731.61
合计	119,815,967.00	89,920,731.61

其他非流动负债说明

1) 递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广西中药新药研发中心创新能力二期建设项目	3,333,333.33		1,666,666.67		1,666,666.66	与收益相关
中药新药研发中心创新能力建设项目	1,250,000.00		500,000.00		750,000.00	与收益相关
三金现代中药产业化技术改造工程项目	708,099.99		360,000.00		348,099.99	与收益相关
三金现代中药产业化技术改造工程项目	2,700,000.00				2,700,000.00	与收益相关
超临界萃取及化学药物合成专利技术引进及创新	250,000.00				250,000.00	与收益相关

项目					
三金现代中药产业化技术改造工程	7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改为天然气锅炉项目	653,725.00		99,300.00	554,425.00	与资产相关
脑脉泰等特色中药技术改造工程”技术改造项目	720,000.00		33,333.33	686,666.67	与资产相关
广西现代中成药工程技术研究中心建设项目	80,701.67		80,701.67		与资产相关
三金片技术改造项目	534,222.51		156,357.81	377,864.70	与资产相关
抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目	2,000,000.00	4,035,000.00	10,217.50	6,024,782.50	与资产相关
三金现代中药产业化技术改造工程		15,000,000.00		15,000,000.00	与资产相关
三金现代中药城项目	56,700,000.00			56,700,000.00	与资产相关
广西中药产业化工程院项目	3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
特色中药眩晕宁产业化项目	5,900,000.00			5,900,000.00	与资产相关
眩晕宁系列产品产业化工程项目	850,000.00		100,000.00	750,000.00	与资产相关
中药生产废水处理及锅炉煤改气项目	315,000.00		45,000.00	270,000.00	与资产相关
拉莫三嗪分散片(50mg)技术开发项目	70,000.00		30,000.00	40,000.00	与资产相关
姜素胶丸的开发与应用项目	2,603,300.00		165,490.91	2,437,809.09	与资产相关
三金片技术改造项目		300,000.00	22,500.00	277,500.00	与资产相关
中药材提取物加工项目		300,000.00	15,000.00	285,000.00	与资产相关
协同办公及信息系统集成项目		400,000.00	11,111.11	388,888.89	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目		2,000,000.00	100,000.00	1,900,000.00	与资产相关
将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目		300,000.00	67,500.00	232,500.00	与资产相关
中药提取数字化控制系统技术节能改造项目		300,000.00	22,500.00	277,500.00	与资产相关
工业发展扶持资金项目		10,610,000.00		10,610,000.00	与资产相关
其他	752,349.11	359,822.88	223,908.49	888,263.50	与资产相关
小计	89,920,731.61	33,604,822.88	3,709,587.49	119,815,967.00	

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

28、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	590,200,000.00						590,200,000.00

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

29、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）	676,761,869.64			676,761,869.64
其他资本公积	4,467,100.00			4,467,100.00
合计	681,228,969.64			681,228,969.64

资本公积说明

30、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	198,649,138.77	43,936,764.04		242,585,902.81
合计	198,649,138.77	43,936,764.04		242,585,902.81

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加系根据2014年3月26日公司第五届董事会第二次会议决议，按照2013年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积43,936,764.04元。

31、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	607,812,311.46	--
调整后年初未分配利润	607,812,311.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	420,267,879.29	--
减：提取法定盈余公积	43,936,764.04	10%
应付普通股股利	295,100,000.00	
期末未分配利润	689,043,426.71	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

根据2013年4月12日公司2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案，公司向全体股东按每10股派发现金股利5元（含税），合计分配普通股股利295,100,000.00元（含税）。

32、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	1,450,858,127.52	1,310,091,524.93
其他业务收入	1,778,113.69	1,455,116.30
营业成本	395,814,039.69	387,797,589.71

(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	1,450,858,127.52	395,350,667.46	1,310,091,524.93	387,557,501.99
合计	1,450,858,127.52	395,350,667.46	1,310,091,524.93	387,557,501.99

(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
中成药（工业）	1,323,507,373.42	281,270,250.21	1,190,745,417.83	279,700,728.42
商品流通（商业）	127,350,754.10	114,080,417.25	119,346,107.10	107,856,773.57
合计	1,450,858,127.52	395,350,667.46	1,310,091,524.93	387,557,501.99

(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
国内	1,438,850,771.75	390,874,757.93	1,299,665,013.54	383,867,573.99
国外	12,007,355.77	4,475,909.53	10,426,511.39	3,689,928.00
合计	1,450,858,127.52	395,350,667.46	1,310,091,524.93	387,557,501.99

(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(%)
单位 1	46,081,486.35	3.17%
单位 2	42,405,054.41	2.92%
单位 3	41,119,533.01	2.83%
单位 4	35,873,431.87	2.47%
单位 5	35,079,965.73	2.41%
合计	200,559,471.37	13.8%

营业收入的说明

33、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	195,357.99	157,893.72	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	10,816,280.98	11,542,916.15	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	4,701,454.20	5,033,810.32	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	3,134,302.79	3,356,228.12	详见本财务报表附注税项之说明
合计	18,847,395.96	20,090,848.31	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	231,420,943.10	193,919,712.64
劳务费	91,411,490.70	82,494,553.03
工资及福利	69,627,892.69	61,478,354.88
会务费	26,570,631.10	35,554,344.58
差旅费	18,527,111.38	17,701,837.24
运输费	11,747,824.89	8,693,076.06
招待费	6,929,866.71	7,004,741.86
其他	6,692,037.84	4,426,879.97
合计	462,927,798.41	411,273,500.26

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	49,061,092.72	46,260,938.24
办公、差旅费	20,834,411.69	22,314,638.18
折旧、摊销	13,875,191.23	12,439,853.19
税金	6,351,694.73	7,914,223.01
招待费	5,209,734.01	3,532,481.76
中介机构费	2,542,109.05	4,855,340.67
其他	10,696,911.35	8,546,873.73
合计	108,571,144.78	105,864,348.78

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	525,156.56	2,947,338.34
利息收入	-7,759,552.69	-11,852,992.61
汇兑损益	3,304.19	
其他	2,070,276.05	448,970.65
合计	-5,160,815.89	-8,456,683.62

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	507,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,062.69	54,597.12
其他	11,769,256.51	6,714,823.97
合计	12,273,593.82	6,769,421.09

(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

福建同春药业股份有限公司	507,400.00		系被投资单位本期分配现金股利。
合计	507,400.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西医保贸易有限责任公司	-3,062.69	54,597.12	系被投资单位本期小额亏损所致。
合计	-3,062.69	54,597.12	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司不存在投资收益汇回重大限制。

38、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	-712,888.11	3,168,208.19
合计	-712,888.11	3,168,208.19

39、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	24,243,653.98		24,243,653.98
其中：固定资产处置利得	3,063,537.55		3,063,537.55
无形资产处置利得	21,180,116.43		21,180,116.43
政府补助	7,164,924.61	9,110,689.12	7,164,924.61
其他	241,892.31	222,576.33	241,892.31
合计	31,650,470.90	9,333,265.45	31,650,470.90

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

1) 本期数

项 目	本期数	说明
三金片技术改造项目补助	500,000.00	系根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅桂财教（2012）118号文收到补助资金
2012年度销售收入进步奖	424,000.00	系根据桂林市人民政府市政（2013）30号文收到奖励
三金妇炎片研究成果产业化财政补助	300,000.00	系根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅桂财教（2013）129号文收到财政补助
前列保片的研究与开发专项资金	250,000.00	系根据广西医药产业人才小高地建设领导小组广医人高（2013）1号文收到专项资金
技术中心创新能力建设补助	250,000.00	系根据广西壮族自治区民族事务委员会、广西壮族自治区财政厅桂族发（2013）143号文收到科技经费
中药材提取物加工项目补助	200,000.00	系根据广西壮族自治区农业厅农业产业化办公室桂农农办（2012）10号文收到补助资金
复方抗病毒颗粒的研究与开发财政补助	200,000.00	系根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅桂财教（2013）55号文收到财政补助
生姜总酚软胶囊研究与开发补助	200,000.00	系根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅桂财教（2012）118号文收到补助资金
纳税贡献奖	200,000.00	系根据桂林市财政局市财企（2013）24号文收到奖励
补助资金	200,000.00	系根据常德市财政局、常德市科学技术局常财企指（2013）29号文收到补助资金
引导资金	200,000.00	系根据常德市财政局、常德市经济和信息化委员会常财企指（2012）66号文收到引导资金
三金片技术改造项目补助	160,277.12	系根据《国家科技重大专项子课题任务合同书》收到项目补助
三金片技术改造项目补助	100,000.00	系根据桂林市科学技术局、桂林市财政局市科（2013）37号文收到财政补助
其他	271,060.00	
政府补助摊销转入	3,709,587.49	详见本注释其他非流动负债之说明
小 计	7,164,924.61	

2) 上年同期数

项 目	本期数	说明
民营创新型企业奖励资金	1,000,000.00	系根据广西壮族自治区财政厅和广西壮族自治区科学技术厅（2011）218号文收到民营创新型企业奖励资金
企业技术改造资金	300,000.00	系根据广西壮族自治区工业和信息化委员会和广西壮族自治区财政厅（2011）491号文收到企业技术改造资金
工业发展专项资金	300,000.00	系根据桂林市工业和信息化委员会和桂林市财政局（2012）230号文收到工业发展专项资金
顾问专项资金	200,000.00	系根据广西壮族自治区财政厅（2012）69号文收到自治区主席院士顾问专项资金
三金片技术改造资金	150,000.00	系根据广西医药产业人才小高地建设领导小组（2011）1号文收到小高地专项资金
研究与开发资金	100,000.00	系根据广西医药产业人才小高地建设领导小组（2012）1

		号文收到小高地研究与开发专项资金
科学研究与技术开发资金	100,000.00	系根据桂林市科学技术局和桂林市财政局（2012）42号文收到科学研究与技术开发项目资金
财政贴息	100,000.00	系根据常德市财政局（2012）14号文收到贴息资金
环保专项资金	50,000.00	系根据常德市财政局（2010）56号文收到环保专项资金
其他	71,100.00	
政府补助摊销转入	6,739,589.12	详见本注释其他非流动负债之说明
小 计	9,110,689.12	

40、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	646,136.13	71,249.36	646,136.13
其中：固定资产处置损失	646,136.13	71,249.36	646,136.13
对外捐赠	1,010,500.00	131,700.00	1,010,500.00
水利建设基金	1,397,673.83	1,301,819.40	
其他	7,440.85	100,253.50	7,440.85
合计	3,061,750.81	1,605,022.26	1,664,076.98

营业外支出说明

41、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	93,975,724.38	77,780,995.03
递延所得税调整	-1,031,723.39	-2,626,448.54
合计	92,944,000.99	75,154,546.49

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	420,267,879.29
非经常性损益	B	35,562,197.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	384,705,682.11

期初股份总数	D	590,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	590,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.71
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.65

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

43、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
利息收入	7,759,552.69
政府补助	3,455,337.12
租金收入	558,104.40
其他	3,059,047.98
合计	14,832,042.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告费及业务宣传费	178,544,931.75
劳务费	92,601,037.70
办公差旅费	39,127,123.07
会务费	34,566,631.10
业务招待费	12,139,600.72
运输费	11,747,824.89
中介机构费	2,542,109.05

其他	44,342,746.36
合计	415,612,004.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	33,604,822.88
合计	33,604,822.88

收到的其他与投资活动有关的现金说明

44、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	420,267,879.29	331,151,947.39
加：资产减值准备	-712,888.11	3,168,208.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,155,040.41	23,622,071.27
无形资产摊销	5,904,874.74	4,677,499.70
长期待摊费用摊销	1,078,906.67	820,227.76
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）	-23,597,517.85	71,249.36
财务费用（收益以“-”号填列）	528,460.75	2,947,338.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,273,593.82	-6,769,421.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,031,723.39	-2,626,448.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,884,837.01	675,350.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,396,382.46	-174,614,370.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,121,191.02	119,465,694.88
经营活动产生的现金流量净额	314,159,410.24	302,589,346.58
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	690,178,794.65	1,036,660,492.03
减：现金的期初余额	1,036,660,492.03	1,167,673,427.53

现金及现金等价物净增加额	-346,481,697.38	-131,012,935.50
--------------	-----------------	-----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	24,192,540.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,192,540.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,141,460.74	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,051,079.26	
4. 取得子公司的净资产	22,031,098.81	
流动资产	3,710,813.92	
非流动资产	23,602,857.10	
流动负债	5,282,572.21	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	690,178,794.65	1,036,660,492.03
其中：库存现金	12,789.48	2,146.04
可随时用于支付的银行存款	690,166,005.17	1,036,658,345.99
三、期末现金及现金等价物余额	690,178,794.65	1,036,660,492.03

现金流量表补充资料的说明

八、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
桂林三金集团股份	控股股东	股份有限公司	桂林市国家高新技术产业开发区	邹节明	项目投资	200,000,000	61.11%	61.11%	邹节明 [注]	73223087-2

有限公司			驂鸾路 12 号							
------	--	--	----------	--	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

[注]: 邹节明直接持有本公司9.05%的股权, 连同其配偶翁毓玲和其子邹洵、邹准合计持有桂林三金集团股份有限公司18.89%的股权; 同时, 邹节明连同其子邹洵、邹准合计持有本公司之母公司的第一大股东桂林市金科创业投资有限责任公司66.10%的股权, 故邹节明为本公司之实际控制人。

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

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									
二、联营企业									
广西医保贸易有限责任公司	有限责任公司	广西南宁	龚宇元	进出口贸易	3,000,000	20%	20%	联营企业	74799443-7

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
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	71145028-6
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	72974410-0
桂林金地房地产开发有限责任公司	同受母公司控制	72765149-6

本企业的其他关联方情况的说明

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 (%)

桂林金可保健品有限公司	采购商品	市场价	280,346.10	0.07%	183,532.33	0.05%
桂林金可保健品有限公司	接受劳务	市场价	4,693,712.80	1.19%	5,111,177.76	1.32%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	采购商品	市场价	3,073,695.19	0.78%	1,577,743.81	0.41%

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 (%)
广西医保贸易有限责任公司	销售商品	市场价	6,047,452.69	0.42%	5,653,458.37	0.43%
桂林金可保健品有限公司	销售商品	市场价			38,484.33	
桂林金地房地产开发有限责任公司	销售商品	市场价			12,643.76	

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	桂林三金集团股份有限公司	房屋	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价	56,520.00
本公司	桂林金地房地产开发有限责任公司	房屋	2013年01月01日	2015年12月31日	市场价	46,200.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
桂林三金集团股份有限公司	桂林三金医药有限公司	房屋	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	26,400.00
桂林金地房地产开发有限责任公司	桂林三金大药房有限责任公司	房屋	2013年05月01日	2016年04月30日	市场价	15,573.00

司						
---	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

(3) 其他关联交易

根据公司与桂林金可保健品有限公司签订的《商标使用许可合同》，公司将拥有的各类“三金”商标名称及图形许可桂林金可保健品有限公司使用，使用许可期限为2003年1月1日至2015年12月13日，同时约定公司按桂林金可保健品有限公司实际使用商标的商品实现的销售收入的万分之一向其收取商标许可使用费。

根据公司与桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司将拥有的各类“三金”商标名称及图形许可桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司使用，使用许可期限为2012年10月28日至2022年10月27日，同时约定公司按桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司实际使用商标的商品实现的销售收入的万分之一向其收取商标许可使用费。

本期，公司分别与上述两家公司结算了2013年度商标许可使用费，其中应收桂林金可保健品有限公司商标许可使用费为1,294.20元，应收桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司商标许可使用费为1,957.05元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	桂林金可保健品有限公司	188.69		32,916.24	
其他应收款	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	1,957.05	97.85	1,398.84	69.94
其他应收款	桂林金可保健品有限公司	1,294.20	64.71	1,241.78	62.09

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	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	2,214,611.86	2,425.47
应付账款	桂林金可保健品有限公司	7,306.80	801.56
预收款项	广西医保贸易有限责任公司	3,314.83	2,954.91
其他应付款	广西医保贸易有限责任公司	13,864.00	13,864.00
其他应付款	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司		647,229.80
其他应付款	桂林金可保健品有限公司		24,226.00

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	324,610,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	324,610,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

根据2014年3月26日公司第五届董事会第二次会议通过的2013年度利润分配预案，公司以2013年末总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.50元（含税），合计分配普通股股利324,610,000.00元（含税）。

十、其他重要事项

1、其他

（一）根据广西壮族自治区桂林市临桂县人民政府《关于同意收回桂林三金药业股份有限公司、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司国有土地使用权的批复》（临政复〔2013〕149号），临桂县土地储备交易管理中心收储公司及子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司位于临桂镇人民路112号的17,593.30平方米和35,635.00平方米（合53,228.30平方米）土地。根据2013年10月17日临桂县国土资源局国有土地使用权招拍挂出让成交公示201333，上述土地已挂牌出让。公司于2013年12月16日收到补偿款102,749,000.00元。

（二）2012年10月29日，公司母公司桂林三金集团股份有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股58,000,000股（占公司股份总数的9.83%）质押给交通银行股份有限公司桂林分行，质押期限自2012年10月29日至办理解除质押手续为止。桂林三金集团股份有限公司已于2013年11月04日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续。

十一、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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	7,450,219.46	100%	1,638,747.91	22%	5,528,814.96	100%	1,707,493.29	30.88%
组合小计	7,450,219.46	100%	1,638,747.91	22%	5,528,814.96	100%	1,707,493.29	30.88%
合计	7,450,219.46	--	1,638,747.91	--	5,528,814.96	--	1,707,493.29	--

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	6,050,560.11	81.22%	302,528.01	3,177,318.48	57.47%	158,865.92
1 至 2 年	73,324.00	0.98%	14,664.80	517,853.03	9.37%	103,570.61
2 至 3 年	9,560.51	0.13%	4,780.26	777,173.38	14.06%	388,586.69
3 年以上	1,316,774.84	17.67%	1,316,774.84	1,056,470.07	19.1%	1,056,470.07
合计	7,450,219.46	--	1,638,747.91	5,528,814.96	--	1,707,493.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湛江市冠丰药业有限公司	货款		246,825.93	账龄较长催收无望	否
济南药业集团有限责任公司	货款		99,145.90	账龄较长催收无望	否
新疆中新药业有限责任公司	货款		66,269.68	账龄较长催收无望	否
金华市医药有限公司药品分公司	货款		45,456.03	账龄较长催收无望	否

昌乐利民医药有限公司	货款		35,703.26	账龄较长催收无望	否
其他零星尾款	货款		56,118.99	账龄较长催收无望	否
合计	--	--	549,519.79	--	--

应收账款核销说明

本期，公司在报经批准核销了账龄较长且催收无望的非关联方应收账款549,519.79元。

(3) 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 (%)
单位 1	非关联方	1,594,707.16	1 年以内	21.4%
单位 2	非关联方	1,468,025.42	1 年以内	19.7%
单位 3	非关联方	831,581.47	3 年以上	11.16%
单位 4	非关联方	499,956.37	1 年以内	6.71%
单位 5	非关联方	498,829.75	1 年以内	6.7%
合计	--	4,893,100.17	--	65.67%

(4) 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 (%)
三金集团湖南三金制药有限责任公司	子公司	195,704.00	2.63%
合计	--	195,704.00	2.63%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	42,643,391.48	96.61 %	5,640,847.38	13.23 %	34,157,021.63	95.27 %	4,783,057.60	14%

组合小计	42,643,391.48	96.61 %	5,640,847.38	13.23 %	34,157,021.63	95.27 %	4,783,057.60	14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,495,100.22	3.39%	1,495,100.22	100%	1,695,100.22	4.73%	1,695,100.22	100%
合计	44,138,491.70	--	7,135,947.60	--	35,852,121.85	--	6,478,157.82	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	30,526,454.55	71.58%	1,526,322.73	22,533,937.21	65.97%	1,126,696.86
1 至 2 年	9,584,288.32	22.48%	1,916,857.66	9,436,991.29	27.63%	1,887,398.26
2 至 3 年	669,963.25	1.57%	334,981.63	834,261.31	2.44%	417,130.66
3 年以上	1,862,685.36	4.37%	1,862,685.36	1,351,831.82	3.96%	1,351,831.82
合计	42,643,391.48	--	5,640,847.38	34,157,021.63	--	4,783,057.60

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
莫某某	1,495,100.22	1,495,100.22	100%	货物被业务员侵占，因该个人资金困难，预计难以收回。
合计	1,495,100.22	1,495,100.22	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
到期无法承兑的瑕疵票据	诉讼案件已结，双方达成和解	二审诉讼被驳回，预计收回可能性较低	200,000.00	200,000.00
合计	--	--	200,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐润才	备用金		94,419.15	经办人离职，预计无法收回	否
其他			15,493.26		
合计	--	--	109,912.41	--	--

其他应收款核销说明

本期，公司在报经批准内核销了账龄较长且催收无望的非关联方其他应收款109,912.41元。

(4) 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(%)
桂林三金医药有限公司	关联方	20,384,583.34	1年以内 10,884,583.34元，1-2年 9,500,000.00元。	46.18%
曾屹东	非关联方	1,700,147.17	1年以内	3.85%
莫某某	非关联方	1,495,100.22	1-2年	3.39%
北京维斯曼国际信息咨询服务有限公	非关联方	1,290,000.00	3年以上	2.92%
三金集团桂林三金生物药业有限责任公	关联方	1,122,085.87	1年以内	2.54%
合计	--	25,991,916.60	--	58.88%

(5) 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(%)
桂林三金医药有限公司	子公司	20,384,583.34	46.18%
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	子公司	1,122,085.87	2.54%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	1,957.05	
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	1,294.20	
合计	--	21,509,920.46	48.72%

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
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	成本法	32,948,669.95	153,952,469.95	-121,003,800.00	32,948,669.95	100%	100%				33,000,000.00
桂林三金大药房有限责任公司	成本法	3,441,467.15	3,150,000.00	291,467.15	3,441,467.15	100%	100%				
桂林三金医药有限公司	成本法	9,958,724.46	7,692,200.19	995,872.45	8,688,072.64	100%	100%				
桂林三金包装印刷有限责任公司	成本法	1,864,298.23	1,972,556.43	186,429.82	2,158,986.25	100%	100%				
三金集团湖南三金制药有限公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	100%	100%				

广西医保贸易有限责任公司	权益法	600,000.00	930,688.89	-3,062.69	927,626.20	20%	20%				
桂林银行股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	0.15%	0.15%				
福建同春药业股份有限公司	成本法	1,180,000.00	1,180,000.00		1,180,000.00	1%	1%				507,400.00
宝船生物医药科技(上海)有限公司	成本法	24,192,540.00		24,192,540.00	24,192,540.00	100%	100%				
合计	--	235,685,699.79	330,377,915.46	-95,340,553.27	235,037,362.19	--	--	--			33,507,400.00

长期股权投资的说明

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	1,266,142,498.43	1,069,612,001.80
其他业务收入	1,238,464.20	1,594,194.46
合计	1,267,380,962.63	1,071,206,196.26
营业成本	269,260,576.48	230,384,714.71

(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	1,266,142,498.43	268,559,273.23	1,069,612,001.80	229,374,082.27
合计	1,266,142,498.43	268,559,273.23	1,069,612,001.80	229,374,082.27

(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
中成药（工业）	1,266,142,498.43	268,559,273.23	1,069,612,001.80	229,374,082.27
合计	1,266,142,498.43	268,559,273.23	1,069,612,001.80	229,374,082.27

（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
国内	1,254,135,142.66	264,083,363.70	1,059,185,490.41	225,684,154.27
国外	12,007,355.77	4,475,909.53	10,426,511.39	3,689,928.00
合计	1,266,142,498.43	268,559,273.23	1,069,612,001.80	229,374,082.27

（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(%)
单位 1	46,081,486.35	3.64%
单位 2	42,405,054.41	3.35%
单位 3	41,119,533.01	3.24%
单位 4	35,873,431.87	2.83%
单位 5	35,079,965.73	2.77%
合计	200,559,471.37	15.83%

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	33,507,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,062.69	54,597.12
其他	9,904,518.76	5,746,429.81
合计	43,408,856.07	5,801,026.93

(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
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	33,000,000.00		系被投资单位本期分配现金股利。
福建同春药业股份有限公司	507,400.00		系被投资单位本期分配现金股利。
合计	33,507,400.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西医保贸易有限责任公司	-3,062.69	54,597.12	系被投资单位本期小额亏损所致。
合计	-3,062.69	54,597.12	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回重大限制。

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	439,367,640.37	307,864,855.85
加：资产减值准备	1,248,476.60	3,227,401.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,792,763.55	18,520,965.02
无形资产摊销	4,410,183.95	4,003,014.44
长期待摊费用摊销	698,827.43	456,881.69
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）	-23,564,723.61	9,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	527,838.03	2,947,338.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,408,856.07	-5,801,026.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,344,035.52	-1,916,005.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,384,887.90	-19,181,233.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,359,883.77	-160,564,547.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,216,908.95	141,976,536.14
经营活动产生的现金流量净额	303,200,252.01	291,543,179.77
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	602,917,168.19	785,406,790.11
减：现金的期初余额	785,406,790.11	1,010,223,211.13
现金及现金等价物净增加额	-182,489,621.92	-224,816,421.02

十二、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）	23,597,517.85	
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）	7,164,924.61	
委托他人投资或管理资产的损益	11,769,256.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-776,048.54	
减：所得税影响额	6,193,453.25	
合计	35,562,197.18	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设基金	1,397,673.83	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	420,267,879.29	331,151,947.39	2,203,058,299.16	2,077,890,419.87
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	420,267,879.29	331,151,947.39	2,203,058,299.16	2,077,890,419.87
按境外会计准则调整的项目及金额				

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	20.1%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.4%	0.65	0.65

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	690,178,794.65	1,036,660,492.03	-33.42%	主要系1.本期募集资金投入加大，相应使用的募集资金增多；2.期末以自有资金购买理财产品增加较多所致。
预付款项	11,968,089.58	8,088,700.30	47.96%	主要系预付糖采购款增加所致。
其他应收款	18,764,180.07	11,135,164.55	68.51%	主要系期末尚未收回的区域备用金增加所致。
存货	154,071,999.67	110,187,162.66	39.83%	主要系本期原材料涨价，公司生产备货较多所致。
其他流动资产	309,322,096.48	109,066,783.77	183.61%	主要系期末公司购买的理财产品较上期增加且尚未到期所致。
在建工程	509,265,213.21	235,308,974.18	116.42%	主要系本期公司现代中药城工程项目投入加大所致。
商誉	7,221,047.33	5,059,606.14	42.72%	系本期新增非同一控制下企业合并形成商誉所致。
短期借款	20,000,000.00			系本期公司借入短期借款，截至期末尚未归还所致。
预收款项	9,055,894.37	43,688,133.90	-79.27%	主要系公司本期预收方式结算货款的比例降低所致。
应付职工薪酬	2,805,663.44	4,479,783.21	-37.37%	主要系公司本期使用职工教育经费增加所致。
其他应付款	93,534,941.78	68,546,005.17	36.46%	主要系公司本期应计未付营销费用增加较多所致。
长期应付款	1,119,635.00	2,226,491.67	-49.71%	主要系公司本期归还国债转贷资金所致。
其他非流动负债	119,815,967.00	89,920,731.61	33.25%	主要系本期公司收到的政府补助较多

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,452,636,241.21	1,311,546,641.23	10.76%	且尚未完全使用所致。 主要系1.公司本期产品价格上涨幅度大于原材料上涨幅度；2.加大销售力度，销量增加；3.公司推行“节能降耗”初见成效所致。
营业成本	395,814,039.69	387,797,589.71	2.07%	见营业收入。
销售费用	462,927,798.41	411,273,500.26	12.56%	主要系公司加大宣传力度，广告宣传费较上期增加较多所致。
财务费用	-5,160,815.89	-8,456,683.62	-38.97%	主要系资金用于购买理财产品增加，导致存款平均余额下降，银行存款利息下降。
资产减值损失	-712,888.11	3,168,208.19	-122.50%	主要系公司本期应收账款期末余额较年初下降，相应转回的坏账准备较多所致。
投资收益	12,273,593.82	6,769,421.09	81.31%	系本期购买理财产品增加，相应理财产品收益增加所致。
营业外收入	31,650,470.90	9,333,265.45	239.11%	主要系公司位于临桂县土地及地上附着物因收储处置，相应长期资产处置收益增加较多所致。
营业外支出	3,061,750.81	1,605,022.26	90.76%	主要系捐赠支出增加较多所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。
- 四、载有董事长邹节明先生签名的2013 年年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

桂林三金药业股份有限公司

法定代表人：邹节明

2014年 3月 26日