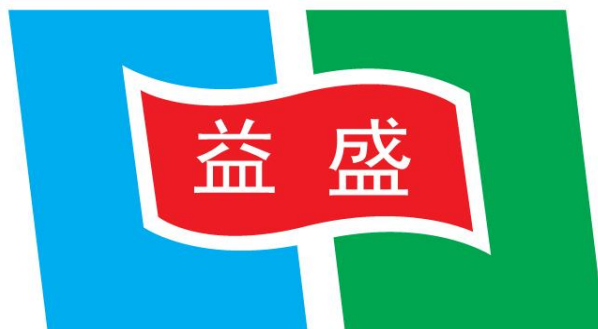


吉林省集安益盛药业股份有限公司

JILIN JIAN YISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

（住所：吉林省集安市文化东路 17-20 号）

2013 年年度报告



证券代码：002566

证券简称：益盛药业

披露日期：2013年4月9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 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人张益胜、主管会计工作负责人毕建涛及会计机构负责人白仲华声明：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	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节 公司治理.....	45
第九节 内部控制.....	51
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录	137

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	吉林省集安益盛药业股份有限公司
益盛永泰蜂业	指	集安市益盛永泰蜂业有限责任公司
益盛汉参	指	吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司
益盛包装	指	集安市益盛包装印刷有限公司
集韩生物肥	指	吉林省集韩生物肥有限公司
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
公司章程	指	吉林省集安益盛药业股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	益盛药业	股票代码	002566
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林省集安益盛药业股份有限公司		
公司的中文简称	益盛药业		
公司的外文名称（如有）	JILIN JIAN YISHENG PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YISHENG PHARM		
公司的法定代表人	张益胜		
注册地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号		
注册地址的邮政编码	134200		
办公地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号		
办公地址的邮政编码	134200		
公司网址	www.yisheng-pharm.com		
电子信箱	yisheng@yisheng-pharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李铁军	丁富君
联系地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号	吉林省集安市文化东路 17-20 号
电话	0435-6236009	0435-6236050
传真	0435-6236009	0435-6236009
电子信箱	junlitie@sina.com	dfj1010@sina.com

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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	2000 年 12 月 28 日	通化市工商行政管理局	220500000001302	220582126870028	12687002-8
报告期末注册	2012 年 05 月 17 日	通化市工商行政管理局	220500000001302	220582126870028	12687002-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	潘新华、陈恒志

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
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 19 层	高立金、任滨	2011 年 3 月 18 日至 2013 年 12 月 31 日

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）	643,896,712.70	600,503,234.51	7.23%	528,925,262.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,319,049.67	96,626,830.21	-9.63%	96,484,105.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,592,142.99	80,844,045.54	-18.87%	95,333,046.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-188,453,469.96	79,078,593.52	-338.31%	-112,120,906.92
基本每股收益（元/股）	0.4	0.44	-9.09%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.4	0.44	-9.09%	0.47
加权平均净资产收益率（%）	5.42%	6.32%	-0.9%	8.13%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,890,655,248.82	1,662,173,184.58	13.75%	1,578,630,213.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,656,148,945.65	1,568,829,895.98	5.57%	1,494,266,505.77

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）	-1,386.23	-120,663.24	-64,199.94	
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）	19,398,932.97	19,355,790.66	5,724,995.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,428,485.69			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	261,167.95	-109,239.99	10,436.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,303,000.00	
减：所得税影响额	3,874,812.03	3,127,866.55	213,235.30	
少数股东权益影响额（税后）	485,481.67	215,236.21	3,938.33	
合计	21,726,906.68	15,782,784.67	1,151,058.45	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，是公司执行“十二五”规划的关键一年，也是承上启下的一年。由于受到药品招标进展缓慢、反商业贿赂整治活动持续导致处方药增长承压等因素的影响，行业收入及利润增速均出现放缓趋势。但随着医改的持续推进，新版《药品经营质量管理规范》和《关于巩固完善基本药物制度和基层运行新机制的意见》等一系列政策法规的实施，医药行业迎来市场扩容的契机。从各省新一轮医保药物与基本药物招标的情况来看，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。

面对医药行业的机遇与挑战，公司管理层严格按照董事会制定的年度经营计划，带领公司全体员工紧紧围绕既定的发展战略目标，外抓市场，内抓管理，不断进行创新突破，保证了公司的平稳发展。公司在过去的一年里：1、通过专业化建设、品牌建设和专业渠道的整合，不断提高了公司主导产品在目标市场的份额；2、通过加大研发资金投入，逐步形成了一套完整的非林地人参种植技术体系，提升了公司技术竞争力；3、通过持续推进公司治理建设，进一步规范和完善企业内部控制，提高了公司经营管理水平和风险防范能力；4、通过加强组织建设，逐步完善经营管理机构，逐步授权，责任明确，从而提高了管理效率；5、通过强化产品质量控制，树立了益盛品牌形象，提升了公司的品牌价值；6、加大人力资源管理建设，逐步建立起适应公司现有管理水平的新的绩效考核激励体系，充分调动和激发员工积极性和创造力；7、完成了针剂生产车间的新版GMP认证工作。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入643,896,712.70元，比上年同期增长7.23%，主要是由于本报告期继续加大市场投入，进一步巩固市场份额并拓展新的营销渠道，提升市场覆盖率，促进营业收入增长；营业成本169,275,871.40元，比上年同期下降7.95%，主要是由于公司产品结构发生变化，以及部分产品原材料价格下降所致；销售费用338,612,356.34元，比上年同期增长21.99%，主要是由于本年销售增加及公司增加市场开拓投入所致；财务费用-12,980,075.44元，比上年同期下降47.15%，主要是由于公司本年度项目投入增加及定期存款减少导致利息收入减少；经营活动产生的现金流量净额-188,453,469.96元，比上年同期下降338.31%，主要是由于本年度采购鲜人参、红参及人参种植增加，以及本年销售增加和公司增加市场开拓投入支付的销售费用增加所致；投资活动产生的现金流量净额-362,559,239.64元，比上年同期增长315.63%，主要是由于本年度购买理财产品所致；筹资活动产生的现金流量净额98,450,633.33元，主要是由于本年短期借款增加所致。

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

（1）不断规范公司运作

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定的要求，开展“三会”运作、信息披露、投资者接待等工作。持续完善公司法人治理结构，规范公司运作，不断提高公司治理水平。2013年5月8日，公司第四届董事会、监事会成员任期届满，公司召开了2012年年度股东大会，采取现场投票与网络投票相结合的方式，选举产生了公司第五届董事会、监事会成员，顺利完成了董事会、监事会的换届选举工作，重新聘任了公司经营层，保证公司治理结构完整性，促进公司规范、健康、稳定发展。

（2）持续强化营销管理

报告期内，公司全体营销人员紧紧围绕“明确目标、达成共识，目标分解、落实到位”的指导思想，积极开展营销工作。通过进一步加强营销管理，使营销组织架构更加符合企业的发展需求，明确的激励奖惩机制，极大地提高了营销团队的积极性和凝聚力。本年度，公司一方面，继续加大了对独家产品的市场开拓力度，积极推进学术推广工作，不断提高产品市场份额；另一方面，完成了医药商业公司的整合，一级商业公司由原来的2700余家，整合至现在的160余家，加快了商业回款周期，降低了应收账款金额，增加了企业的话语权，提升了客户对公司的信任度，为公司下一步营销工作的开展奠定了基础。

(3) 有序推进项目建设

报告期内，公司募投项目年扩产1亿支针剂生产线建设项目建设完成并顺利通过国家GMP验收，进一步扩大了公司针剂产品的生产能力，保证市场供应。同时，公司为便于人参产业的规范化管理，设立了全资子公司吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司全权负责非林地栽参扩建项目的建设，进一步明确了权责，为未来项目的顺利进行提供了保障。

(4) 人参种植初见成效

报告期内，公司首批种植的非林地人参达到收获期，收获面积为147亩，总产量为96吨，平均每亩产量约为653公斤。农业部参茸产品质量监督检验测试中心对公司首批收获的非林地人参的重金属、农药残留和皂苷含量等11个项目进行了检测，各项检测结果均达到国家标准。首批非林地人参的收获证明了该种植模式的成功，不仅为公司进一步扩大种植规模奠定了技术基础，而且增强了公司大力发展人参种植产业的信心。

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

单位:(人民币)元

项目	本年发生数	上年发生数	变动比例%
主营业务收入	642,650,111.02	600,073,873.06	7.10%
其他业务收入	1,246,601.68	429,361.45	190.34%
营业收入合计	643,896,712.70	600,503,234.51	7.23%

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 (%)
医药行业	销售量	65,082,949	61,773,826	5.36%
	生产量	62,239,605	63,757,611	-2.38%
	库存量	4,908,938	9,137,291	-46.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量较上年同期同比下降46.28%，主要是由于本年销售量超过生产量所致。

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）	105,952,748.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.45%

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	国药控股济南有限公司	47,847,730.82	7.43%
2	河南九州通医药有限公司	16,347,092.76	2.54%
3	贵州科渝奇鼎医药有限公司	14,902,410.37	2.31%
4	成都市蓉锦医药贸易有限公司	13,450,605.50	2.09%
5	四川科伦医药贸易有限公司	13,404,908.90	2.08%
合计	——	105,952,748.35	16.45%

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(%)	
医药行业	主营业务成本	161,870,474.62	95.63%	180,708,224.79	98.26%	-10.42%
保健品行业	主营业务成本	6,341,744.93	3.75%	2,995,529.55	1.63%	111.71%

产品分类

单位：元

产品分类	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(%)	
振源胶囊	主营业务成本	16,324,492.72	9.64%	16,443,568.61	8.94%	-0.72%
桂附地黄胶囊	主营业务成本	1,863,424.12	1.1%	2,028,295.14	1.1%	-8.13%
清开灵注射液	主营业务成本	44,246,195.18	26.14%	46,905,447.61	25.51%	-5.67%
生脉注射液	主营业务成本	51,760,509.54	30.58%	55,274,972.11	30.06%	-6.36%
心悦胶囊	主营业务成本	3,087,817.17	1.82%	2,418,861.45	1.32%	27.66%
香丹注射液	主营业务成本	32,612,538.59	19.27%	34,859,969.65	18.96%	-6.45%
人参及相关产品	主营业务成本	2,966,054.31	1.75%			

其他	主营业务成本	15,351,187.92	9.07%	25,772,639.77	14.01%	-40.44%
----	--------	---------------	-------	---------------	--------	---------

说明

报告期内，公司营业成本较上年同期减少了1,462.75万元，降低了7.95%，主要是由于公司产品结构发生变化，毛利率较高的品种振源胶囊和心悦胶囊的销售收入较上年同期分别增长了2,373.84万元和1,115.57万元，而毛利相对较低的生脉注射液和香丹注射液的销售收入较上年同期有所减少。同时，本年度部分产品的原材料价格有所下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	73,139,077.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.42%

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	集安市吉聚参业有限公司	21,577,538.89	4.55%
2	集安添园参业有限公司	18,828,052.05	3.97%
3	集安市永德参业有限公司	11,835,131.20	2.5%
4	梅河口市阜康酒精有限责任公司	10,876,977.95	2.29%
5	集安市俊鹏参业有限公司	10,021,376.92	2.11%
合计	——	73,139,077.01	15.42%

4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
销售费用	338,612,356.34	277,564,091.65	21.99%
管理费用	62,218,942.88	59,329,148.43	4.87%
财务费用	-12,980,075.44	-24,562,439.13	-47.15%
所得税费用	14,938,983.98	17,275,327.55	-13.52%

销售费用比上年同期增加21.99%，主要是由于本年销售增加及公司增加市场开拓投入所致。

财务费用比上年同期减少47.15%，主要是由于公司定期存款减少导致利息收入减少所致。

5、研发支出

费用项目	2013年	2012年	同比增减（%）
研发投入金额	28,644,843.95	22,549,063.68	27.03%
占期末净资产的比例	1.71%	1.42%	0.29%
占营业收入的比例	4.45%	3.76%	0.69%

公司2013年投入的研发经费比上年同期增加了27.03%，主要用于创新产品的临床前研究或临床研究、现有产品的二次开发、保健品及保健食品的研究和开发，以及非林地人参种植技术研究等几个方面。公司一直重视专利技术的开发与获得，并通过专利保护等构建核心产品和技术的知识产权保护体系。报告期内，公司共获得人参专用有机肥及生产制备方法、防治人参病害的生物菌剂的制备方法、一种治疗心律失常的中药组合物及其制备方法等8项发明专利。

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	820,480,857.66	766,418,017.88	7.05%
经营活动现金流出小计	1,008,934,327.62	687,339,424.36	46.79%
经营活动产生的现金流量净额	-188,453,469.96	79,078,593.52	-338.31%
投资活动现金流入小计	831,526,185.69	305,094.02	272,447.52%
投资活动现金流出小计	1,194,085,425.33	87,537,371.48	1,264.09%
投资活动产生的现金流量净额	-362,559,239.64	-87,232,277.46	315.63%
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	1,549,366.67	25,103,316.49	-93.83%
筹资活动产生的现金流量净额	98,450,633.33	-25,103,316.49	-492.18%
现金及现金等价物净增加额	-452,562,076.27	-33,257,000.43	1,260.8%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流出小计较上年同期增长46.79%，主要是由于本年度采购鲜人参、红参及人参种植增加，以及本年销售增加及公司增加市场开拓投入支付的销售费用增加所致；
- 2、投资活动现金流入小计较上年同期增长272,447.52%，主要是由于购买理财产品到期赎回及购买理财产品投资收益增加所致；
- 3、投资活动现金流出小计较上年同期增长1,264.09%，主要是由于本年购买理财产品所致；
- 4、筹资活动现金流入小计金额为10,000万元，为本年新增，主要是由于本年短期借款增加所致；
- 5、筹资活动现金流出小计较上年同期下降93.83%，主要是由于上年向股东分配现金股利所致。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-188,453,469.96元，归属于母公司的净利润为87,319,049.67元，存在差异的主要原因是公司购买商品支付的现金增加所致。

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						
医药行业	631,681,262.96	161,870,474.62	74.37%	6.51%	-10.42%	4.84%
保健品行业	10,968,848.06	6,341,744.93	42.18%	56.74%	111.71%	-15.01%
分产品						
振源胶囊	213,548,475.39	16,324,492.72	92.36%	12.51%	-0.72%	1.02%
桂附地黄胶囊	11,380,073.98	1,863,424.12	83.63%	1.26%	-8.13%	1.67%
清开灵注射液	122,148,720.35	44,246,195.18	63.78%	1.31%	-5.67%	2.68%
生脉注射液	154,609,570.33	51,760,509.54	66.52%	-0.31%	-6.36%	2.16%
心悦胶囊	34,086,010.88	3,087,817.17	90.94%	48.65%	27.66%	1.49%
香丹注射液	36,112,494.77	32,612,538.59	9.69%	-3.67%	-6.45%	2.68%
人参及相关产品	5,113,299.11	2,966,054.31	41.99%			
其他	65,651,466.21	15,351,187.92	76.62%	4.3%	-40.44%	17.56%
分地区						
东北地区	72,437,377.84	13,494,031.62	81.37%	13.54%	38.04%	-3.31%
华北地区	103,946,253.84	22,393,200.16	78.46%	34.89%	25.54%	1.6%
华东地区	142,022,893.04	36,677,070.66	74.18%	-14.77%	-26.35%	4.06%
西北地区	43,652,895.43	10,746,155.63	75.38%	-2.09%	-25.28%	7.64%
西南地区	121,879,910.61	41,807,726.78	65.7%	1.28%	-15.19%	6.66%
中南地区	151,124,226.36	40,559,267.88	73.16%	22.99%	2.81%	5.27%
其他	7,586,553.90	2,534,766.82	66.59%	59%	-19.81%	32.84%

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	398,047,697.82	21.05%	850,609,774.09	51.17%	-30.12%	本年度公司使用部分闲置资金购买了理财产品、鲜人参和红参，以及募投项目支出所致。
应收账款	163,185,503.0	8.63%	179,662,728.52	10.81%	-2.18%	

	4					
存货	475,557,528.82	25.15%	195,280,400.09	11.75%	13.4%	本年度公司扩大了非林地栽参项目的种植面积；为了满足公司未来发展的需要，增加了鲜人参、红参等原材料的储备量所致。
固定资产	268,694,625.34	14.21%	221,686,188.03	13.34%	0.87%	
在建工程	10,796,240.46	0.57%	8,574,468.34	0.52%	0.05%	

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	100,000,000.00	5.29%			5.29%	因流动资金需求增大，公司向中国工商银行信用借款 10,000 万元。
长期借款	2,370,000.00	0.13%	2,750,000.00	0.17%	-0.04%	

五、核心竞争力分析

1、产品优势

公司主要产品以治疗心脑血管疾病和清热解毒为主，主要产品包括生脉注射液、振源胶囊、心悦胶囊和清开灵注射液。上述产品均为医保目录产品，临床治疗效果显著，药品质量安全可控，产品竞争优势明显，市场前景广阔。公司现拥有振源胶囊、心悦胶囊、小儿热咳清胶囊、益血糖浆、西洋参茎叶总皂苷、发茂森等6个全国独家产品，国家级创新药物2个，分别为西洋参茎叶总皂苷和心悦胶囊。

同时，公司依托本地的药材资源优势，对人参、西洋参进行综合立体开发，不仅充分利用传统中药的药用部位，还对其地上部分的茎叶、花、果进行开发，是全国首家实现人参全株利用的医药制造企业。

2、营销优势

公司一直致力于营销团队的建设和培养，通过企业文化和经营理念的引导，逐步完善奖励机制，建立了稳定的销售团队。公司还不断吸引优秀营销人才加盟，调整营销模式，完善绩效评估体系，使公司的整体营销管理水平进一步提升。经过多年的努力和建设，公司已拥有了一支过千人的专业、稳定的营销队伍，形成了遍布全国的营销网络

3、原材料资源优势

公司所在地吉林省集安市位于长白山南麓，地产中药材品种达800余种，尤以盛产人参、西洋参、北五味子、鹿茸等名贵中药材而闻名。因此，公司生产所需的人参、人参果、五味子、西洋参等主要原材料，均可在原产地采购，不仅可保证采购质量，还可降低采购成本。

4、产品质量与品牌优势

公司一直把产品质量作为企业生存的基石，牢固树立产品质量“万无一失、一失万无”的质量控制理念，通过采用先进的工艺装备和技术、构建完善有效的质量控制体系，保证了公司产品质量的优良和稳定，使公司在医药行业和患者中树立了良好的品牌形象，“益盛”牌商标2010年被国家工商行政管理总局评为“驰名商标”。

5、管理团队优势

稳定且富有专业经验的管理团队是公司实现跨越式发展的重要基石。公司的核心管理团队从事医药生产和销售相关行业的管理工作平均时间达十五年以上，在公司业务运营和财务管理领域拥有丰富的经验，熟悉市场经济规则和现代管理思想，对医药行业的发展现状和动态有着准确的把握，专业优势明显。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

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（%）
207,091,900.00	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（%）
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	中药材种植、收购、加工、销售，有机肥生产、销售。	100%

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
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	20,000	2013年04月23日	2013年06月25日	按投资期限浮动收益	20,000		141.53	141.53
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	20,000	2013年07月02日	2013年08月30日	按投资期限浮动收益	20,000		177.81	177.81
中国农业银行集安市支行	无	否	保本浮动收益类	3,500	2013年07月05日	2013年11月14日	按投资期限浮动收益	3,500		22.61	22.61
招商银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益类	1,000	2013年07月26日	2013年10月17日	按投资期限浮动收	1,000		9.32	9.32

公司通化分行					日	日	益				
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	9,000	2013年08月30日	2013年10月29日	按投资期限浮动收益	9,000		59.18	59.18
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	19,000	2013年09月06日	2013年11月05日	按投资期限浮动收益	19,000		128.05	128.05
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	1,000	2013年10月18日	2013年12月18日	按投资期限浮动收益	1,000		7.4	7.4
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	9,000	2013年11月04日	2013年11月11日	按投资期限浮动收益	9,000		5.18	5.18
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	7,173	2013年11月08日	2014年01月28日	按投资期限浮动收益	0		63.67	42.45
招商银行股份有限公司通化分行	无	否	保本浮动收益类	9,000	2013年11月12日	2014年01月28日	按投资期限浮动收益	0		75.94	49.32
合计				98,673	--	--	--	82,500		690.69	642.85
委托理财资金来源	公司闲置募集资金。										
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）	2013年03月25日										
	2013年08月20日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年04月10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	103,922.12
--------	------------

报告期投入募集资金总额	10,800.91
已累计投入募集资金总额	35,844.14
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林省集安益盛药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]294 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票总 27,600,000 股，每股发行价格为人民币 39.90 元，募集资金总额人民币 1,101,240,000.00 元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为人民币 1,039,221,172.21 元。截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金项目已累计投入 8,984.68 万元，超募资金累计投入 26,859.46 万元，使用超募资金暂时补充流动资金 10,000 万元，使用闲置募集资金购买理财产品 28,673.00 万元。</p>	

(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										
年扩产 2 亿粒硬胶囊剂生产线建设项目	否	14,113.21	14,113.21	280.71	2,160.2	15.31%	2014 年 10 月 31 日			否
年扩产 1 亿支针剂生产线建设项目	否	10,014.27	10,014.27	4,741.09	6,384.82	63.76%	2013 年 12 月 31 日			否
扩建省级研发中心项目	否	3,505.26	3,505.26		439.66	12.54%	2014 年 10 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	27,632.74	27,632.74	5,021.8	8,984.68	--	--		--	--
超募资金投向										
非林地栽参扩建项目	否	20,709.19	20,709.19	3,548.71	8,478.67	40.94%	2017 年 10 月 31 日			否
人参饮片加工项目	否	21,629.41	21,629.41	2,230.4	6,622.55	30.62%	2014 年 12 月 31 日			否
投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司	否	2,158.24	2,158.24		2,158.24	100%				否
归还银行贷款(如有)	--	2,600	2,600		2,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	7,000	7,000		7,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	54,096.84	54,096.84	5,779.11	26,859.46	--	--		--	--

合计	--	81,729.58	81,729.58	10,800.91	35,844.14	--	--	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>1、年扩产 2 亿粒硬胶囊剂生产线建设项目：由于国家药监局发布了 2010 版药品生产质量管理规范，并从 2011 年开始实行，公司根据要求对项目建设方案作了相应调整，对项目建设用地重新进行了规划，涉及到部分职工宿舍、食堂的搬迁，搬迁地点为公司南侧拟新征土地，因新征用地涉及的地上物搬迁等问题进展缓慢，所以导致本项目未能在承诺期限内达到可使用状态。2、年扩产 1 亿支针剂生产线建设项目：根据新版 GMP 要求，公司对该项目的重新规划已于 2011 年底完成。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目已建设完成并通过 GMP 验收，已投入生产。3、扩建省级研发中心项目：结合公司现有生产线现状以及厂区布局情况，公司对厂区布局进行了重新规划和调整，拟将该项目建设地点将调整至公司南侧新征用地。因新征用地进度缓慢，导致本项目未能按照原计划进度执行。公司已积极与相关部门进行了协调，预计 2014 年可完成土地的征用手续。4、人参饮片加工项目：由于项目建设用地为新征土地，且新征土地由于搬迁等原因至今未能完成，导致该项目尚未开始动工。公司预计项目建设用地问题将在 2014 年得到解决并开始建设，2014 年底将建设完成，通过 GMP 验收并投入生产。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>超募资金对全资子公司益盛包装增资项目终止。其主要原因是：公司本次对益盛包装增资款将全部用于建设异地改造工程项目。该项目建设地点位于集安市开发区工业园区内，建设项目用地性质为新征用地，但截至目前，建设用地的征地工作进展缓慢，导致该项目无法正常实施。为满足公司对包装物的需求，益盛包装已利用自有资金对现有生产车间进行了扩能改造，改造后生产能力已能够满足公司目前的发展需求。若继续该增资实施异地改造工程项目将导致公司财务费用增加，产能过剩。基于以上原因，经公司第五届董事会第七次会议审议通过，决定该项目终止实施，尚需提交股东大会审议。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年 4 月 12 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 2,600 万元归还银行贷款，7,000 万元永久补充公司日常经营所需流动资金；2、2011 年 7 月 30 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意使用超募资金 7,514.57 万元对集安市益盛包装印刷有限公司进行增资；3、2011 年 8 月 19 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》及《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》，同意使用超募资金 42,338.60 万元用于投资建设“非林地栽参扩建项目”及“人参饮片加工项目”；4、2011 年 10 月 21 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》，同意公司使用超募资金 2,158.24 万元投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司；5、2013 年 7 月 11 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 10,000 万元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自公司第五届董事会第一次会议审议通过之日起不超过十二个月。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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	不适用									

期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013年7月11日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的10,000万元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自公司第五届董事会第一次会议审议通过之日起不超过十二个月。
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存放于公司募集资金专户和以定期存单、购买理财产品的形式进行存放和管理。其中：使用闲置募集资金购买理财产品的金额为28,673.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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
集安市益盛包装印刷有限公司	子公司	包装印刷业	包装品印刷；塑料制品、人参加工；纸张切割、销售。	1,000,000	24,127,219.33	22,589,849.29	19,386,956.69	1,271,755.93	2,082,069.19
吉林省集韩生物肥业有限公司	子公司	生物肥料制造	微生物肥制造及销售	2,220,120	755,175.16	755,175.16	0.00	-316,509.04	-426,517.15
集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	子公司	蜂产品制造业	蜜蜂饲养、蜂产品及土特产品、人参、西洋参加工销售，蜂产品及蜂业技术开发、养蜂技术人才培养。	12,850,000	41,533,992.90	37,606,253.09	6,360,880.50	-244,657.69	663,807.73
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限	子公司	人参加工业	中药材种植、收购、加工、销售；有机肥	100,000,000	551,386,728.54	209,458,041.13	13,449,043.02	2,366,141.13	2,366,141.13

公司			加工、销售					
----	--	--	-------	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。“十二五”时期，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国将成为全球药品消费增速最快的地区之一。

2、2013年，党的十八届三中全会通过《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，提出“完善中医药事业发展政策和机制”；国务院发布《关于促进健康服务业发展的若干意见》，将“全面发展中医医疗保健服务”列为八项主要任务之一。从国家对中医药事业的关注度来看，中医药行业将迎来一个新的历史起点。

3、产业发展趋势上，国家以GMP为抓手，促进产业升级，结构调整，实现产业的规范；将以注册审批为手段，促进产品的创新，实现产业的提升。中国医药产业将进入一个快速分化、调整的时期。行业政策上，医院控制药费过快增长，行业性降价政策将陆续推出，药品注册方面将运用一致性评估上市药品的质量，医药企业的压力依然存在。

总体来看，2014年医药经济总体将保持稳步增长，医药行业依然属于高速发展的行业，内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向都将有利于行业的整合发展，但行业政策调整的不确定性也为公司发展带来挑战。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及国家产业政策，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、持续发展。

（二）公司发展战略及2014年经营目标

1、公司发展战略

紧紧抓住以市场需求为主题，合理地挖掘企业内部的各种资源，协调、整合社会外部的可利用资源，进行科学合理配置。公司将充分利用当地优质的人参资源，致力于人参全产业链的打造，通过设立子公司和资产重组等方式，将现有的人参产业链条进一步延伸和完善，使企业真正进入可持续发展的轨道。

2、2014年经营目标

董事会按照公司确定的未来发展规划，根据产业发展态势以及医药市场的变化，结合公司经营实际，制定2014年经营目标及计划。

（1）抓好资本重组，提高公司效益规模

公司将围绕已制定的发展战略，充分运用资本市场融资平台，实施兼并重组，推动公司销售规模和效益水平的跨越式发展。一是积累与筛选上下游及同行业内优质资源，夯实并购重组的基础，与券商、并购咨询中介机构保持良好的互动联系，积极寻找目标企业，确定合适的兼并重组对象，为公司的跨越发展创造条件。二是加强已投资企业运营管理工作，确定好投资企业年度目标任务，加强企业运行分析和财务监审工作，控制投资风险，促进投资回报稳定提高。

（2）加强营销队伍建设，扩大产品销售规模。

公司将继续深化在营销方面的改革，加强营销队伍建设，不断加强在学术推广方面的资金投入，促进学术推广方式的创新，加大对公司拳头产品的学术推广力度，努力使公司拳头产品尽快形成规模销售；加强与核心商业、重点终端的战略合作，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；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。

(3) 拓展健康产品市场,布局产业升级战略

公司在致力于现代专利中药研发、生产和销售的同时,积极开发具有市场潜力的保健品、功能性食品和化妆品。一是在原有的10个人参食品品种上,继续研发具有良好市场前景的健康产品,增强企业可持续发展能力;二是积极推进蜂业的市场化进程,充分利用长白山天然的蜂蜜资源,为企业创造更大的价值;三是加快化妆品产业的开发,力争产品早日投入市场。

(4) 狠抓降本增效,解决增本减利问题。

有序推进全面预算管理,逐季逐月分解年度预算指标,找出偏差和存在不足,及时分析原因并研究落实对策措施。通过各项措施的细化和落实,切实降低销售成本、采购成本、生产成本和管理运营成本。

(5) 加强生产管理、确保产品质量。

全面围绕新版GMP,增强质量意识,强化考核,杜绝质量事故。公司进一步加强生产各环节的管理,科学合理安排生产计划,精心调度组织生产,安全、保质保量完成生产任务,增加有效产出,提高劳动生产率及产品质量,确保产品质量。

(6) 完善公司治理结构,增强抗风险能力。

持续推进公司治理建设,进一步规范和完善企业内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力。熟练运用现代化管理工具,逐步按照现代企业管理制度要求,建立健全各项制度、流程与体系,推进并加强信息化管理。

(三) 公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

1、药品价格政策性降价风险

国家发改委针对医保目录的价格调整,以及行业性降价政策陆续推出,给公司的增长带来不确定性。

2、医药市场格局变化风险

国家基本药物目录和医保目录的周期性调整将带来市场竞争格局的变化,导致市场竞争变化的不确定性。

3、新药开发与审批风险

随着国家监管法规、注册法规的日益严格,以及新药开发本身起点高、难度大、时间长,新药研发和审批存在较大不确定性,研发周期有可能延长。

4、经营成本增加的风险

公司生产所需的主要原材料为中药材,它的生产和采集具有明显的周期性,易受自然灾害或周期性减产因素影响,导致部分中药材在某一段时期内价格上涨,一定程度上影响产品成本。同时,受人工成本和能源成本刚性上涨等因素的影响,有可能存在经营成本增加,从而影响公司的整体业绩的风险。

5、公司快速发展导致的管理风险

随着公司规模扩张和业务的拓展,公司在战略执行和推进中,能否引进和培养一大批支撑公司发展的人才,将成为公司未来发展的制约因素,公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险。同时公司的管理日趋多元,管理复杂程度加大,公司现有的管理资源、架构将面临新的挑战,如果公司的管理体系不能适应公司快速发展带来的变化,将会对公司的经营工作效率造成不利影响。

针对上述可能存在的风险,公司将积极关注,并将及时根据具体情况进行适当调整,有效应对,力争2014年经营目标及计划如期顺利达成。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

九、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十一、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

公司于2013年6月5日在吉林省集安市投资设立全资子公司吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司，注册资本10000万元。公司对该子公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

十二、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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和吉林证监局《关于进一步加强现金分红工作完善现金分红政策的通知》（吉证监发[2012]159号）文件的指示精神，公司结合自身情况，对《公司章程》中利润分配政策部分进行了修订，并经2013年4月10日召开的2013年第一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2013年度利润分配方案。2013年度，公司为加快人参深加工业务的发展，进一步增强企业核心竞争力，董事会制定的2012年度利润分配预案为：不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。2013年5月8日，公司2012年年度股东大会采用现场与网络投票相结合的方式，通过了董事会制定的《2012年度利润分配方案》。

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：	是

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

2011年度利润分配方案：公司以2011年12月31日总股本110,317,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），共计派发现金22,063,440.00元。同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增110,317,200股，转增后公司总股本将增加至220,634,400股。

2012年度利润分配方案：公司董事会为加快人参深加工业务的发展，进一步增强企业核心竞争力，结合公司的经营状况、资金状况，公司决定不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润加以前年度滚存的未分配利润将用于公司日常经营所需流动资金。

2013年度利润分配预案：公司以2013年12月31日总股本220,634,400股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金22,063,440.00元。同时进行资本公积金转增股本，向全体

股东每10股转增5股，共计转增110,317,200股,转增后公司总股本将增加至330,951,600股。

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	22,063,440.00	87,319,049.67	25.27%
2012 年	0.00	96,626,830.21	0%
2011 年	22,063,440.00	96,484,105.20	22.87%

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

十三、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）	1.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	220,634,400
现金分红总额（元）（含税）	22,063,440.00
可分配利润（元）	424,136,276.40
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计,2013 年度公司实现合并报表归属于母公司股东的净利润为 87,319,049.67 元,母公司实现税后利润 101,233,560.21 元。在提取 10%法定盈余公积 10,123,356.02 元后，公司本年可供股东分配的利润为 91,110,204.19 元，加年初未分配利润 333,026,072.21 元，本年合计未分配利润为 424,136,276.40 元。2013 年度利润分配预案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 220,634,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），共计派发现金 22,063,440.00 元；剩余未分配利润结转以后年度使用。同时进行资本公积金转增股本，以 220,634,400 股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 110,317,200 股,转增后公司总股本将增加至 330,951,600 股。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。	

十四、社会责任情况

作为一家上市公司，公司一直注重企业社会价值的实现，并始终把“关爱众生，诚信笃实，以人为本，创新为先”的企业经营理念贯穿于公司的整个生产经营过程，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，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。同时，不断推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

1、股东和债权人权益保护

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，公司不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司通过电话、投资者互动平台、业绩交流会、投资者现场接待、在股东大会设置发言环节等方式充分让股东发表各类意见和建议，较大程度上保证了股东，尤其是中小股东的合法权益。公司严格按照《公司章程》等规定，召集召开历次董事会、股东大会、监事会以及各专业委员会会议，做到了程序合法合规，形成的决议合法有效。公司根据规定，及时披露了公司所有重大方面的主要信息，保证了公众投资者公平、及时、完整地获得相关信息，充分保障了投资者的知情权。公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。

2、职工权益保护

公司历来重视和谐劳动关系，充分认识到员工是公司财富的创造者，应该共享发展成果。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职硕士教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时，不断将企业的发展成果惠及全体员工，为其缴纳各类社会保险，构建了和谐稳定的劳资关系。公司通过年度体检等形式，切实关注员工健康、安全，通过职代会充分表达各类诉求，并鼓励积极向上的各类合理化建议和意见并落实。公司积极为员工创造提升自我能力和素质的机会，通过内训、外训的方式，提高其岗位胜任力和匹配度。通过举办运动会、文艺晚会等活动，极大的丰富了职工业余文体生活，激发其业余爱好，营造了团结向上的和谐气氛，保障了员工的身心健康。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“诚信、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司连续多年被工商行政管理部门评为“守合同重信用企业”称号。

4、药品质量控制管理

公司秉承着“传承中华文明，服务人类健康”的企业宗旨，抱着对患者负责的态度，长期以来高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

5、环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任。

6、积极参与社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的职责。益盛药业注重企业的社会价值体现，多年来，公司认真履行社会责任，依法纳税、关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，为共建和谐社会积极承担社会责任。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。

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

十五、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24日	董秘办公室	实地调研	机构	山西证券股份有限公司	公司非林地栽参基地的发展情况、生产经营情况、品种结构情况、销售体系情况及公司未来发展规划等。
2013年05月09日	董秘办公室	实地调研	机构	广州广证恒生证券投资咨询有限公司	公司非林地栽参基地的发展情况、生产经营情况、销售体系情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年05月10日	董秘办公室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司、上海常春藤资产管理有限公司、景林资产管理有限公司、上海永达投资管理有限公司	公司非林地栽参基地的发展情况、生产经营情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年08月29日	公司四楼会议室	实地调研	机构	华创证券、民生加银基金、星石投资、新华基金、安邦资产、鹏华基金	公司非林地栽参基地的发展情况、未来发展规划、募投项目规划等。
2013年08月30日	公司四楼会议室	实地调研	机构	民族证券、高恒资产、国金证券、日信证券	公司非林地栽参基地的发展情况、生产经营情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年09月05日	公司四楼会议室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司、新思哲投资管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、华商基金管理有限公司、信达证券股份有限公司	公司非林地栽参基地的发展情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年09月24日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国泰基金、国信证券、兴业全球基金、银华基金、华安基金	公司非林地栽参基地的发展情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。

2013年10月30日	董秘办公室	实地调研	机构	兵器装备集团财务有限责任公司	公司非林地栽参基地的发展情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年11月01日	公司四楼会议室	实地调研	机构	太平洋资产管理有限责任公司、第一创业证券股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、光大证券股份有限公司	公司非林地栽参基地的发展情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年11月08日	董秘办公室	实地调研	机构	中航证券有限公司	公司非林地栽参基地的发展情况、销售情况及公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。
2013年12月07日	董秘办公室	实地调研	机构	21世纪经济报道	公司非林地栽参基地的发展情况、公司未来发展规划等，并到种植基地现场参观。

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、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	控股股东和实际控制人张益胜	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年08月05日	2011年3月18日至2014年3月18日	目前未发生违反该承诺的事项
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人张益胜、股东王玉胜、尚书媛、刘建明、王斌	本人没有经营与公司相同或同类的业务。本人将不在任何地方以任何方式自营与公司相同或相似的经营业务，不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接	2010年08月05日	长期	目前未发生违反该承诺的事项

		竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目,也不会以任何方式投资与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务,从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。			
	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五;并承诺在离职后半年内,不转让其所持有的公司股份;在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过50%。	2010年08月05日	长期	目前未发生违反该承诺的事项
	公司	在使用超募资金暂时补充流动资金期间,不进行证券投资等风险投资。	2013年07月10日	2013年7月10日至2014年7月10日	目前未发生违反该承诺的事项
承诺是否及时履行	是				

四、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	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	75

境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘新华、陈恒志

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2013年5月8日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2013年度审计机构的议案》。2013年8月，公司收到原中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的函件，获悉公司聘任的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）已与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，并设立了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。原中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）其全部员工及业务将转移到瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），并以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的名义为客户提供服务。鉴于历年与公司年度审计工作相关的专业人士已转入瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经公司第五届董事会第二次会议及2014年第一次临时股东大会审议，将公司聘请的2013年度审计机构由中瑞岳华会计师事务所变更为瑞华会计师事务所，负责公司2013年度财务报告的审计等工作。

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

五、其他重大事项的说明

公告名称	刊载媒体	刊载日期
关于使用部分闲置募集资金购买短期理财产品的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-03-26
关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-04-02
关于生脉注射液、清开灵注射液被列入《人感染H7N9禽流感诊疗方案（2013年第1版）》的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-04-09
关于生脉注射液、清开灵注射液未被列入《人感染H7N9禽流感诊疗方案（2013年第2版）》治疗用药范围的提示性公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-04-12
关于变更部分超募资金投资项目实施主体及设立全资子公司的公告	巨潮资讯网	2013-04-17
关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告	巨潮资讯网	2013-04-17
关于调整募投项目投资进度的公告	巨潮资讯网	2013-04-17
关于暂缓使用超募资金对全资子公司增资的公告	巨潮资讯网	2013-04-17
关于公司职工代表监事换届选举结果的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-04-19

关于心悦胶囊获得《中药保护品种证书》的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-04-20
关于益盛汉参1号获得《农作物新品种登记证书》的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-04-20
2012年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-05-09
关于归还用于暂时补充流动资金的超募资金的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-06-19
关于全资子公司完成工商登记注册的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-06-19
第五届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-07-12
第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-07-12
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-07-12
关于签订募集资金四方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-08-14
关于变更2013年度审计机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-08-20
关于全资子公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-08-20
关于以实物资产对吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司增资的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-08-20
关于吉林省暴雨对公司人参种植影响的说明性公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-08-20
关于持股5%以上股东减持股份的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-08-23
关于首批非林地人参收获情况的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-10-15
关于获得药品GMP证书的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-12-06
关于首批非林地人参检测结果的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、巨潮资讯网	2013-12-09

六、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他应披露而未披露的重要事项。

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	109,659,170	49.7%				487,649	487,649	110,146,819	49.92%
3、其他内资持股	109,659,170	49.7%				487,649	487,649	110,146,819	49.92%
境内自然人持股	109,659,170	49.7%				487,649	487,649	110,146,819	49.92%
二、无限售条件股份	110,975,230	50.3%				-487,649	-487,649	110,487,581	50.08%
1、人民币普通股	110,975,230	50.3%				-487,649	-487,649	110,487,581	50.08%
三、股份总数	220,634,400	100%				0	0	220,634,400	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年5月8日，公司召开了2012年年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》，公司股东白志强先生、杨力女士不再担任公司董事，股东张祖英女士不再担任公司监事。2013年7月10日，公司召开了第五届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，公司股东曲波先生不再担任公司高级管理人员职务。根据《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度》的规定，公司原董事白志强、杨力、原监事张祖英所持有的股份于2013年11月8日解除限售50%，剩余50%仍为有限售条件股份；原高级管理人员曲波因离任时间未满6个月，其所持有的股份全部为有限售条件股份。

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
益盛药业	2011年03月09日	39.9	27,600,000	2011年03月18日	27,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]294号”文核准，公司于2011年3月9日采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）27,600,000股，每股面值1.00元，发行价格为人民币39.90元/股，其中网下配售5,520,000股，网上发行22,080,000股。经深圳证券交易所深证上[2011]85号文件批准，公司股票于2011年3月18日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“益盛药业”，股票代码“002566”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司股份总数、股东结构、资产和负债结构未发生变动。

三、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		12,050		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		13,802		
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
张益胜	境内自然人	38.88%	85,785,048		85,785,048	0		
刘建明	境内自然人	5.56%	12,262,220	-4,000,000	12,196,651	65,551		
王斌	境内自然人	3.33%	7,354,733	-5,052,349	0	7,354,733		
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	3.11%	6,862,042	6,862,042	0	6,862,042		

新华基金—民生 银行—新华民生 中资 1 号资产管 理计划	其他	2.79%	6,157,802	6,157,802	0	6,157,802		
李国君	境内自然人	1.36%	2,996,946	0	2,247,709	749,237		
中融国际信托有 限公司—08 融新 51 号	其他	1.27%	2,794,000	2,794,000	0	2,794,000		
薛晓民	境内自然人	1.19%	2,630,408	0	1,972,806	657,602		
尹笠金	境内自然人	1.16%	2,564,234	0	1,923,175	641,059		
中国工商银行— 招商核心价值混 合型证券投资基 金	其他	1.13%	2,494,400	2,494,400	0	2,494,400		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、上述股东中张益胜、刘建明、王斌、李国君、薛晓民、尹笠金之间不存在关联关系，亦不属于一致行动人。2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
王斌	7,354,733	人民币普通股	7,354,733					
招商证券股份有限公司	6,862,042	人民币普通股	6,862,042					
新华基金—民生银行—新华民生 中资 1 号资产管理计划	6,157,802	人民币普通股	6,157,802					
中融国际信托有限公司—08 融新 51 号	2,794,000	人民币普通股	2,794,000					
中国工商银行—招商核心价值混 合型证券投资基金	2,494,400	人民币普通股	2,494,400					
王忠起	1,882,503	人民币普通股	1,882,503					
中国建设银行—华夏盛世精选股 票型证券投资基金	1,688,285	人民币普通股	1,688,285					
中国工商银行—南方绩优成长股 票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
中国工商银行—诺安价值增长股 票证券投资基金	1,494,268	人民币普通股	1,494,268					
五矿集团财务有限责任公司	1,380,000	人民币普通股	1,380,000					
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	1、前 10 名无限售流通股股东中王斌与前 10 名股东张益胜、刘建明、王斌、李国君、薛晓民、尹笠金之间不存在关联关系，亦不属于一致行动人。2、公司未知上述其他股							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------------	---

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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张益胜	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任本公司董事长，同时兼任集安市益盛包装印刷有限公司董事长、吉林省集韩生物肥有限公司董事长、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事长、吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

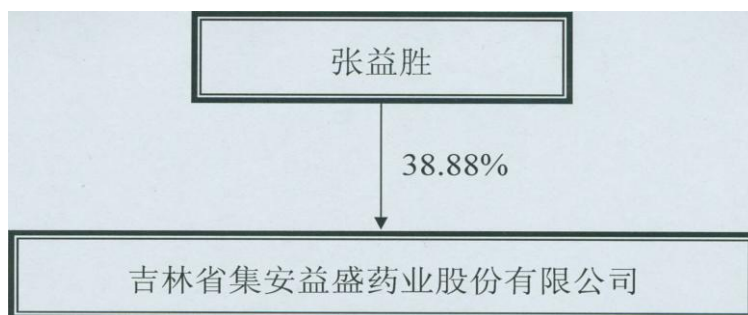
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张益胜	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任本公司董事长，同时兼任集安市益盛包装印刷有限公司董事长、吉林省集韩生物肥有限公司董事长、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事长、吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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）
张益胜	董事长	现任	男	58	2013年05月08日	2016年05月07日	85,785,048			85,785,048
薛晓民	副董事长、总经理	现任	男	56	2013年05月08日	2016年07月09日	2,630,408			2,630,408
蔡孟杰	董事、副总经理	现任	男	44	2013年05月08日	2016年07月09日	0			0
毕建涛	董事、副总经理、财务总监	现任	男	44	2013年05月08日	2016年07月09日	0			0
于培峰	董事	现任	男	31	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
梁志齐	董事	现任	男	31	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
孙晓波	独立董事	现任	男	56	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
刘权	独立董事	现任	男	70	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
吕桂霞	独立董事	现任	女	46	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
肖波华	监事会主席	现任	男	57	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
于晓静	监事	现任	女	34	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
曲曼丽	监事	现任	女	32	2013年05月08日	2016年05月07日	0			0
李国君	副总经理	现任	男	54	2013年07月10日	2016年07月09日	2,996,946			2,996,946
尹笠金	副总经理	现任	男	54	2013年07月10日	2016年07月09日	2,564,234			2,564,234
李方荣	副总经理	现任	男	59	2013年07月	2016年07月	2,481,516			2,481,516

					月 10 日	月 09 日				
刘建明	副总经理	现任	女	56	2013 年 07 月 10 日	2016 年 07 月 09 日	16,262,202		4,000,000	12,262,202
李铁军	副总经理、 董事会秘书	现任	男	54	2013 年 07 月 10 日	2016 年 07 月 09 日	1,885,952			1,885,952
杨力	董事	离任	女	58	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	198,520		99,260	99,260
卫巍	董事	离任	女	52	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	0			0
白志强	董事	离任	男	50	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	165,434		51,000	114,434
史大卓	独立董事	离任	男	54	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	0			0
赵连华	独立董事	离任	女	56	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	0			0
张祖英	监事	离任	女	63	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	165,434		82,717	82,717
张锦	监事	离任	女	54	2010 年 03 月 22 日	2013 年 05 月 08 日	0			0
曲波	副总经理	离任	男	57	2010 年 04 月 05 日	2013 年 07 月 10 日	2,481,136			2,481,136
周永平	副总经理	离任	男	51	2010 年 04 月 05 日	2013 年 07 月 10 日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	117,616,830	0	4,232,977	113,383,853

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

(一) 董事会成员

张益胜：男，1956年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安市精铸厂厂长、集安市就业局副局长、集安制药厂厂长、集安制药有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事长，同时兼任集安市益盛包装印刷有限公司董事长、吉林省集韩生物肥有限公司董事长、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事长、吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司董事长。

薛晓民：男，1958年12月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂研究所所长、副厂长、集安制药有限公司副总经理、益盛药业副总经理，现任本公司副董事长兼总经理。

蔡孟杰：男，1970年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任任珠海丽珠集团业务员、东北办主任、华东区经理；广东中瑞医药有限公司华南区经理、副总经理；江苏济川制药有限公司市场总监；陕西步长制药有限公司步长集团营销中心副总裁、神州制药执行总经理、陕西国际商贸学院副院长；北京中证万融医药投资集团集团董事、副总裁、营销中心总经理。现任公司营销总监兼副总经理。

毕建涛：男，1970年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师，政工师。曾任中国农业银行集安市支行会计、信贷员；集安市农村信用合作联社稽核员、科员、业务科长；吉林省农村信用社联社驻通化办事处信贷资金科科长、综合业务指导部部长。现任公司副总经理兼财务总监，同时兼任集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事。

于培峰：男，1983年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，加拿大约克大学经济学硕士研究生学历。曾任益盛药业证券部职员，现任本公司董事，同时兼任集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事、总经理助理。

梁志齐：男，1983年出生，中国国籍，无境外居留权，韩国庆熙大学中药材加工专业硕士、博士，主要从事人参成功功效及人参皂甙转化的研究。曾任全韩中国学人学者联谊会副会长；在韩中国留学博士联谊会副会长；全韩中国学人学者联谊会京畿道分会会长。现任公司董事兼董事长助理。

刘权：男，1944年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，教授。历任长春中医学院药理教研室主任，《长春中医学院学报》编委会委员、全国中医院校《药理学》编写委员会委员、吉林省卫生系统职称评审委员会委员、长春中医学院和白求恩医科大学研究生论文答辩评审委员、长春市科学技术委员会科技顾问、吉林省敦化市及集安市政府科技顾问、长春中医学院学术委员会委员、长春中医学院学位委员会委员、吉林省新药评审委员、云南省云河药业科技顾问、长春中医学院药理教研室主任。现任本公司独立董事。

吕桂霞：女，1968年10月出生，中国国籍，无境外居留权，吉林工业大学管理工程学院毕业，工业企业管理学士学位，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，高级会计师、金融经济师。曾任黑龙江省粮食厅财务处会计；中国工商银行长春市分行信贷员；吉林省资产评估事务所从事资产评估、审计工作；吉林纪元资产评估有限责任公司董事；中商资产评估有限责任公司监事；现在中威正信资产评估有限公司从事评估工作，任通化葡萄酒股份有限公司、延边石岘白麓纸业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

孙晓波：男，1958年5月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，博士。曾任吉林省中医中药研究院助理研究员、所长助理；日本东京北里研究所客座研究员；吉林省中医中药研究院研究员、院长；现任中国医学科学院药用植物研究所副所长；国家级新药、保健食品评审委员；国家级基本药物评审委员；国家科技进步奖评审委员；国家发展计划委员会现代中药产业化专项项目评审专家；国家自然科学基金中药学科评审专家；国家科技部863、中小企业创新基金、国际合作计划等项目评审、论证专家；国家中医药管理局课题评审、成果评审专家；中国中西医结合学会中药专业委员会副主任委员；中国药理学会中药药理委员会常委；中国中医药学会中药化学专业委员会常委；黑龙江中医药大学博士生导师；《中药现代化杂志》杂志编委；《中国实验方剂学杂志》杂志编委；《中药药理与临床》杂志编委；《中药新药与临床药理》杂志编委，本公司独立董事。

（二）监事会成员

肖波华：男，1957年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师。曾任集安市工商银行信贷员、副科长、科长、副行长、行长、本公司副总经理、财务总监，现任本公司监事会主席，吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司总经理。

曲曼丽：女，1982年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任吉林天景食品有限公司财务部职员；吉林省集安益盛药业股份有限公司财务部职员、内部审计部职员；现任本公司市场开发部副部长。

于晓静：女，1980年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历、工程师。2004年7月至今任吉林省集安益盛药业股份有限公司针剂提取车间技术员。

（三）高级管理人员

薛晓民：男，1958年12月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂研究所所长、副厂长、集安制药有限公司副总经理、益盛药业副总经理，现任本公司副董事长兼总经理。

李铁军：男，1960年5月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。曾任集安制药厂财务科长、集安制药有限公司财务部长，益盛药业董事、财务总监，现任本公司副总经理兼董事会秘书。

李方荣：男，1955年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂技术员、集安制药厂副厂长、集安制药有限公司副总经理，现任本公司副总经理兼生产总监。

蔡孟杰：男，1970年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任任珠海丽珠集团业务员、东北办主任、华东区经理；广东中瑞医药有限公司华南区经理、副总经理；江苏济川制药有限公司市场总监；陕西步长制药有限公司步长集团营销中心副总裁、神州制药执行总经理、陕西国际商贸学院副院长；北京中证万融医药投资集团集团董事、副总裁、营销中

心总经理。现任本公司副总经理兼营销总监。

李国君：男，1960年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。历任集安制药厂技术科科长、集安制药有限公司总经理助理，吉林省集安益盛药业股份有限公司董事会秘书、董事长助理、监事会主席，现任本公司副总经理兼工程总监，同时兼任吉林省集韩生物肥有限公司董事。

尹笠金：男，1960年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安制药厂技术科科长、技术科科长、厂长助理、副厂长、集安制药有限公司副总经理，现任公司副总经理兼研发总监。

刘建明：女，1958年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师，执业药师。曾任集安制药厂植物化学研究室主任、集安制药有限公司植化室主任、益盛药业副总工程师、总工程师，现任本公司副总经理兼技术总监。

毕建涛：男，1970年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师，政工师。曾任中国农业银行集安市支行会计、信贷员；集安市农村信用合作联社稽核员、科员、业务科长；吉林省农村信用社联社驻通化办事处信贷资金科科长、综合业务指导部部长。现任本公司副总经理兼财务总监，同时兼任集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
张益胜	吉林省集韩生物肥有限公司	董事长	2007年04月15日		否
张益胜	集安市益盛包装印刷有限公司	董事长	2010年05月04日		否
张益胜	集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	董事长	2011年10月22日		否
张益胜	吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	董事长	2013年05月20日		否
毕建涛	集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	董事	2011年10月22日		否
于培峰	集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	董事	2011年10月22日		是
吕桂霞	中威正信资产评估有限公司	注册资产评估师	2004年05月03日		是
吕桂霞	通化葡萄酒股份有限公司	独立董事	2011年08月10日		是
吕桂霞	延边石岫白麓纸业股份有限公司	独立董事	2011年04月26日		是
孙晓波	中国医学科学院药用植物研究所	副所长	2007年11月01日		是
肖波华	吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	总经理	2013年05月20日		否
李国君	吉林省集韩生物肥有限公司	董事	2007年04月		否

			15 日		
在其他单位任职情况的说明	吉林省集韩生物肥有限公司、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司为公司控股子公司，吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司、集安市益盛包装印刷有限公司为公司全资子公司。				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况经公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其任职岗位级别、职责、工作范围、经营目标完成情况确认报酬，外部董事和独立董事不在公司管理岗位任职的实行津贴制度。

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
张益胜	董事长	男	58	现任	20	0	20
薛晓民	副董事长兼总经理	男	56	现任	15	0	15
蔡孟杰	董事、副总经理兼营销总监	男	44	现任	24	0	24
毕建涛	董事、副总经理兼财务总监	男	44	现任	12.96	0	12.96
于培峰	董事	男	31	现任	6.26	0	6.26
梁志齐	董事	男	31	现任	5	0	5
孙晓波	独立董事	男	56	现任	2	0	2
刘 权	独立董事	男	70	现任	2	0	2
吕桂霞	独立董事	女	46	现任	2	0	2
肖波华	监事会主席	男	57	现任	12.96	0	12.96
于晓静	职工代表监事	女	34	现任	3.5	0	3.5
曲曼丽	监事	女	32	现任	3.2	0	3.2
李国君	副总经理兼工程总监	男	54	现任	12.96	0	12.96
尹笠金	副总经理兼研发总监	男	54	现任	12.96	0	12.96
李方荣	副总经理兼生产总监	男	59	现任	12.96	0	12.96
刘建明	副总经理兼技	女	56	现任	12.96	0	12.96

	术总监						
李铁军	副总经理兼董 事会秘书	男	54	现任	12.96	0	12.96
杨力	原董事	女	58	离任	2	0	2
卫巍	原董事	女	52	离任	5	0	5
白志强	原董事	男	50	离任	4.6	0	4.6
史大卓	原独立董事	男	54	离任	2	0	2
赵连华	原独立董事	女	56	离任	2	0	2
张祖英	原监事		63	离任	1	0	1
张锦	原职工代表监 事	女	54	离任	1	0	1
曲波	原高级管理人 员	男	57	离任	12.96	0	12.96
周永平	原高级管理人 员	男	51	离任	10	0	10
合计	--	--	--	--	214.24	0	214.24

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
杨力	董事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司董事。
白志强	董事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司董事。
李铁军	董事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司董事。
卫巍	董事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司董事。
史大卓	独立董事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司独立董事。
赵连华	独立董事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司独立董事。
张祖英	监事	任期满离任	2013年05月08日	因董事会换届选举，不再担任公司监事。
张锦	职工代表监事	任期满离任	2013年05月08日	因监事会换届选举，不再担任公司监事。

蔡孟杰	董事	被选举	2013年05月08日	经股东大会选举为第五届董事会董事。
毕建涛	董事	被选举	2013年05月08日	经股东大会选举为第五届董事会董事。
于培峰	董事	被选举	2013年05月08日	经股东大会选举为第五届董事会董事。
梁志齐	董事	被选举	2013年05月08日	经股东大会选举为第五届董事会董事。
曲曼丽	监事	被选举	2013年05月08日	经股东大会选举为第五届监事会监事。
于晓静	职工代表监事	被选举	2013年05月08日	经职工代表大会推举为第五届监事会监事。
李铁军	副总经理、董事会秘书	聘任	2013年07月10日	经董事会审议，聘任为副总经理、董事会秘书。
曲波	副总经理	任期满离任	2013年07月10日	经董事会审议，未被聘任为高级管理人员。
周永平	副总经理	任期满离任	2013年07月10日	经董事会审议，未被聘任为高级管理人员。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内,公司核心技术团队及关键技术人员不存在重大变化。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司员工总数为1834人，具体构成如下：

1、专业结构

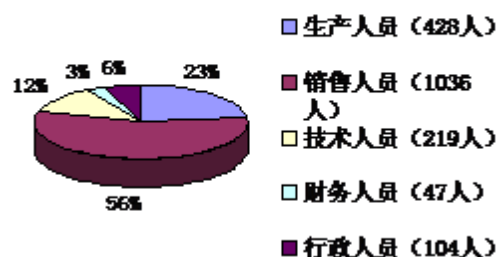
专业分类	人数	占总人数比例
生产人员	428	23%
销售人员	1036	56%
技术人员	219	12%
财务人员	47	3%
行政人员	104	6%
合计	1834	100%

2、受教育程度

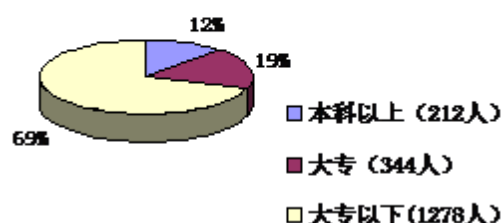
受教育程度	人数	占总人数比例
本科以上	212	12%
大专	344	19%

大专以下	1278	69%
合 计	1834	100%

按专业分类



按教育程度分类



3、员工薪酬政策

公司建立了《员工绩效考核制度》等多项制度，将员工工资与公司绩效、岗位职责、工作绩效紧密挂钩，把企业利益与员工利益有效的结合在一起，充分体现了公司奖优罚劣、重在激励的分配原则，极大地调动了员工的积极性。

4、培训计划

结合公司发展战略目标及发展计划，由劳动人事部依据对内部员工培训需求调查的结果，以及公司相关培训的政策、财务预算等，统筹各部门的需求，于每年年初拟订年度培训计划，并呈报审核。公司的培训体系包括三个模块，新员工入职培训、内部培训和外部培训。

5、公司及子公司实行劳动合同制，按照国家有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，为员工提供充分的劳动安全防护措施，并按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金，为员工提供了规定的劳动保障。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步地提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。

2、关于公司与控股股东

公司具有完整独立的业务、自主的经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东为境内自然人，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不存在控股股东占用公司资金或公司为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序，以累积投票制方式选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事按照要求出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识及有关法律法规的培训和学习，不断提高履职能力。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总裁和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见书，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励的约束机制

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司已建立企业绩效激励与评价体系，公司经营者的收入与工作绩效挂钩。公司将根据公司经营发展情况，不断探索更多形式的激励方式，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，促进公司发展。

6、关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话接听、网络互动、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

7、关于信息披露与透明度

公司严格遵守《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人登记和报备制度》、《外部信息报送和使

用管理制度》及《投资者关系管理制度》，董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；所有信息均在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行公告，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、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利益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、健康地发展。

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

公司制订了《内幕信息及知情人登记和报备制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度，公司已建立了较为完善的内幕信息管理制度体系。报告期内，公司严格按照上述的规定和要求，在相关人员获悉可能对价格产生影响的敏感信息时要求登记，并提醒其不得买卖公司股票，并对公司内部内幕信息知情人买卖股票情况进行自查，防止相关人员利用内幕信息从事内幕交易。接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署承诺书，严格控制和防范未披露信息外泄。同时，在向外递送财务相关报告时，均对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

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 05 月 08 日	1、《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于 2012 年年度报告及摘要的议案》；4、《关于 2012 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2012 年度利润分配方案的议案》；6、《关于 2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告议案》；7、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2013 年度审计机	经 2012 年度股东大会审议，上述 12 项议案全部审议通过。	2013 年 05 月 09 日	公告名称：《2012 年年度股东大会决议公告》公告编号：2013-026。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

		构的议案》；8、《关于变更部分超募资金投资项目实施主体及设立全资子公司的议案》；9、《关于调整募投项目投资进度的议案》；10、《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》；11、《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事的议案》；12、《关于公司监事会换届选举的议案》。			
--	--	---	--	--	--

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 04 月 10 日	1、《关于使用部分闲置募集资金购买短期理财产品的议案》；2、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》；3、《关于修改<公司章程>的议案》；4、《关于制定<累积投票制实施细则>的议案》；5、《关于制定<未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划>的议案》；6、《关于变更 2012 年度审计机构的议案》。	经 2013 年第一次临时股东大会审议，上述 6 项议案全部审议通过。	2013 年 04 月 11 日	公告名称：《2013 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2013-009。信息披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

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
史大卓	3	3	0	0	0	否
赵连华	3	3	0	0	0	否
刘权	7	7	0	0	0	否
吕桂霞	4	4	0	0	0	否
孙晓波	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作提出了相关改善建议，公司结合自身发展情况进行了适时采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，勤勉尽责，指导公司审计部对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况、募集资金使用和管理情况进行了审查。本年度，共召开4次会议，审议了公司定期报告财务报表、募集资金情况、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效地指导和监督。

在2013年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就

审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。在了解评价现任瑞华会计师事务所工作的基础上，对公司续聘会计师事务所提出了建议。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定组织开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬委员会对2012年度及2013年半年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审议，认为公司现行董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

3、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会战略委员会工作细则》的规定组织开展工作，对公司未来发展规划及战略部署进行商议，为规划的达成和落实献言献策。本年度，公司董事会战略委员会共召开2次会议，对公司使用闲置募集资金购买理财产品、变更部分超募资金投资项目实施主体及设立全资子公司、调整募投项目投资进度、暂缓使用超募资金对全资子公司增资等事项进行了审议。

4、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》的规定组织开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了2次会议。出席会议的委员对公司提名的第五届董事会非独立董事和独立董事候选人及第五届董事会拟聘任的高级管理人员的工作履历、任职资格等情况进行了核查，并将核查结果上报董事会，为董事会的决策提供依据。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面：公司在劳动人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

3、资产方面：公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设立了健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

5、财务方面：本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立在银行开设账户，不存在与股东单位共用银行账户的现象，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；公司不存在股东单位或其他关联方占用本公司货币资金或其他资产的情形。

七、同业竞争情况

报告期内,公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系,高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评,确定 2013 年高级管理人员的薪酬。报告期内,公司未进行股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《会计法》、《企业会计准则》以及监管部门的相关规范性文件为依据，以公司现有内控体系为基础建立财务报告内部控制，防范财务风险。

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 04 月 09 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2013 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，

2011 年 7 月 30 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定。报告期内，公司严格按照规定进行信息披露，未发生定期报告披露重大差错的现象，不存在年报信息披露重大差错责任追究行为。

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 04 月 07 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]48380007 号
注册会计师姓名	潘新华、陈恒志

审计报告正文

吉林省集安益盛药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林省集安益盛药业股份有限公司（以下简称“益盛药业公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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益盛药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉林省集安益盛药业股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘新华

中国 北京

中国注册会计师：陈恒志

二〇一四年四月七日

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：吉林省集安益盛药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	398,047,697.82	850,609,774.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	140,070,342.90	92,193,634.29
应收账款	163,185,503.04	179,662,728.52
预付款项	18,871,462.06	5,663,943.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,993,906.20	15,901,496.86
应收股利		
其他应收款	14,842,342.27	16,615,869.03
买入返售金融资产		
存货	475,557,528.82	195,280,400.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	324,844,519.64	10,009,976.47
流动资产合计	1,539,413,302.75	1,365,937,822.53
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		
投资性房地产		
固定资产	268,694,625.34	221,686,188.03
在建工程	10,796,240.46	8,574,468.34
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	16,477,450.47	17,396,574.02
开发支出		
商誉	1,905,827.33	1,905,827.33
长期待摊费用	1,920,622.07	1,035,237.32
递延所得税资产	7,647,429.92	5,276,492.66
其他非流动资产	43,799,750.48	40,360,574.35
非流动资产合计	351,241,946.07	296,235,362.05
资产总计	1,890,655,248.82	1,662,173,184.58
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
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	19,649,212.49	18,093,170.35
预收款项	1,340,290.89	1,665,366.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,191,581.62	7,345,196.21
应交税费	9,526,320.59	4,366,518.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	39,120,765.50	22,110,747.80
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	380,000.00	1,130,000.00
其他流动负债	2,124,758.40	750,730.66
流动负债合计	181,332,929.49	55,461,729.92
非流动负债：		
长期借款	2,370,000.00	2,750,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,091,204.56	14,602,165.27
非流动负债合计	32,461,204.56	17,352,165.27
负债合计	213,794,134.05	72,813,895.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,634,400.00	220,634,400.00
资本公积	940,053,773.39	940,053,773.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	74,997,317.40	64,873,961.38
一般风险准备		
未分配利润	420,463,454.86	343,267,761.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,656,148,945.65	1,568,829,895.98
少数股东权益	20,712,169.12	20,529,393.41
所有者权益（或股东权益）合计	1,676,861,114.77	1,589,359,289.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,890,655,248.82	1,662,173,184.58

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

2、母公司资产负债表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,856,528.66	830,144,723.07
交易性金融资产		
应收票据	137,170,342.90	88,543,634.29
应收账款	402,051,400.61	176,792,923.78
预付款项	5,746,333.28	4,799,190.36
应收利息	3,500,755.51	15,567,121.86
应收股利		
其他应收款	110,675,275.59	16,395,057.98
存货	101,150,040.74	185,339,023.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,730,000.00	10,009,976.47
流动资产合计	1,309,880,677.29	1,327,591,650.83
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	240,151,060.00	33,059,160.00
投资性房地产		
固定资产	248,224,777.99	202,729,760.91
在建工程	6,199,390.46	8,460,795.34
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	12,864,861.93	13,707,861.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,920,622.07	1,035,237.32
递延所得税资产	6,863,058.90	4,462,419.08
其他非流动资产	43,337,800.63	40,360,574.35
非流动资产合计	559,561,571.98	303,815,808.65

资产总计	1,869,442,249.27	1,631,407,459.48
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,899,771.30	23,182,071.51
预收款项	1,234,715.95	1,662,492.70
应付职工薪酬	8,850,168.62	7,155,196.21
应交税费	7,046,907.90	2,962,538.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,895,500.36	21,861,624.98
一年内到期的非流动负债	380,000.00	380,000.00
其他流动负债	1,774,336.18	533,508.44
流动负债合计	180,081,400.31	57,737,432.24
非流动负债：		
长期借款	2,370,000.00	2,750,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	27,653,871.22	12,816,609.71
非流动负债合计	30,023,871.22	15,566,609.71
负债合计	210,105,271.53	73,304,041.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,634,400.00	220,634,400.00
资本公积	940,053,773.39	940,053,773.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	74,512,527.95	64,389,171.93
一般风险准备		
未分配利润	424,136,276.40	333,026,072.21
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	1,659,336,977.74	1,558,103,417.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,869,442,249.27	1,631,407,459.48

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

3、合并利润表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	643,896,712.70	600,503,234.51
其中：营业收入	643,896,712.70	600,503,234.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	568,646,738.84	505,044,216.24
其中：营业成本	169,275,871.40	183,903,414.23
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	11,125,277.84	8,288,692.56
销售费用	338,612,356.34	277,564,091.65
管理费用	62,218,942.88	59,329,148.43
财务费用	-12,980,075.44	-24,562,439.13
资产减值损失	394,365.82	521,308.50
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）	6,428,485.69	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号		

填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,678,459.55	95,459,018.27
加：营业外收入	21,457,414.89	19,404,458.26
减：营业外支出	695,065.08	278,570.83
其中：非流动资产处置损失	150,705.74	120,663.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,440,809.36	114,584,905.70
减：所得税费用	14,938,983.98	17,275,327.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,501,825.38	97,309,578.15
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	87,319,049.67	96,626,830.21
少数股东损益	182,775.71	682,747.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.44
（二）稀释每股收益	0.4	0.44
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	87,501,825.38	97,309,578.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,319,049.67	96,626,830.21
归属于少数股东的综合收益总额	182,775.71	682,747.94

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

4、母公司利润表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	918,614,719.74	593,365,273.94
减：营业成本	433,819,043.89	183,482,307.37
营业税金及附加	10,945,605.55	8,069,024.82
销售费用	337,169,040.05	277,130,801.36
管理费用	56,987,857.43	55,029,733.76
财务费用	-12,406,103.95	-23,811,010.68
资产减值损失	294,233.93	485,705.41

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）	5,124,568.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	96,929,611.62	92,978,711.90
加：营业外收入	19,169,736.68	16,781,216.42
减：营业外支出	666,205.11	245,163.24
其中：非流动资产处置损失	150,705.74	120,663.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,433,143.19	109,514,765.08
减：所得税费用	14,199,582.98	16,103,810.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,233,560.21	93,410,955.01
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	101,233,560.21	93,410,955.01

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

5、合并现金流量表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

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	756,827,713.40	717,414,509.39
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	1,103,635.12	1,982,790.00
收到其他与经营活动有关的现金	62,549,509.14	47,020,718.49
经营活动现金流入小计	820,480,857.66	766,418,017.88
购买商品、接受劳务支付的现金	500,708,461.44	217,882,040.15
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	161,588,995.52	152,449,042.18
支付的各项税费	108,318,326.55	107,797,556.53
支付其他与经营活动有关的现金	238,318,544.11	209,210,785.50
经营活动现金流出小计	1,008,934,327.62	687,339,424.36
经营活动产生的现金流量净额	-188,453,469.96	79,078,593.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	825,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,428,485.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	97,700.00	305,094.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	831,526,185.69	305,094.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,355,425.33	87,537,371.48
投资支付的现金	1,121,730,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,194,085,425.33	87,537,371.48
投资活动产生的现金流量净额	-362,559,239.64	-87,232,277.46
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金	1,130,000.00	1,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	419,366.67	22,187,340.00
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		1,785,976.49
筹资活动现金流出小计	1,549,366.67	25,103,316.49
筹资活动产生的现金流量净额	98,450,633.33	-25,103,316.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-452,562,076.27	-33,257,000.43
加：期初现金及现金等价物余额	850,609,774.09	883,866,774.52
六、期末现金及现金等价物余额	398,047,697.82	850,609,774.09

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

6、母公司现金流量表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

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	783,444,188.94	711,388,277.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,162,645.89	45,163,686.09
经营活动现金流入小计	843,606,834.83	756,551,963.49
购买商品、接受劳务支付的现金	364,818,343.31	219,984,833.19

支付给职工以及为职工支付的现金	156,099,817.17	148,335,436.86
支付的各项税费	105,497,268.94	105,538,769.93
支付其他与经营活动有关的现金	330,814,969.87	205,514,011.62
经营活动现金流出小计	957,230,399.29	679,373,051.60
经营活动产生的现金流量净额	-113,623,564.46	77,178,911.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	625,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	5,124,568.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,700.00	305,094.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	630,203,268.78	305,094.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,246,632.06	84,334,386.49
投资支付的现金	1,028,821,900.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,093,068,532.06	84,334,386.49
投资活动产生的现金流量净额	-462,865,263.28	-84,029,292.47
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金	380,000.00	380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	419,366.67	22,187,340.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,785,976.49
筹资活动现金流出小计	799,366.67	24,353,316.49
筹资活动产生的现金流量净额	99,200,633.33	-24,353,316.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-477,288,194.41	-31,203,697.07
加：期初现金及现金等价物余额	830,144,723.07	861,348,420.14
六、期末现金及现金等价物余额	352,856,528.66	830,144,723.07

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

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	220,634,400.00	940,053,773.39			64,873,961.38		343,267,761.21		20,529,393.41	1,589,359,289.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	220,634,400.00	940,053,773.39			64,873,961.38		343,267,761.21		20,529,393.41	1,589,359,289.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,123,356.02		77,195,693.65		182,775.71	87,501,825.38
（一）净利润							87,319,049.67		182,775.71	87,501,825.38
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							87,319,049.67		182,775.71	87,501,825.38
（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					10,123,356.02		-10,123,356.02			

1. 提取盈余公积					10,123,356.02		-10,123,356.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	220,634,400.00	940,053,773.39			74,997,317.40		420,463,454.86		20,712,169.12	1,676,861,114.77

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	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,532,865.88		278,045,466.50		19,846,645.47	1,514,113,151.24
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	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,532,865.88		278,045,466.50		19,846,645.47	1,514,113,151.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,317,200.00	-110,317,200.00			9,341,095.50		65,222,294.71		682,747.94	75,246,138.15

(一) 净利润						96,626,830.21		682,747.94	97,309,578.15
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						96,626,830.21		682,747.94	97,309,578.15
(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				9,341,095.50		-31,404,535.50			-22,063,440.00
1. 提取盈余公积				9,341,095.50		-9,341,095.50			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-22,063,440.00			-22,063,440.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	110,317,200.00	-110,317,200.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	110,317,200.00	-110,317,200.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	220,634,400.00	940,053,773.39		64,873,961.38		343,267,761.21		20,529,393.41	1,589,359,289.39

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林省集安益盛药业股份有限公司

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	220,634,40 0.00	940,053,77 3.39			64,389,171 .93		333,026,07 2.21	1,558,103, 417.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,634,40 0.00	940,053,77 3.39			64,389,171 .93		333,026,07 2.21	1,558,103, 417.53
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					10,123,356 .02		91,110,204 .19	101,233,56 0.21
（一）净利润							101,233,56 0.21	101,233,56 0.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							101,233,56 0.21	101,233,56 0.21
（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					10,123,356 .02		-10,123,35 6.02	
1. 提取盈余公积					10,123,356 .02		-10,123,35 6.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	220,634,40 0.00	940,053,77 3.39			74,512,527 .95		424,136,27 6.40	1,659,336, 977.74

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	110,317,20 0.00	1,050,370, 973.39			55,048,076 .43		271,019,65 2.70	1,486,755, 902.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,317,20 0.00	1,050,370, 973.39			55,048,076 .43		271,019,65 2.70	1,486,755, 902.52
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	110,317,20 0.00	-110,317,2 00.00			9,341,095. 50		62,006,419 .51	71,347,515 .01
（一）净利润							93,410,955 .01	93,410,955 .01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,410,955 .01	93,410,955 .01
（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					9,341,095. 50		-31,404,53 5.50	-22,063,44 0.00
1. 提取盈余公积					9,341,095. 50		-9,341,095. 50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,063,44 0.00	-22,063,44 0.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	110,317,20 0.00	-110,317,2 00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	110,317,20 0.00	-110,317,2 00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	220,634,40 0.00	940,053,77 3.39			64,389,171 .93		333,026,07 2.21	1,558,103, 417.53

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：白仲华

三、公司基本情况

吉林省集安益盛药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由张益胜、王玉胜、尚书媛等16名自然人作为发起人于2000年12月在集安制药有限公司基础上改制设立的股份有限公司。公司注册资本计人民币220,634,400.00元，注册地为吉林省集安市。公司取得了吉林省通化市工商行政管理局颁发的注册号为220500000001302的《企业法人营业执照》。

2011年3月7日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294号文《关于核准吉林省集安益盛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A股）27,600,000股。2011年3月18日，根据深圳证券交易所深证上[2011]85号文《关于吉林省集安益盛药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，本公司股票在深圳证券交易所中小板挂牌上市。本公司注册资本增至人民币110,317,200.00元。

2012年3月27日，经本公司2011年年度股东大会决议通过的《关于2011年度利润分配方案的议案》，本公司以资本公积金每10股转增10股，共计转增股本110,317,200股。转增完成后，本公司注册资本增至人民币220,634,400.00元。截至2013年12月31日止，本公司累计发行股本总数计220,634,400股。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的经营经营范围包括：经营本公司自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；小容量注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、合剂、滴眼剂、搽剂、酒剂、糖浆剂、乳剂、原料药；普通货运，中药材种植、收购、加工、销售；有机肥生产及销售。

本公司最终控制人为张益胜先生。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月7日决议批准报出。

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假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定境外货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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。

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应当转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调

整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入

初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

① 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计

入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予

以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

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

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元（含人民币100万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(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	本公司将金额为人民币 100 万元（含人民币 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险

	特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
坏账准备的计提方法	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、低值易耗品、产成品、消耗性生物资产、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位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；对被投资单位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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资

资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，

在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	25 年	3%	3.88
机器设备	7.2-10 年	5%	13.19-9.50
运输设备	7.2-10 年	5%	13.19-9.50
办公设备及其他	7.2 年	5%	13.19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(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自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司销售模式主要包括赊销与现销，其中赊销以商品发至客户且经客户验收时点，确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

23、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保

障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

（2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债确认依据与递延所得税资产确认依据相同。

25、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

26、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

27、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

28、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差错。

(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	应税收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司企业所得税税率适用15%，其他公司均按25%计缴当期所得税。

2、税收优惠及批文

2011年10月13日取得经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201122000064，有效期为3年，根据相关税收规定，公司将自2011年起连续3年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2011年至2013年按15%的税率计缴企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 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
吉林省 集韩生 物肥有 限公司	控股子 公司	集安市	肥料制 造	30 万美 元	微生物 肥制造 及销售	1,476,8 00.00		66.67%	66.67%	是	255,100 .00		
吉林省 集安益 盛汉参 中药材 种植有 限公司	全资子 公司	集安市	中药 材、有 机肥制 造	10,000 万元	中药材 种植、 加工、 销售, 有机肥 制造	207,091 ,900.00		100%	100%	是			

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	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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

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 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
集安市 益盛包 装印刷 有限公 司	全资子 公司	集安市	工业	100 万 元	包装品 印刷	10,000, 000.00		100%	100%	是			

集安市永泰药业有限公司	控股子公司	集安市	工业	1285 万元	蜂蜜加工	21,582,400.00		51.05%	51.05%	是	20,457,100.00	
-------------	-------	-----	----	---------	------	---------------	--	--------	--------	---	---------------	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本公司于2013年6月5日在吉林省集安市投资设立全资子公司吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司，注册资本100,000,000.00元。本公司对该子公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	209,458,041.13	2,366,141.13

本期不再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	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	113,544.11	--	--	745,156.09
人民币	--	--	113,544.11	--	--	745,156.09
银行存款：	--	--	397,934,153.71	--	--	849,864,618.00
人民币	--	--	397,934,153.71	--	--	849,864,618.00
合计	--	--	398,047,697.82	--	--	850,609,774.09

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

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	140,070,342.90	91,551,126.29
商业承兑汇票		642,508.00
合计	140,070,342.90	92,193,634.29

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

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
遵义渝禾商贸有限责任公司	2013年08月09日	2014年02月09日	500,000.00	
湖南银庄商业贸易投资有限公司	2013年08月27日	2014年02月27日	500,000.00	
襄阳康盛达动力科技有限公司	2013年09月10日	2014年03月10日	500,000.00	
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	2013年11月05日	2014年05月05日	500,000.00	
甘肃天立商贸有限公司	2013年11月08日	2014年05月08日	500,000.00	
合计	--	--	2,500,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	15,901,496.86	12,306,720.62	24,214,311.28	3,993,906.20
合计	15,901,496.86	12,306,720.62	24,214,311.28	3,993,906.20

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

4、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								
账龄组合	174,884,148.02	100%	11,698,644.98	6.69%	191,830,081.74	100%	12,167,353.22	6.34%
组合小计	174,884,148.02	100%	11,698,644.98	6.69%	191,830,081.74	100%	12,167,353.22	6.34%
合计	174,884,148.02	--	11,698,644.98	--	191,830,081.74	--	12,167,353.22	--

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	166,965,993.96	95.47%	8,348,299.70	181,574,630.24	94.65%	9,077,238.86
1 至 2 年	2,340,879.93	1.34%	234,087.99	6,285,192.35	3.28%	628,519.24
2 至 3 年	2,690,549.98	1.54%	538,109.99	1,288,788.45	0.67%	257,757.69
3 至 4 年	617,153.70	0.35%	308,576.85	955,266.55	0.5%	477,633.28
4 至 5 年	2,269,570.45	1.3%	2,269,570.45	1,726,204.15	0.9%	1,726,204.15
合计	174,884,148.02	--	11,698,644.98	191,830,081.74	--	12,167,353.22

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) 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(%)
邵阳天一医药公司	非关联方	6,317,952.46	1 年以内	3.61%
重庆市江岸医药有限公司	非关联方	3,721,647.20	1 年以内	2.13%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	非关联方	3,560,455.20	1 年以内	2.03%
海南创优医药有限公司	非关联方	3,262,555.30	1 年以内	1.87%
国药控股济南有限公司	非关联方	3,168,807.15	1 年以内	1.81%
合计	--	20,031,417.31	--	11.45%

5、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								
账龄组合	15,780,967.47	100%	938,625.20	5.95%	17,735,831.77	100%	1,119,962.74	6.31%
组合小计	15,780,967.47	100%	938,625.20	5.95%	17,735,831.77	100%	1,119,962.74	6.31%
合计	15,780,967.47	--	938,625.20	--	17,735,831.77	--	1,119,962.74	--

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	15,110,138.59	95.75%	755,506.93	16,306,720.59	91.94%	815,336.03
1 至 2 年	346,853.39	2.2%	34,685.34	1,190,977.27	6.72%	119,097.73
2 至 3 年	214,061.58	1.36%	42,812.32	8,586.60	0.05%	1,717.32
3 至 4 年	8,586.60	0.05%	4,293.30	91,471.31	0.51%	45,735.66
4 至 5 年	101,327.31	0.64%	101,327.31	138,076.00	0.78%	138,076.00
合计	15,780,967.47	--	938,625.20	17,735,831.77	--	1,119,962.74

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

(2) 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 (%)
北京指挥中心备用金	公司驻外办事处	842,954.18	1 年以内	5.34%

广东办事处备用金	公司驻外办事处	342,115.53	1 年以内	2.17%
湖南办事处备用金	公司驻外办事处	134,199.64	1 年以内	0.85%
安徽办事处备用金	公司驻外办事处	89,506.27	1 年以内	0.57%
山西办事处备用金	公司驻外办事处	53,742.15	1 年以内	0.34%
合计	--	1,462,517.77	--	9.27%

6、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	18,647,526.71	98.81%	5,264,337.46	92.95%
1 至 2 年	223,935.35	1.19%	395,475.72	6.98%
2 至 3 年			4,130.00	0.07%
合计	18,871,462.06	--	5,663,943.18	--

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
丁瑰来	非关联方	8,621,072.40	1 年以内	合同未履行完毕
集安市志兴盛参业有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
中国中医科学院中药研究所	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付研发费
山东端信堂大禹药业有限公司	非关联方	896,100.00	1 年以内	合同未履行完毕
房俊基	非关联方	620,412.00	1 年以内	合同未履行完毕
合计	--	12,637,584.40	--	--

预付款项主要单位的说明

7、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	289,371,445.17	291,804.47	289,079,640.70	100,341,483.34		100,341,483.34
在产品	22,719,896.82		22,719,896.82	10,287,888.92		10,287,888.92
消耗性生物资产	60,110,104.27		60,110,104.27	33,802,237.34		33,802,237.34
产成品	85,954,767.93	1,507,020.39	84,447,747.54	33,772,695.21	756,633.26	33,016,061.95
包装物	10,396,219.80		10,396,219.80	8,873,908.75		8,873,908.75
自制半成品	2,169,910.69		2,169,910.69	2,733,395.21		2,733,395.21
低值易耗品	6,634,009.00		6,634,009.00	6,225,424.58		6,225,424.58
合计	477,356,353.68	1,798,824.86	475,557,528.82	196,037,033.35	756,633.26	195,280,400.09

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		291,804.47			291,804.47
产成品	756,633.26	750,387.13			1,507,020.39
合计	756,633.26	1,042,191.60			1,798,824.86

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	预计可变现净值低于账面价值		
产成品	预计可变现净值低于账面价值		

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	296,730,000.00	
待抵扣增值税	28,114,519.64	10,009,976.47
合计	324,844,519.64	10,009,976.47

其他流动资产说明

9、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：	323,918,017.53	68,419,661.11		7,433,659.85	384,904,018.79
其中：房屋及建筑物	159,929,122.89	23,052,083.87		6,363,700.23	176,617,506.53
机器设备	137,411,024.49	41,726,249.66		264,117.64	178,873,156.51
运输工具	17,011,914.85	2,339,173.39		675,290.56	18,675,797.68
办公设备及其他	9,565,955.30	1,302,154.19		130,551.42	10,737,558.07
--	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：	102,231,829.50		17,542,393.44	3,564,829.49	116,209,393.45
其中：房屋及建筑物	28,942,693.57		5,881,614.67	2,720,227.17	32,104,081.07
机器设备	62,980,492.71		9,519,635.43	234,075.47	72,266,052.67
运输工具	4,826,918.26		1,517,533.20	526,259.60	5,818,191.86
办公设备及其他	5,481,724.96		623,610.14	84,267.25	6,021,067.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	221,686,188.03	--			268,694,625.34
其中：房屋及建筑物	130,986,429.32	--			144,513,425.46
机器设备	74,430,531.78	--			106,607,103.84
运输工具	12,184,996.59	--			12,857,605.82
办公设备及其他	4,084,230.34	--			4,716,490.22
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	221,686,188.03	--			268,694,625.34
其中：房屋及建筑物	130,986,429.32	--			144,513,425.46
机器设备	74,430,531.78	--			106,607,103.84
运输工具	12,184,996.59	--			12,857,605.82
办公设备及其他	4,084,230.34	--			4,716,490.22

本期折旧额 17,542,393.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 48,883,263.71 元。

10、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
人参饮片加工厂	1,675,881.73		1,675,881.73	829,586.76		829,586.76
设备安装	8,736,241.13		8,736,241.13			
其他	384,117.60		384,117.60	113,673.00		113,673.00
1 亿支针剂车间工程				7,631,208.58		7,631,208.58
合计	10,796,240.46		10,796,240.46	8,574,468.34		8,574,468.34

(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
人参饮片加工厂	137,000,000.00	829,586.76	846,294.97			1.22%	1.22					1,675,881.73
设备安装	8,800,000.00		8,736,241.13			99.28%	80.00					8,736,241.13
1 亿支针剂车间工程	69,250,000.00	7,631,208.58	41,252,055.13	48,883,263.71		70.59%	100.00					
合计	215,050,000.00	8,460,795.34	50,834,591.23	48,883,263.71		--	--			--	--	10,412,122.86

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
人参饮片加工厂	1.22	工程进度以投入占预算的比例为基础进行估计
设备安装	80.00	工程进度以投入占预算的比例结合设备安装为基础进行估计
1 亿支针剂车间工程	100.00	工程进度以投入占预算的比例为基础进行估计

11、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	21,937,261.63	142,205.12		22,079,466.75
土地使用权	17,672,440.68			17,672,440.68
技术转让费	3,100,000.00			3,100,000.00
商标权	200,000.00			200,000.00
软件	964,820.95	142,205.12		1,107,026.07
二、累计摊销合计	4,540,687.61	1,061,328.67		5,602,016.28
土地使用权	1,678,309.81	405,370.75		2,083,680.56
技术转让费	2,300,000.00	300,000.00		2,600,000.00
商标权	146,666.55	39,999.96		186,666.51
软件	415,711.25	315,957.96		731,669.21
三、无形资产账面净值合计	17,396,574.02	-919,123.55		16,477,450.47
土地使用权	15,994,130.87	-405,370.75		15,588,760.12
技术转让费	800,000.00	-300,000.00		500,000.00
商标权	53,333.45	-39,999.96		13,333.49
软件	549,109.70	-173,752.84		375,356.86
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
土地使用权				
技术转让费				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	17,396,574.02	-919,123.55		16,477,450.47
土地使用权	15,994,130.87	-405,370.75		15,588,760.12
技术转让费	800,000.00	-300,000.00		500,000.00
商标权	53,333.45	-39,999.96		13,333.49
软件	549,109.70	-173,752.84		375,356.86

本期摊销额 1,061,328.67 元。

12、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
集安市永泰蜂业有限公司	1,905,827.33			1,905,827.33	
合计	1,905,827.33			1,905,827.33	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉主要系本公司于2011年10月收购永泰蜂业公司51.05%股权形成。收购对价计人民币21,582,400.00元与永泰蜂业公司收购日可辨认净资产公允价值计人民币19,676,572.67元之间的差额计人民币1,905,827.33元，本公司将该差额在合并财务报表中以商誉列示。本期末本公司管理层对该商誉进行减值测试，估计该商誉可收回金额高于其账面价值，确认该商誉不存在减值迹象。

13、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
各车间零散工程	278,573.17		68,222.02		210,351.15	
仓库围墙工程	229,995.00		48,420.00		181,575.00	
办公楼、宿舍装修工程	156,252.83		38,265.98		117,986.85	
设备部地沟换管路	104,500.00		22,800.00		81,700.00	
设备部地沟管路改造工程	112,100.00		22,419.98		89,680.02	
暖气改造		141,640.00	14,164.00		127,476.00	
地沟管路改造		238,100.00	23,810.00		214,290.00	
食堂上下水改造		170,478.00	31,254.30		139,223.70	
雨棚改造		102,650.00	10,265.00		92,385.00	
其他工程改造	153,816.32	597,527.00	85,388.97		665,954.35	
合计	1,035,237.32	1,250,395.00	365,010.25		1,920,622.07	--

长期待摊费用的说明

14、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	2,158,651.26	2,131,434.75
可抵扣亏损		110,008.11
递延收益	5,101,170.00	2,503,212.16
固定资产折旧	340,882.66	395,758.31
抵销内部未实现利润	46,726.00	136,079.33
小计	7,647,429.92	5,276,492.66
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
----	-----	-----

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

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		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,647,429.92		5,276,492.66	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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	13,287,315.96	162,793.17	810,618.95	2,220.00	12,637,270.18
二、存货跌价准备	756,633.26	1,042,191.60			1,798,824.86
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	14,043,949.22	1,204,984.77	810,618.95	2,220.00	14,436,095.04

资产减值明细情况的说明

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付采购设备款	13,799,750.48	10,360,574.35
预付土地款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	43,799,750.48	40,360,574.35

其他非流动资产的说明

17、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	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

短期借款分类的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	19,649,212.49	18,093,170.35
合计	19,649,212.49	18,093,170.35

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
郑春强	273,800.00	尚未结算尾款	否

沈阳晟邦印刷包装有限公司	184,750.69	尚未结算尾款	否
合计	458,550.69		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	1,340,290.89	1,665,366.70
合计	1,340,290.89	1,665,366.70

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

20、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	7,178,672.19	148,137,018.53	147,840,533.10	7,475,157.62
二、职工福利费		1,343,290.51	1,343,290.51	
三、社会保险费	166,524.02	11,646,922.53	10,097,022.55	1,716,424.00
其中:1.医疗保险费		3,539,304.65	3,539,304.65	
2.基本养老保险费	166,524.02	6,502,233.00	5,073,736.72	1,595,020.30
3.年金缴费				
4.失业保险费		617,081.41	495,677.71	121,403.70
5.工伤保险费		655,961.82	655,961.82	
6.生育保险费		332,341.65	332,341.65	
四、住房公积金		1,032,515.00	1,032,515.00	
六、其他		1,278,130.41	1,278,130.41	
其中:工会经费和职工教育经费		1,278,130.41	1,278,130.41	
合计	7,345,196.21	163,437,876.98	161,591,491.57	9,191,581.62

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 1,278,130.41 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

截至2013年12月31日，应付职工薪酬的工资、奖金7,475,157.62元，预计于2014年全额发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,503,831.85	340,267.20
企业所得税	2,989,455.34	3,290,621.08
个人所得税	33,382.97	30,886.92
城市维护建设税	301,348.56	397,291.58
教育费附加	215,248.97	281,994.01
印花税	117,869.96	25,457.41
房产税	259,270.94	
土地使用税	105,912.00	
合计	9,526,320.59	4,366,518.20

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

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

无

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
设备工程款	10,648,731.93	6,460,393.56
保证金	1,915,785.00	3,237,545.00
预提市场开发及服务费	21,187,107.87	9,835,595.71
其他	5,369,140.70	2,577,213.53
合计	39,120,765.50	22,110,747.80

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
吉林省皇封参集团股份有限公司	1,000,000.00	尚未结算	否
武汉柏霖药业有限公司	700,000.00	尚未结算	否
广州氨氮水污染治理有限公司	337,153.00	尚未结算	否
营口绿源锅炉有限责任公司	308,300.00	尚未结算	否
深圳市三重净化实业有限公司	294,795.90	尚未结算	否
合计	2,640,248.90		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
湖南千山制药机械股份有限公司	2,730,000.00	设备款
长沙楚天科技有限公司	2,191,662.94	设备款
长春市朝阳大力生物技术工程设备有限公司	1,961,954.00	设备款
合计	6,883,616.94	

24、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 年内到期的长期借款	380,000.00	1,130,000.00
合计	380,000.00	1,130,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		750,000.00
信用借款	380,000.00	380,000.00
合计	380,000.00	1,130,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
集安市财政局	2005年11月11日	2014年11月10日	人民币元	3.53%		380,000.00		380,000.00
合计	--	--	--	--	--	380,000.00	--	380,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,124,758.40	750,730.66
合计	2,124,758.40	750,730.66

其他流动负债说明

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		750,000.00
信用借款	2,370,000.00	2,000,000.00
合计	2,370,000.00	2,750,000.00

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
集安市财政局	2005年11月11日	2020年11月10日	人民币元	3.53%		2,370,000.00		2,750,000.00

合计	--	--	--	--	--	2,370,000.00	--	2,750,000.00
----	----	----	----	----	----	--------------	----	--------------

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

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	30,091,204.56	14,602,165.27
合计	30,091,204.56	14,602,165.27

其他非流动负债说明

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
平地栽参、有机肥厂 建设地方补贴	3,309,385.82			145,319.34	3,164,066.48	与资产相关
西洋参茎叶总皂苷、 心悦胶囊生产线/非 林地栽参建设项目 补助	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
省级农业产业化专 项资金指标	582,620.69			26,482.76	556,137.93	与资产相关
西洋参茎叶总皂苷 提取及心悦胶生产 线建设补助	472,222.23			131,944.44	340,277.79	与资产相关
农业科技成果转化 项目资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
振源胶囊生产线专 项补助	400,000.00				400,000.00	与资产相关
农业产业化专项资 金	285,714.30			71,428.56	214,285.74	与资产相关
心悦胶囊项目建设 拨款	236,111.12			65,972.22	170,138.90	与资产相关
菌剂推广与生产专 项补助	300,000.00		300,000.00			与资产相关
财政局农业科专项 款	231,111.11			44,444.44	186,666.67	与资产相关
基建专项款	252,000.00			12,000.00	240,000.00	与资产相关

车间改扩建项目补助	188,888.88			52,777.78	136,111.10	与资产相关
袋装优质蜂蜜的开发补助	200,000.00		200,000.00			与资产相关
城乡流通发展专款	168,000.00			8,000.00	160,000.00	与资产相关
西洋参茎叶总皂苷、心悅胶囊生产线项目建设补助	141,666.68			39,583.34	102,083.34	与资产相关
农业扶持奖金专项款	140,000.00			14,000.00	126,000.00	与资产相关
省级技术研究与开发专项经费指标	120,000.00		120,000.00			与资产相关
老工业基地调整改造资金	3,580,000.00				3,580,000.00	与资产相关
平地栽参扶持资金	800,000.00		800,000.00			与资产相关
技改补助资金	794,444.44			152,777.78	641,666.66	与资产相关
产业化专项补助	400,000.00		3,333.33	40,000.00	356,666.67	与资产相关
重大科技成果转化项目和重大科技攻关项目专项资金(1)		6,000,000.00	275,000.00	600,000.00	5,125,000.00	与资产相关
高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金(2)		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
农业产业化专项资金(3)		500,000.00	103,333.33	40,000.00	356,666.67	与资产相关
中央基建投资资金(4)		5,330,000.00	44,416.67	533,000.00	4,752,583.33	与资产相关
农业产业化专项资金(5)		1,100,000.00	700,000.00		400,000.00	与资产相关
人参产业发展专项资金(6)		500,000.00	1,953.13	23,437.50	474,609.37	与资产相关
企业发展补助资金(7)		500,000.00			500,000.00	与资产相关
主要污染物减排专项资金(8)		30,000.00	365.85	4,390.24	25,243.91	与资产相关
长白山中蜂繁育保护和开发建设项目(9)		1,370,000.00	207,800.00	119,200.00	1,043,000.00	与资产相关

农田栽参科技示范基地（10）		40,000.00			40,000.00	与资产相关
合计	14,602,165.27	20,370,000.00	2,756,202.31	2,124,758.40	30,091,204.56	--

注（1）：系本公司根据吉林省财政厅吉财教指[2011]1548号文《关于下达2011年省重大科技成果转化项目和重大科技攻关项目专项资金的通知》获取的重大科技成果转化项目和重大科技攻关项目专项资金。

注（2）：系本公司根据吉林省财政厅吉财建指（2013）529号文《关于下达2013年高技术产业发展项目产业技术与开发资金的通知》获取的高技术产业发展项目产业技术与开发资金。

注（3）：系本公司根据吉林省财政厅吉财农指（2013）627号文《关于下达2013年省级农业产业化专项资金（项目补助资金）的通知》获取的农业产业化专项资金。

注（4）：系本公司根据吉林省财政厅吉财建指（2013）918号文《关于下达2013年中央基建投资（产业振兴和技术改造项目第二批）预算的通知》获取的中央基建投资资金。

注（5）：系本公司根据吉林省财政厅吉财农指（2012）964号文《关于下达2012年省级农业产业化专项资金（非财政贴息部分）的通知》获取的由集安市财政局拨付的农业产业化专项资金。

注（6）：系本公司根据吉林省财政厅吉财农指（2012）988号文《关于拨付2012年全省人参产业发展专项资金的通知》获取的由集安市财政局拨付的人参产业发展专项资金。

注（7）：系本公司根据吉林省财政厅吉财企指（2012）1894号文《关于下达支持企业发展补助资金的通知》获取的由集安市财政局拨付的企业发展补助资金。

注（8）：系本公司根据吉林省财政厅吉财建指[2011]1912号文《关于下达2011年中央补助主要污染物自动监控能力建设资金的通知》获取的主要污染物减排专项资金。

注（9）：系本公司子公司永泰蜂业根据吉林省畜牧业管理局、吉林省农业综合开发办公室吉牧联发[2012]16号文《吉林省畜牧业管理局、吉林省农业综合开发办公室关于2012年农业综合开发良种繁育和优势特色和种养示范项目实施方案的批复》获取的由集安市农业综合开发办公室拨付的长白山中蜂繁育保护和开发建设项目资金。

注（10）：系本公司子公司益盛汉参根据集安市科学技术局集科字[2013]14号文《关于确立集安市农业科技示范基地的通知》获取的由集安市科学技术局拨付的农田栽参科技示范基地资金。

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	220,634,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220,634,400.00

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、库存股

库存股情况说明

无

30、专项储备

专项储备情况说明

无

31、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）	901,303,972.21			901,303,972.21
其他资本公积	38,749,801.18			38,749,801.18
合计	940,053,773.39			940,053,773.39

资本公积说明

无

32、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	64,873,961.38	10,123,356.02		74,997,317.40
合计	64,873,961.38	10,123,356.02		74,997,317.40

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

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

33、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

34、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	343,267,761.21	--
调整后年初未分配利润	343,267,761.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,319,049.67	--
减：提取法定盈余公积	10,123,356.02	
期末未分配利润	420,463,454.86	--

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

无

35、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	642,650,111.02	600,073,873.06
其他业务收入	1,246,601.68	429,361.45
营业成本	169,275,871.40	183,903,414.23

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	631,681,262.96	161,870,474.62	593,075,591.69	180,708,224.79
保健品行业	10,968,848.06	6,341,744.93	6,998,281.37	2,995,529.55
合计	642,650,111.02	168,212,219.55	600,073,873.06	183,703,754.34

(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
振源胶囊	213,548,475.39	16,324,492.72	189,810,067.01	16,443,568.61
桂附地黄胶囊	11,380,073.98	1,863,424.12	11,238,652.80	2,028,295.14
清开灵注射液	122,148,720.35	44,246,195.18	120,569,403.95	46,905,447.61
生脉注射液	154,609,570.33	51,760,509.54	155,094,565.67	55,274,972.11

心悅胶囊	34,086,010.88	3,087,817.17	22,930,272.37	2,418,861.45
香丹注射液	36,112,494.77	32,612,538.59	37,487,731.57	34,859,969.65
人參及相关产品	5,113,299.11	2,966,054.31		
其他	65,651,466.21	15,351,187.92	62,943,179.69	25,772,639.77
合计	642,650,111.02	168,212,219.55	600,073,873.06	183,703,754.34

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	72,437,377.84	13,494,031.62	63,800,957.91	9,775,361.47
华北地区	103,946,253.84	22,393,200.16	77,062,527.60	17,837,870.19
华东地区	142,022,893.04	36,677,070.66	166,643,633.85	49,799,863.78
西北地区	43,652,895.43	10,746,155.63	44,583,074.40	14,382,123.39
西南地区	121,879,910.61	41,807,726.78	120,337,871.99	49,298,155.79
中南地区	151,124,226.36	40,559,267.88	122,874,469.58	39,449,297.36
其他	7,586,553.90	2,534,766.82	4,771,337.73	3,161,082.36
合计	642,650,111.02	168,212,219.55	600,073,873.06	183,703,754.34

(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(%)
国药控股济南有限公司	47,847,730.82	7.43%
河南九州通医药有限公司	16,347,092.76	2.54%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	14,902,410.37	2.31%
成都市蓉锦医药贸易有限公司	13,450,605.50	2.09%
四川科伦医药贸易有限公司	13,404,908.90	2.08%
合计	105,952,748.35	16.45%

营业收入的说明

36、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	42,897.00	7,200.00	按应税营业额的 5% 计缴。

城市维护建设税	6,471,753.66	4,897,985.24	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	4,610,627.18	3,383,507.32	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
合计	11,125,277.84	8,288,692.56	--

营业税金及附加的说明

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及服务费	177,941,288.45	132,594,649.29
职工薪酬	112,347,279.81	95,813,769.44
销售返利	8,177,056.88	18,070,720.26
运费	9,272,288.10	9,853,103.66
差旅费	14,708,276.02	8,518,985.96
广告及宣传费	5,266,653.97	3,395,932.95
创新奖励基金	1,949,439.11	1,141,597.55
会议费	3,770,996.70	581,965.91
电话费	259,233.31	351,497.43
办公费	458,418.83	296,721.28
其他	4,461,425.16	6,945,147.92
合计	338,612,356.34	277,564,091.65

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发生额	62,218,942.88	59,329,148.43
合计	62,218,942.88	59,329,148.43

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	419,366.67	123,900.00
利息收入	-13,574,391.19	-26,776,908.30
其他	174,949.08	2,090,569.17
合计	-12,980,075.44	-24,562,439.13

40、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
其他	6,428,485.69	
合计	6,428,485.69	

41、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	-647,825.78	432,710.81
二、存货跌价损失	1,042,191.60	88,597.69
合计	394,365.82	521,308.50

42、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	149,319.51		149,319.51
其中：固定资产处置利得	149,319.51		149,319.51
政府补助	20,502,568.09	19,355,790.66	19,398,932.97
罚款收入	782,214.20		782,214.20
其他	23,313.09	48,667.60	23,313.09
合计	21,457,414.89	19,404,458.26	20,353,779.77

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
重大科技成果转化项目和重大科技攻关项目专项资金（1）	275,000.00		与资产相关	是

农业产业化专项资金 (1)	103,333.33		与资产相关	是
中央基建投资资金(1)	44,416.67		与资产相关	是
农业产业化专项资金 (1)	700,000.00		与资产相关	是
人参产业发展专项资金 (1)	1,953.13		与资产相关	是
主要污染物减排专项资金 (1)	365.85		与资产相关	是
长白山中蜂繁育保护和 开发建设项目(1)	207,800.00		与资产相关	是
袋装优质蜂蜜的开发补 助(1)	200,000.00		与资产相关	是
菌剂推广与生产专项补 助(1)	300,000.00		与资产相关	是
省级技术与开发专 项经费指标(1)	120,000.00		与资产相关	是
平地载参扶持资金(1)	800,000.00		与资产相关	是
产业化专项补助(1)	3,333.33		与资产相关	是
技术与开发扶持资 金(2)	1,110,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资 金(2)	688,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资 金(2)	1,824,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资 金(2)	400,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资 金(2)	250,000.00		与收益相关	是
农业综合开发土地治理 专项资金(3)	100,000.00		与收益相关	是
科技三项经费(4)	800,000.00		与收益相关	是
工业和信息产业支持 (5)	600,000.00		与收益相关	是
创新型企业科技创新资 金(6)	500,000.00		与收益相关	是
农业产业化发展贡献奖 (7)	50,000.00		与收益相关	是

技术与开发扶持资金（4）	800,000.00		与收益相关	是
产业技术与开发资金（8）	100,000.00		与收益相关	是
重大科技成果转化项目和重大科技攻关项目专项资金（9）	4,000,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资金（2）	825,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资金（2）	125,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资金（2）	641,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资金（2）	176,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资金（2）	672,000.00		与收益相关	是
技术与开发扶持资金（2）	1,679,000.00		与收益相关	是
农业技术推广专项资金（10）	150,000.00		与收益相关	是
长白山蜂业技术推广与示范经费（11）	200,000.00		与收益相关	是
重点科技成果转化补助资金（12）	200,000.00		与收益相关	是
绿色食品认证补贴（13）	2,000.00		与收益相关	是
研发经费补助		4,142,000.00		是
技术改造扶持资金		3,422,000.00		是
非林地载参项目及人参加工扶持资金		2,400,000.00		是
生物肥研发补助		2,000,000.00		是
增值税返还（14）	1,103,635.12	1,982,790.00	与收益相关	否
递延收益的摊销（1）	750,730.66	755,730.66	与资产相关	是
西洋参二醇皂苷注射液技术开发经费		1,000,000.00		是
人参产业发展基金补助		800,000.00		是
冠脉胶囊临床研究经费		500,000.00		是
非林地载参扶持资金		468,000.00		是

贴息及专利补助		430,000.00		是
蜂产品深加工建设及技术推广		400,000.00		是
省医药产业发展专项经费		300,000.00		是
振源胶囊研发补助		233,500.00		是
产业联盟配套资金补助		200,000.00		是
国外人才引入补助		196,770.00		是
农业标准化研究补助		120,000.00		是
科技奖金		5,000.00		是
合计	20,502,568.09	19,355,790.66	--	--

43、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	150,705.74	120,663.24	150,705.74
其中：固定资产处置损失	150,705.74	120,663.24	150,705.74
对外捐赠	488,470.44		488,470.44
其他	55,888.90	157,907.59	55,888.90
合计	695,065.08	278,570.83	695,065.08

营业外支出说明

无

44、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	17,309,921.24	18,085,298.88
递延所得税调整	-2,370,937.26	-809,971.33
合计	14,938,983.98	17,275,327.55

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.40	0.40	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.37	0.37

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	87,319,049.67	96,626,830.21
其中：归属于持续经营的净利润	87,319,049.67	96,626,830.21
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	65,592,142.99	80,844,045.54
其中：归属于持续经营的净利润	65,592,142.99	80,844,045.54
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	220,634,400	110,317,200
加：本年发行的普通股加权数		110,317,200
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	220,634,400	220,634,400

③本公司本年度不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

46、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	25,481,981.85
收到的政府补助	36,262,000.00
其他	805,527.29
合计	62,549,509.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用和管理费用	235,034,440.33
财务费用中的手续费及其他	174,949.08
往来支付款项及其他	3,109,154.70
合计	238,318,544.11

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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	87,501,825.38	97,309,578.15
加：资产减值准备	394,365.82	521,308.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,542,393.44	20,780,812.68
无形资产摊销	1,061,328.67	857,329.10
长期待摊费用摊销	365,010.25	119,219.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,386.23	120,663.24
财务费用（收益以“-”号填列）	419,366.67	1,909,876.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,428,485.69	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,370,937.26	-809,971.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-281,319,320.33	-61,529,427.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,867,574.97	19,388,269.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,247,171.83	410,936.19
经营活动产生的现金流量净额	-188,453,469.96	79,078,593.52
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	398,047,697.82	850,609,774.09
减：现金的期初余额	850,609,774.09	883,866,774.52
现金及现金等价物净增加额	-452,562,076.27	-33,257,000.43

(2) 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	398,047,697.82	850,609,774.09
其中：库存现金	113,544.11	745,156.09
可随时用于支付的银行存款	397,934,153.71	849,864,618.00

三、期末现金及现金等价物余额	398,047,697.82	850,609,774.09
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

48、所有者权益变动表项目注释

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

八、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
张益胜	控股股东	自然人					38.88%	38.88%	张益胜	

本企业的母公司情况的说明

无

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
吉林省集韩生物肥有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省集安市	张益胜	生物肥制造	30 万美元	66.67%	66.67%	66014707-5
集安市益盛包装印刷有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省集安市	张益胜	包装品制造	100 万元	100%	100%	77871949-7
集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省集安市	张益胜	蜂产品制造	1285 万元	51.05%	51.05%	78263268-5
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省集安市	张益胜	人参、有机肥加工及销售	10000 万元	100%	100%	06863845-7

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

按承诺履行。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、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	22,063,440.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年4月7日，本公司第五届董事会召开第七次会议，批准2013年度利润分配预案，以截止2013年12月31日公司总股本220,634,400股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金22,063,440.00元；剩余未分配利润结转以后年度使用。同时进行资本公积金转增股本，以220,634,400股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增110,317,200股，转增后公司总股本将增加至330,951,600股。该分配预案还需提交公司2013年度股东大会审议。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

本公司于2013年6月5日在吉林省集安市投资设立全资子公司吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司，注册资本100,000,000.00元。本公司对该子公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
集团内关联方组合	242,956,421.34	58.77%						
账龄组合	170,469,961.49	41.23%	11,374,982.22	6.67%	188,716,893.36	100%	11,923,969.58	6.32%
组合小计	413,426,382.83	100%	11,374,982.22	2.75%	188,716,893.36	100%	11,923,969.58	6.32%
合计	413,426,382.83	--	11,374,982.22	--	188,716,893.36	--	11,923,969.58	--

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	163,243,736.19	95.76%	8,162,186.81	179,216,568.88	94.97%	8,959,328.44
1 至 2 年	1,852,153.13	1.09%	185,215.31	5,592,621.46	2.96%	559,262.15
2 至 3 年	2,547,394.02	1.49%	509,478.80	1,288,788.45	0.68%	257,757.69
3 至 4 年	617,153.70	0.36%	308,576.85	942,586.55	0.5%	471,293.28
4 至 5 年	2,209,524.45	1.3%	2,209,524.45	1,676,328.02	0.89%	1,676,328.02
合计	170,469,961.49	--	11,374,982.22	188,716,893.36	--	11,923,969.58

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(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 (%)
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	子公司	242,956,421.34	1 年以内	58.77%
邵阳天一医药公司	非关联方	6,317,952.46	1 年以内	1.53%
重庆市江岸医药有限公司	非关联方	3,721,647.20	1 年以内	0.9%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	非关联方	3,560,455.20	1 年以内	0.86%
海南创优医药有限公司	非关联方	3,262,555.30	1 年以内	0.79%
合计	--	259,819,031.50	--	62.85%

(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 (%)
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	子公司	242,956,421.34	58.77%
合计	--	242,956,421.34	58.77%

(5)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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								
集团内关联方组合	96,000,000.00	86.06 %						

账龄组合	15,554,436.07	13.94%	879,160.48	5.65%	17,475,408.77	100%	1,080,350.79	6.18%
组合小计	111,554,436.07	100%	879,160.48	0.79%	17,475,408.77	100%	1,080,350.79	6.18%
合计	111,554,436.07	--	879,160.48	--	17,475,408.77	--	1,080,350.79	--

其他应收款种类的说明

无

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	14,964,890.19	96.21%	748,244.51	16,099,737.59	92.13%	804,986.88
1 至 2 年	318,810.39	2.05%	31,881.04	1,190,777.27	6.81%	119,077.73
2 至 3 年	214,061.58	1.37%	42,812.32	902.60	0.01%	180.52
3 至 4 年	902.60	0.01%	451.30	55,771.31	0.32%	27,885.66
4 至 5 年	55,771.31	0.36%	55,771.31	128,220.00	0.73%	128,220.00
合计	15,554,436.07	--	879,160.48	17,475,408.77	--	1,080,350.79

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

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(3) 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(%)
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	子公司	96,000,000.00	1 年以内	86.06%
北京指挥中心备用金	公司驻外办事处	842,954.18	1 年以内	0.75%
广东办事处备用金	公司驻外办事处	342,115.53	1 年以内	0.31%
湖南办事处备用金	公司驻外办事处	134,199.64	1 年以内	0.12%
安徽办事处备用金	公司驻外办事处	89,506.27	1 年以内	0.08%
合计	--	97,408,775.62	--	87.32%

(4) 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(%)
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	子公司	96,000,000.00	86.06%
合计	--	96,000,000.00	86.06%

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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
集安市益盛包装印刷有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
吉林省集韩生物肥业有限公司	成本法	1,476,760.00	1,476,760.00		1,476,760.00	66.67%	66.67%				
集安市益盛永泰蜂业有限公司	成本法	21,582,400.00	21,582,400.00		21,582,400.00	51.05%	51.05%				

司											
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	成本法	207,091,900.00		207,091,900.00	207,091,900.00	100%	100%				
合计	--	240,151,060.00	33,059,160.00	207,091,900.00	240,151,060.00	--	--	--			

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	633,504,786.86	593,156,657.29
其他业务收入	285,109,932.88	208,616.65
合计	918,614,719.74	593,365,273.94
营业成本	433,819,043.89	183,482,307.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	633,504,786.86	166,900,613.54	593,156,657.29	183,447,450.45
合计	633,504,786.86	166,900,613.54	593,156,657.29	183,447,450.45

(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
振源胶囊	213,548,475.39	16,324,492.72	189,810,067.01	16,443,568.61
桂附地黄胶囊	11,380,073.98	1,863,424.12	11,238,652.80	2,028,295.14
清开灵注射液	122,148,720.35	44,246,195.18	120,569,403.95	46,905,447.61
生脉注射液	154,609,570.33	51,760,509.54	155,094,565.67	55,274,972.11

心悦胶囊	34,086,010.88	3,087,817.17	22,930,272.37	2,418,861.45
香丹注射液	36,112,494.77	32,612,538.59	37,487,731.57	34,859,969.65
其他	61,619,441.16	17,005,636.22	56,025,963.92	25,516,335.88
合计	633,504,786.86	166,900,613.54	593,156,657.29	183,447,450.45

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	63,292,053.68	12,182,425.61	56,883,742.13	9,405,212.84
华北地区	103,946,253.84	22,393,200.16	77,062,527.60	17,837,870.19
华东地区	142,022,893.04	36,677,070.66	166,643,633.85	49,799,863.78
西北地区	43,652,895.43	10,746,155.63	44,583,074.40	14,382,123.39
西南地区	121,879,910.61	41,807,726.78	120,337,871.99	49,298,155.79
中南地区	151,124,226.36	40,559,267.88	122,874,469.58	39,449,297.36
其他地区	7,586,553.90	2,534,766.82	4,771,337.74	3,274,927.10
合计	633,504,786.86	166,900,613.54	593,156,657.29	183,447,450.45

(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(%)
吉林省集安益盛汉参中药材种植有限公司	284,097,955.10	30.93%
国药控股济南有限公司	47,847,730.82	5.21%
河南九州通医药有限公司	16,347,092.76	1.78%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	14,902,410.37	1.62%
成都市蓉锦医药贸易有限公司	13,450,605.50	1.46%
合计	376,645,794.55	41%

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

其他	5,124,568.78	
合计	5,124,568.78	

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	101,233,560.21	93,410,955.01
加：资产减值准备	294,233.93	485,705.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,720,313.86	19,230,255.67
无形资产摊销	971,204.84	773,123.02
长期待摊费用摊销	365,010.25	119,219.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,247.10	120,663.24
财务费用（收益以“-”号填列）	419,366.67	1,909,876.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,124,568.78	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,400,639.82	-474,651.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	83,146,790.68	-61,605,962.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-356,720,486.34	23,448,479.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,463,402.94	-238,750.80
经营活动产生的现金流量净额	-113,623,564.46	77,178,911.89
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	352,856,528.66	830,144,723.07
减：现金的期初余额	830,144,723.07	861,348,420.14
现金及现金等价物净增加额	-477,288,194.41	-31,203,697.07

十四、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）	-1,386.23	
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）	19,398,932.97	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,428,485.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	261,167.95	
减: 所得税影响额	3,874,812.03	
少数股东权益影响额(税后)	485,481.67	
合计	21,726,906.68	--

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

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	87,319,049.67	96,626,830.21	1,656,148,945.65	1,568,829,895.98
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	87,319,049.67	96,626,830.21	1,656,148,945.65	1,568,829,895.98
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.42%	0.4	0.4

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07%	0.3	0.3
-------------------------	-------	-----	-----

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

①货币资金 2013年12月31日年末数为398,047,697.82元，比年初数减少53.20%，其主要原因是：购买理财产品、鲜人参及红参所致；

②应收票据 2013年12月31日年末数为140,070,342.90元，比年初数增加51.93%，其主要原因是：销售增加及客户使用票据结算增加所致；

③预付款项2013年12月31日年末数为18,871,462.06元，比年初数增加2.33倍，其主要原因是：预付的红参采购款增加所致；

④应收利息2013年12月31日年末数为3,993,906.20元，比年初数减少74.88%，其主要原因是：定期存款利息到期收回所致；

⑤存货2013年12月31日年末数为475,557,528.82元，比年初数增加143.53%，其主要原因是：采购鲜人参、红参及人参种植增加所致；

⑥其他流动资产2013年12月31日年末数为324,844,519.64元，比年初数增加31.45倍，其主要原因是：购买理财产品及待抵扣增值税增加所致；

⑦长期待摊费用2013年12月31日年末数为1,920,622.07元，比年初数增加85.52%，其主要原因是：零星工程改造所致；

⑧递延所得税资产2013年12月31日年末数为7,647,429.92元，比年初数增加44.93%，其主要原因是：递延收益等可抵扣暂时性差异增加所致；

⑨短期借款2013年12月31日年末数为100,000,000.00元，为本年新增，其主要原因是：流动资金需求增大导致年末短期借款增加；

⑩应交税费2013年12月31日年末数为9,526,320.59元，比年初数增加118.17%，其主要原因是：销售红参导致增值税销项税额增加所致；

⑪其他应付款2013年12月31日年末数为39,120,765.50元，比年初数增加76.93%，其主要原因是：预提市场开发及服务费用及应付设备工程款增加所致；

⑫其他流动负债2013年12月31日年末数为2,124,758.40元，比年初数增加183.03%，其主要原因是：收到的政府补助增加所致；

⑬其他非流动负债2013年12月31日年末数为30,091,204.56元，比年初数增加106.07%，其主要原因是：收到的政府补助增加所致；

(2) 利润表项目：

①营业收入2013年度发生数为643,896,712.70元，比上期数增加7.23%，其主要原因是：系本年销售增加；

②营业成本2013年度发生数为169,275,871.40元，比上期数减少7.95%，其主要原因是：公司产品结构变化影响成本减少；

③营业税金及附加2013年度发生数为11,125,277.84元，比上期数增加34.22%，其主要原因是：公司销售红参增加导致附加税增加所致；

④销售费用2013年度发生数为338,612,356.34元，比上期数增加21.99%，其主要原因是：本年销售增加及公司增加市场开拓投入所致；

⑤财务费用2013年度发生数为-12,980,075.44元，比上期数减少47.15%，其主要原因是：公司定期存款减少导致利息收入减少；

(3) 现金流量表项目：

①销售商品、提供劳务收到的现金：2013年度发生数为756,827,713.40元，比上期数增加5.49%，其主要原因是：公司销售增长所致；

②收到的税费返还：2013年度发生数为1,103,635.12元，比上期数减少44.34%，其主要原因是：收到增值税退税减少所致；

③收到其他与经营活动有关的现金：2013年度发生数为62,549,509.14元，比上期数增加33.03%，其主要原因是：收到政府补助增加所致；

④购买商品、接受劳务支付的现金：2013年度发生数为500,708,461.44元，比上期数增加129.81%，其主要原因是：采购鲜人参、红参及人参种植增加所致；

⑤支付其他与经营活动有关的现金：2013年度发生数为238,318,544.11元，比上期数增加13.91%，其主要原因是：本年销售增加及公司增加市场开拓投入支付的销售费用增加所致；

⑥收回投资收到的现金：2013年度发生数为825,000,000.00元，为本年新增，其主要原因是：购买理财产品到期赎回所致；

⑦取得投资收益收到的现金：2013年度发生数为6,428,485.69元，为本年新增，其主要原因是：本年购买理财产品投资收益增加所致；

⑧投资支付的现金：2013年度发生数为1,121,730,000.00元，为本年新增，其主要原因是：本年购买理财产品所致；

⑨取得借款收到的现金：2013年度发生数为100,000,000.00元，为本年新增，其主要原因是：短期借款增加所致；

⑩分配股利、利润或偿付利息支付的现金：2013年度发生数为419,366.67元，比上期数减少98.11%，其主要原因是：上年向股东分配现金股利所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿；
- 四、载有董事长签名的2013年年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：_____

张益胜

吉林省集安益盛药业股份有限公司

2014年4月7日