

中国医药健康产业股份有限公司

600056

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张本智董事长、主管会计工作负责人高渝文总经理及会计机构负责人（会计主管人员）侯文玲总会计师声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经中勤万信会计师事务所审计，公司 2013 年度共实现净利润 484,832,049.27 元，提取法定公积金 29,027,212.77 元，加上以前年度未分配利润 1,448,595,366.96 元，减去已分配利润 108,835,272.00 元，本次可供股东分配利润为 1,795,564,931.46 元。公司 2013 年度拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 457,384,240 股为基数，向全体股东每 10 股送 11.06852 股、派发现金红利 3.179986 元（含税）。本次利润分配合计 651,704,249.91 元。

由于公司 2014 年 3 月 14 日完成非公开发行（配套融资）48,872,460 股，按公司新股本 506,256,700 股为基数，上述分配方案为向全体股东每 10 股送 10 股、派发现金红利 2.873 元（含税），利润分配合计 651,704,249.91 元。剩余未分配利润 1,143,860,681.55 元结转以后年度分配。

公司 2013 年度不实施公积金转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、 其他

经公司第六届董事会第 4 次会议审议，2014 年第一次临时股东大会批准，公司名称自 2014 年 3 月 20 日起由工商管理部门变更为“中国医药健康产业股份有限公司”。公司相关报告、公告、制度等都将做相应变更。

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	21
第六节	股份变动及股东情况	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节	公司治理	42
第九节	内部控制	46
第十节	财务会计报告	47
第十一节	备查文件目录	137

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2013 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、中国医药	指	中国医药健康产业股份有限公司（原为中国医药保健品股份有限公司）
通用技术集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
通用美康、美康公司	指	通用美康医药有限公司
通用三洋、三洋公司	指	海南通用三洋药业有限公司
美康九州、九州公司	指	美康九州医药有限公司
美康永正、永正公司	指	北京美康永正医药有限公司
美康百泰、百泰公司	指	北京美康百泰科技有限公司
天山制药	指	新疆天山制药工业有限公司
美康兴业	指	北京美康兴业生物技术有限公司
天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
医控公司	指	通用技术集团医药控股有限公司
天方集团	指	通用天方药业集团有限公司
武汉鑫益	指	武汉鑫益投资有限公司
湖北科益	指	湖北科益药业股份有限公司
湖北丽益	指	湖北丽益医药科技有限公司
新疆天方、恒德医药	指	新疆天方恒德医药有限公司
新兴华康	指	北京新兴华康医药中心及其改制后的北京新兴华康医药有限公司
江药集团	指	江西省医药集团公司
海南康力	指	海南通用康力制药有限公司
通用电商	指	中国通用医药电子商务有限公司
上海新兴	指	上海新兴医药股份有限公司
长城制药	指	北京长城制药厂
新兴集团	指	中国新兴（集团）总公司
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所有限公司

二、 重大风险提示：

1、存在内外部宏观经济环境变化、行业政策变化风险。

2、公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国医药健康产业股份有限公司
公司的中文名称简称	中国医药
公司的外文名称	China Meheco Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	China Meheco
公司的法定代表人	张本智先生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁精华	万一览
联系地址	北京市东城区光明中街 18 号	北京市东城区光明中街 18 号
电话	010-67164267	010-67164267
传真	010-67152359	010-67152359
电子信箱	meheco600056@sina.com	600056@sohu.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区光明中街 18 号
公司注册地址的邮政编码	100061
公司办公地址	北京市东城区光明中街 18 号
公司办公地址的邮政编码	100061
公司网址	http://www.meheco.cn
电子信箱	600056@sohu.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市东城区光明中街 18 号

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国医药	600056	中技贸易

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

自 1997 年上市至 2004 年公司主营业务为高新技术及成套设备的进出口贸易、易货贸易、国际招标采购、国际合作业务以及国内贸易业务等。

2005 年起公司主营业务转变为医药领域的生产、加工和贸易, 主要包括: 药品生产与销售、药品/医疗器械的分销与直销、药品/医疗器械的贸易代理、工程施工和其他技术服务业务等。公司目前经营范围: 许可经营项目: 销售医疗器械 III 类: 眼科手术器械, 矫形外科(骨科)手术器械, 计划生育手术器械, 注射穿刺器械, 医用电子仪器设备, 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, 医用超声仪器及有关设备, 医用激光仪器设备, 医用高频仪器设备, 物理治疗及康复设备, 中医器械, 医用磁共振设备, 医用 X 射线设备, 医用 X 射线附属设备及部件, 医用高能射线设备, 医用核素设备, 医用射线防护用品、装置, 临床检验分析仪器, 体外诊断试剂, 体外循环及血液处理设备, 植入材料和人工器官, 手术室、急救室、诊断室设备及器具, 病房护理设备及器具, 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具, 口腔科材料, 医用卫生材料及敷料, 医用缝合材料及粘合剂, 医用高分子材料及制品, 医用射线设备专用检测仪器; II 类: 显微外科手术器械, 耳鼻喉科手术器械, 口腔科手术器械, 泌尿肛肠外科手术器械, 妇产科用手术器械, 普通诊察器械, 口腔设备及器具, 消毒和灭菌设备及器具; 批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品(限诊断药品); 批发(非实物方式) 预包装食品。农产品初加工服务(限下属分支机构经营); 加工中药饮片(限下属分支机构经营)。

一般经营项目: 对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。进出口业务; 经营国际招标采购业务, 承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务; 经营高新技术及其产品的开发; 承包国(境)外各类工程和境内国际招标工程; 汽车的销售。种植中药材; 农畜产品销售; 仓储服务。销售谷物、豆类、薯类、饲料。”

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

中国医药原名中技贸易股份有限公司, 成立于 1997 年 5 月 8 日, 是经原国家体改委"体改生[1997]41 号"文件和原对外贸易经济合作部"[1997]外经贸政审函字第 773 号"文件批准, 由中国技术进出口总公司独家发起并作为控股股东, 以社会募集方式设立的股份有限公司。

自 1997 年上市至 2003 年公司控股股东为中国技术进出口总公司。

经财政部批准, 2003 年中国技术进出口总公司将其持有的 14616 万股国有法人股无偿划转至中国通用技术(集团)控股有限责任公司, 并于 2003 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权过户手续。(有关公告刊载于 2003 年 6 月 11 日, 6 月 25 日和 7 月 11 日《中国证券报》和《上海证券报》上。)

2003 年至今公司控股股东为中国通用技术(集团)控股有限责任公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	梁海涌 刘春婷
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 28 层
	签字的财务顾问主办人姓名	贺君、王扬
	持续督导的期间	重大资产重组当年及实施完毕第一个会计年度

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	14,829,508,156.28	13,550,660,399.53	9,901,358,348.99	9.44	10,644,533,969.79	7,269,859,198.21
归属于上市公司股东的净利润	484,832,049.27	416,081,994.70	348,560,226.97	16.52	349,570,745.92	269,156,230.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	433,274,838.69	338,980,598.20	338,212,638.21	27.82	250,904,851.54	250,902,315.89
经营活动产生的现金流量净额	-14,238,322.55	804,118,045.21	961,254,426.81	-101.77	115,071,402.37	57,382,913.07
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,437,603,647.29	3,086,007,707.89	2,000,474,131.26	11.39	2,705,439,059.06	1,686,696,455.76
总资产	12,790,481,396.71	12,536,788,339.86	8,177,916,318.68	2.02	9,955,023,973.69	6,188,648,685.60

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	1.0600	0.9097	1.1209	16.52	0.7643	0.8656
稀释每股收益(元/股)	1.0600	0.9097	1.1209	16.52	0.7643	0.8656
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.1278	1.0901	1.0876	3.46	0.8069	0.8069
加权平均净资产收益率(%)	16.07	14.37	18.93	增加 1.70 个百分点	13.68	17.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.36	11.70	18.37	增加 2.66 个百分点	9.82	15.99

本公司 2013 年进行资产重组，以换股方式吸收合并天方药业股份有限公司，换股比例 1:0.313。按照该比例，新增股本 131,460,000 股；通过非公开发行股份方式向通用技术集团购买三洋公司 35% 股权、新兴华康 100% 股权，向医控公司购买武汉鑫益 51% 股权，向天方集团购买新疆天方 65.33% 股权，新增股本 14,966,320 股。本次重组于 2013 年 7 月 1 日正式完成，本次并购所涉及的企业与本公司均归属于通用技术集团公司，根据企业会计准则要求，本次重组属于同一控制下企业合并，本公司从 2013 年年初开始将各重组企业纳入报表合并范围，并对 2012 年及 2011 年会计数据进行了追溯调整。

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,248,817.37	-489,421.87	-73,577.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,142,975.28	816,538.88	1,300,131.40
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-47,062,309.38		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	23,140,846.17	66,702,631.19	80,411,980.18
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			13,792,600.88
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	420,546.99	100,000.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	95,930,580.52		
受托经营取得的托管费收入	802,400.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,745,095.68	4,435,058.00	760,855.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,816,803.49	7,104,577.59	7,114,242.53
少数股东权益影响额	-28,379,114.55	-1,020,902.21	-784,978.24
所得税影响额	-14,261,604.89	-547,085.08	-3,855,360.73
合计	51,557,210.58	77,101,396.50	98,665,894.38

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	279,816,225.65	284,681,280.44	4,865,054.79	
合计	279,816,225.65	284,681,280.44	4,865,054.79	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年,面对严峻的内外部形势和繁重的重组整合任务,公司坚持重组融合与当期经营两手抓,统筹推进全年工作,并取得了丰硕成果。

1、整体预算完成情况较好,经营质量稳步提升

2013 年,公司克服外部各种不利因素,狠抓预算落实,经营业绩稳步增长,应收账款及存货指标基本完成控制目标,较好地完成了各项绩效任务。

2、重组工作进展顺利,一体化经营格局基本形成

2013 年是重组实施年。在这一年里,公司完成了中国医药与天方药业的吸并以及资产注入,并实现了对天方集团、医控公司的托管。截止目前,涉及重组的相关工作基本完成,一体化经营格局基本形成。同时,公司有序开展管理对接,管理融合初见成效。一是快速实现了整合后的统一管理。上半年,公司成立了管理对接工作小组,协调中国医药、医控公司、天方药业、新兴华康,开展了深入细致的管理对接工作,全面掌握体系内资源分布状况,系统梳理存在的问题,建立了顺畅的沟通协调机制,整合工作逐步进入正轨。二是公司着手对重组企业、托管企业的经营管理进行统一规划、统一部署、统一调度。鉴于重组后业态复杂、管理幅度增大等情况,公司特别加大了运营调度力度,建立起整体调度、板块调度及经营单位调度的三级运营调度体系,一体化经营格局基本形成。

3、加大市场开发力度,深入推行精细化管理

公司所属各企业一方面加大市场开发力度,一方面大力推行精细化管理,深入挖掘内部潜力,坚决止住出血点,向管理要效益,促进企业健康发展。其中医药工业板块面对复杂多变的行业形势和政策环境,加快新产品研发进程,加强产品结构调整和优化,加大拳头产品培育力度,积极调整营销策略,加强技术升级改造,深入挖掘内部潜力,业务基础进一步夯实。医药商业板块克服政策调整、行业整顿等不利因素影响,积极探索并不断丰富经营业态,加大市场开发力度,通过优化调整结构、加快网络扩张、提供增值服务、加强信息化建设等手段,运营质量和效率有了较大提高。国际贸易板块面对国际市场需求疲弱的不利局面,在完善独立运营能力的同时,不断加大新市场、新产品开发力度,认真做好项目执行工作,业务实现较快增长,保持了良好的经营态势和较高的盈利水平。

4、投融资工作扎实推进,品牌建设和市值管理进一步加强

公司坚持走内生性增长与外延式扩张并举的发展道路,以完善业务板块建设为核心,扎实开展投融资活动,积极推进品牌建设和市值管理,相关工作取得积极进展。

公司以战略为指引,以与现有业务有效衔接为原则积极开展投资工作。同时全力推进再融资工作,为加速滚动发展奠定基础。公司深入研究和制定方案,及时掌握资本市场情况,不断加大再融资工作力度,接洽意向投资者,发掘潜在投资者,尽最大努力营造良好融资环境。公司还进一步加强品牌建设,强化市值管理。公司对市值管理体系进行了深入研究,提出了市值管理的总体思路和策略。以全国药交会为契机,举办了新闻发布会,受到行业、投资机构及新闻媒体的广泛关注,进一步扩大了在医药行业和资本市场的影响。

5、积极推进业务转型,努力构建业务协同优势

2013 年,公司坚持横向拓展、纵向延伸,积极推进业务协同和转型创新,取得了一定进展。

在业务转型方面:通用美康拟通过参股吉林加一公司,将产业链延伸至上游的基地种植;通过加强中药材核心品种战略库存建设,进一步增强货源控制能力;以原料药出口业务为切入点,积极探索以股权合作方式介入生产领域,掌控价值链关键环节。技服公司大力推进销售平台建设,以上海办事处为核心,辐射上海、江苏、浙江等华东地区的区域性经贸平台已初步形成。百泰公司在深耕北京、河北、河南三地市场的同时,不断加快向周边区域扩张步伐。永正公司在巩固原有业务的同时,开辟了中药饮片和耗材新业务。大光万特公司积极应对竞争格局变化,努力创新业务模式,不断丰富省内总经销、总代理品种群。河南省医药加快区域网络扩张步伐,着力完善区域布局,积

极考察、推进药品集中采购项目。

在业务协同方面：公司积极探索建立工商、工贸、商商、商贸结合以及产研结合的协同工作机制，着力打造具有中国医药特色的全产业链协同竞争优势。积极推进天方药业出口业务与国际贸易板块整合工作，进一步强化原料药出口能力；医药工业及商业板块积极探索自有工业产品进入自有商业渠道的协同机制；通用美康与医药商业企业就进口产品进入自有渠道开展合作。

6、完善管理体系、转换管理机制，管理水平进一步提升

2013 年，公司把完善管理体系、转换管理机制作为核心工作来抓，以管理促融合、提效率，着力打造符合中国医药实际的科学管理体系。

(1) 初步搭建起符合中国医药实际的战略规划体系。公司在深入调研、反复论证的基础上，编制上报了《2014-2016 年战略规划》，待集团批准后即组织实施。各业务板块、各子公司及各支持保障单元也根据总体战略，初步完成了专业规划的拟定工作。

(2) 完善组织架构，压缩管理层级，理顺管理关系。在 2013 年，适应重组要求和发展需要的组织架构、管理体系已初步形成，管理层级有所压缩。公司接受集团委托，对天方集团、医控公司实施管理；通用美康及技服公司实现独立经营；医药工业事业部和商业事业部的功能定位进一步明确；河南省医药、上海普康、天方中药划归公司直接管理。经过半年多的运营和磨合，公司的组织体系运转顺畅。

(3) 系统优化、重点突破，大力推行全面预算管理。公司以财务管理为核心，以全面预算管理为抓手，系统地提升企业管理水平。2013 年，公司对体系内各单位的预算指标进行了认真分析研究，统一了财务报表格式，按月跟踪预算执行进度。下半年，公司制定《全面预算管理办法》，以编制 2014 年度预算为契机，成立全面预算管理辅导小组，对体系内重点企业的预算及主要政策、制度、流程等事项进行了全面梳理，提出了优化方案，为管理升级和全面预算管理的推行，奠定了基础。

(4) 优化选人用人及考核激励机制，内部活力进一步激发。公司面向全系统组织开展了中层干部的公开竞聘活动，进一步完善了选人用人机制，促进了内部融合；完善绩效管理，加大考核力度，自公司总裁向下逐级分解绩效目标，确保了工作目标层层落实。下半年，公司还对考核、薪酬、激励等管理制度，也进行了修订和完善，以进一步激发内部活力。

(5) 完善内控体系，进一步提升风险防范能力。公司根据重组后的实际情况，对相关单位的业务流程及审批权限进行了匹配设计，进一步优化和完善了内控体系。同时，各企业按照全面风险管理的要求，对关键节点进行了梳理，并制定切实有效的控制措施，使风险管理水平进一步提升。

(6) 坚持向业务、向基层倾斜，积极开展管理提升活动。公司的管理提升活动以"全面开展、重点提升"为原则，系统部署、有序推进、确保实效。目前，公司已圆满完成第二阶段评价总结工作，并转入第三阶段。天方药业管理诊断下基层活动也形成整改方案，并已有序推进落实。

(7) 以制度流程建设为抓手，进一步强化基础管理。公司从完善制度流程入手，不断强化执行力度，管理基础进一步夯实。一是加强资金管理，资金使用效率进一步提高；二是加大"减应收、压库存"工作力度，并取得了显著成效；三是加强成本费用控制，严格落实降本增效；四是加强内部审计和法律工作，防范内部风险，强化规范管理；五是加强全面质量管理、安全生产和保密工作，确保全年未发生重大生产事故、质量事故和泄密事件。通过一系列管理改善措施，企业管理基础更加夯实，管理水平再上新台阶。

7、围绕重组融合大局，党建及企业文化建设卓有成效

近一年来，公司党建和企业文化建设工作以"围绕重组融合，促进经营管理"为主线，开展了一系列卓有成效的工作。

近一年来，公司党建和企业文化建设工作以"围绕重组融合，促进经营管理"为主线，开展了一系列卓有成效的工作。一是组织学习贯彻十八届三中全会精神；二是扎实深入开展党的群众路线教育实践活动，并取得阶段性工作成果；三是筹备召开全系统第一次党员代表大会，推动公司党委纪委换届选举工作；四是加强基层党组织建设，组织开展了支部书记专题培训班；五是组织开展了青歌赛、羽毛球赛、"最美中国医药人"摄影大赛等一系列形式新颖、感染力强的企业文化活动。公司党建和企业文化建设工作水平进一步提升。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,829,508,156.28	13,550,660,399.53	9.44
营业成本	12,951,703,010.70	11,918,309,643.88	8.67
销售费用	626,226,590.61	565,700,782.10	10.70
管理费用	438,959,935.53	292,153,367.83	50.25
财务费用	142,125,962.23	122,407,628.17	16.11
经营活动产生的现金流量净额	-14,238,322.55	804,118,045.21	-101.77
投资活动产生的现金流量净额	-93,099,798.08	-156,533,706.14	40.52
筹资活动产生的现金流量净额	-302,035,232.62	152,522,444.70	-298.03
研发支出	61,548,041.99	57,873,047.62	6.35

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司营业收入同比增长 9.44%，主要是由于医药商业板块收入规模快速增长，同比增幅达到 21.70%，占公司收入总额的 50.96%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医药工业	原料药	963,069,296.43	7.44	940,145,525.51	7.89	2.44
	化学制剂	513,936,153.45	3.97	486,965,834.08	4.09	5.54
	中成药	17,537,674.11	0.14	18,461,467.97	0.16	-5.00
医药商业	纯销	5,706,061,229.26	44.11	4,630,624,688.24	38.89	23.22
	调拨	1,275,435,344.18	9.86	1,090,620,209.93	9.16	16.95
国际贸易		4,818,158,318.45	37.25	5,122,910,003.43	43.02	-5.95
内部抵消		-357,955,459.01	-2.77	-381,478,858.88	-3.20	-6.17

4、 费用

公司管理费用 4.39 亿元，较上年同期增长 50.25%，主要是由于本年确认了重组相关费用，以及重组后公司管理职能的工作增加、研发项目投入增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	31,540,887.96
本期资本化研发支出	30,007,154.03
研发支出合计	61,548,041.99
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.59
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.42

(2) 情况说明

2013 年公司研发支出金额 6,154.80 万元，全部是公司下属医药工业企业药品研发支出。其中，天方药业不断加大研发力度，研发支出 3719.46 万元，同比增长 45%，占公司总额的 60.43%。

6、 现金流

经营活动产生的现金流量净额较上年减少了 8.18 亿元，主要是随着南美项目的持续推进，商品采购规模增幅较大，以及医药商业板块由于业务的增长资金投入增加较大。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加了 6,343 万元，主要是由于以前年度投资的 GMP 改造项目逐步完工，固定资产等长期资产的投资有所下降；

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少了 4.54 亿元，主要是由于 2013 年公司通过内部资金资源的统筹，本年新增贷款较少，同时，支付现金股利和利息有所增加。

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本公司于 2013 年 5 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准中国医药保健品股份有限公司吸收合并河南天方药业股份有限公司及向中国通用技术（集团）控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]702 号），核准本公司以新增 131,460,000 股股份吸收合并河南天方药业股份有限公司（以下简称“天方药业”），向中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”）、通用天方药业集团有限公司（以下简称“天方集团”）、通用技术集团医药控股有限公司（以下简称“医控公司”）发行 14,966,320 股股份购买相关资产，同时非公开发行不超过 48,872,460 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本公司按照中国证监会核准文件要求及公司股东大会的授权，正在积极实施本次重大资产重组的相关工作。2013 年 8 月 30 日、2013 年 9 月 30 日、2013 年 10 月 31 日，本公司相继公告了《中国医药保健品股份有限公司重大资产重组实施进展公告》（编号：临 2013-051 号、临 2013-053 号、临 2013-056 号）。现将截至 2013 年 12 月 31 日本次重大资产重组实施的相关进展情况公告如下：

1) 换股吸收合并实施进展情况

(a) 换股吸收合并涉及的收购请求权和现金选择权已实施完成，天方药业股份已按照 1:0.313 的换股比例转换为本公司股份。2013 年 7 月 26 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了新增股份的登记过户手续。

(b) 目前本公司正积极推进将天方药业相关资产、负债、业务、资质、人员、合同及其一切权利和义务转移至本公司指定接收方的相关工作。

2) 发行股份购买资产实施进展情况

(a) 本公司已于 2013 年 7 月 9 日与通用技术集团、医控公司和天方集团签署《资产交割确认书》，确认 2013 年 7 月 1 日为资产交割日，本公司于交割日成为海南通用三洋药业有限公司（以下简称“三洋公司”）、北京新兴华康医药有限公司（以下简称“新兴华康”）、武汉鑫益投资有限公司（以下简称“武汉鑫益”）和新疆天方恒德医药有限公司（以下简称“新疆天方”）的股东，合法享有和承担标的资产所代表的一切权利和义务。通用技术集团持有的三洋公司 35% 股权和新兴华康 100% 股权、医控公司持有的武汉鑫益 51% 股权、天方集团持有的新疆天方 65.33% 股权已过户至本公司名下，相关工商变更登记手续已完成。

(b) 本公司向通用技术集团、医控公司及天方集团分别发行的 8,849,676 股、4,300,448 股和 1,816,196 股 A 股新增股份已经分别登记在通用技术集团、医控公司及天方集团名下。

(c) 本公司已聘请中勤万信会计师事务所有限公司以 2013 年 7 月 1 日为交割审计基准日对标的资产的期间损益进行审计。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	2,132,503,698.59	1,494,543,123.99	29.92	7.82	3.39	增加 3.00 个百分点
其中:原料药	1,153,392,372.52	963,069,296.43	16.50	3.43	2.44	增加 0.80 个百分点
化学制剂	954,533,195.07	513,936,153.45	46.16	14.02	5.54	增加 4.33 个百分点
中成药	24,578,131.00	17,537,674.11	28.65	-3.62	-5.00	增加 1.04 个百分点
医药商业	7,535,390,931.04	6,981,496,573.44	7.35	21.70	22.03	减少 0.25 个百分点
其中:纯销	6,225,654,153.89	5,706,061,229.26	8.35	22.75	23.22	减少 0.35 个百分点
调拨	1,309,736,777.15	1,275,435,344.18	2.62	16.93	16.95	减少 0.01 个百分点
国际贸易	5,481,710,921.79	4,818,158,318.45	12.10	-4.38	-5.95	增加 1.47 个百分点
内部抵消	-363,207,425.64	-357,955,459.01				

2013 年,随着公司重大资产重组的完成,公司吸收了大量医药商业及工业优质资产,三大板块规模格局发生较大改变。根据同一控制下企业合并准则,我们对上年同期各业务板块数据进行了追溯调整。

(1) 医药工业板块收入同比增长 7.82%,主要是工业板块下属三洋公司和天方药业的制剂业务规模实现了较大幅度增长。同时由于高毛利的业务规模大幅增长,使得化学制剂类药物的毛利率增加 4.33 个百分点,带动整个工业板块毛利率增长 3 个百分点;

(2) 医药商业板块收入同比增长 21.70%,占公司收入总额的 50.96%。随着公司加大资金投入,区域代理的品种逐渐增加,纯销与调拨业务均实现了较大幅度增长;

(3) 国际贸易板块收入同比下降了 4.38%,主要是受到国际经济环境影响,部分项目执行进度放缓,同时公司对业务结构进行了调整,放弃了部分低毛利业务,使得国际贸易业务在收入规模下降的同时,毛利率同比增长了 1.47 个百分点。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,961,408,099.94	15.33	2,389,479,971.86	19.06	-17.91
应收票据	386,861,405.15	3.02	298,690,081.16	2.38	29.52

应收账款	3,476,013,230.10	27.18	3,173,793,631.65	25.32	9.52
预付款项	240,852,950.27	1.88	368,046,266.23	2.94	-34.56
其他应收款	142,865,617.03	1.12	164,071,406.19	1.31	-12.92
存货	3,890,157,110.12	30.41	3,537,252,806.06	28.21	9.98
其他流动资产	2,185,873.48	0.02	41,314.66	0.00	5,190.79
可供出售金融资产	284,681,280.44	2.23	279,816,225.65	2.23	1.74
长期应收款	11,400,000.00	0.09	9,500,000.00	0.08	20.00
长期股权投资	68,149,601.28	0.53	68,149,601.28	0.54	0.00
投资性房地产	18,205,349.29	0.14	19,213,873.93	0.15	-5.25
固定资产	1,279,545,066.06	10.00	1,308,272,842.35	10.44	-2.20
在建工程	568,932,050.43	4.45	461,821,171.03	3.68	23.19
工程物资			1,195,601.97	0.01	-100.00
无形资产	207,490,853.28	1.62	209,506,926.70	1.67	-0.96
开发支出	89,653,849.03	0.70	66,416,695.00	0.53	34.99
商誉	104,012,557.01	0.81	106,031,453.11	0.85	-1.90
长期待摊费用	9,918,654.31	0.08	4,639,663.79	0.04	113.78
递延所得税资产	48,147,849.49	0.38	70,848,807.24	0.57	-32.04
短期借款	2,224,551,313.52	24.95	2,195,749,014.02	24.22	1.31
应付票据	152,863,307.81	1.71	123,836,630.56	1.37	23.44
应付账款	2,818,278,404.84	31.60	2,712,236,832.98	29.92	3.91
预收账款	1,537,124,962.83	17.24	1,885,402,746.60	20.80	-18.47
应付职工薪酬	87,165,302.53	0.98	65,535,019.82	0.72	33.01
应交税费	-248,039,977.97	-2.78	-258,949,075.03	-2.86	-4.21
应付利息	776,414.52	0.01	698,272.45	0.01	11.19
其他应付款	460,892,825.70	5.17	461,770,308.57	5.09	-0.19
长期借款	1,880,000.00	0.02	2,350,000.00	0.03	-20.00
专项应付款	1,776,173,507.88	19.92	1,772,978,507.88	19.56	0.18
递延所得税负债	57,494,567.86	0.64	63,322,211.52	0.70	-9.20
其他非流动负债	47,361,765.50	0.53	36,305,970.00	0.40	30.45

- 预付款项：正常业务发展所致
- 其他流动资产：预缴企业所得税金额增加所致
- 工程物资：期初工程物资全部转入在建工程所致
- 开发支出：工业企业研发项目投入增加所致
- 长期待摊费用：租入房屋装修支出增加所致
- 递延所得税资产：由于应收款项坏账计提政策变更，导致期末坏账准备余额大幅度减少，递延所得税资产相应减少所致
- 应付职工薪酬：截止 2013 年底，部分工资薪酬尚未支付所致。
- 其他非流动负债：收到政府补助增加所致

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司仅对可供出售金融资产采用公允价值计量，包括持有的招商银行、招商证券股票。其中，期初持股招商银行 1380 万股，报告期内通过配股增持至 1620.12 万股，2013 年该部分股权投资公允价值下降 3,562.59 万元，导致资本公积减少 2,671.94 万元；期初持股招商证券 853.71 万元，报告期内持股数量未发生改变，2013 年该部分股权投资公允价值增长 1,818.38 万元，导致资本公积增加 1,363.79 万元。

(四) 核心竞争力分析

1、国际化

国际化的基本内涵为：充分发挥中国医药国际贸易专业资源优势、品牌优势和人才优势，用国际化的眼界、国际化的理念、国际化的运营管理，实现研发资源、品种资源、市场资源以及资本资源的全球配置。

国际化元素体现在全产业链的管理体系中。结合中国医药健康产业的实际情况，在全系统引入和构建国际先进水平的管理体系，雄踞于中国医药健康产业中最接近国际先进管理水平的行列。

国际化元素渗透于全产业链的业务组合中。一是国际贸易体系作为产品和服务“走出去”和“引进来”的集成服务商，运用国际市场的开发能力和国际医药资源的猎取能力，协同公司国内工商体系，把国际化元素融入和延伸至公司全产业链的业务组合中。二是工业体系以国内国际市场的需求趋势为导向，紧随世界医药品种研发的最新动态，协同公司国际贸易体系，充分运用公司的国际市场开拓能力、产品和服务集成能力，在包括中国在内的全球具有品种研发优势禀赋的国家和机构获取品种资源；适时在国内外布局生产体系；在不断扩大和巩固国内市场份额和国际原料药市场份额的同时，以低成本和产品组合优势拓展新兴经济体和发展中国家的制剂市场。三是商业体系不仅经营自身工业体系的品种、国内其他制造商的优势品种、而且，协同公司国际贸易体系，成为国际优势企业的产品和品种营销的重要渠道。四是拟培育的医疗服务体系向国际水准看齐，除了在国内提供一流的医疗服务之外，协同公司国际贸易体系，随着国外政府采购项目的开发和外交政策项目的跟进，把医疗服务输出到拉美、非洲等发展中国家，并带动上游工商业务群的发展。五是投融资体系顺应全球资本对中国医药健康产业快速发展红利的追逐，运用公司医药行业的资本配置、并购整合与运营管理的专业能力，吸纳境内外金融和产业资本，集合资本和专业资源，提升实力，拓展增值空间。

体现国际先进水平的管理系统和通达国际的业务系统是公司持续快速发展的主要驱动力之一。

2、协同力

协同力包括内外两个方面。

外部协同力是公司在医药健康产业中的顺势整合能力。一是以优异的战略为导向，强于战略管理、战略实施和战略融合；二是把握行业发展趋势，善于构建战略合作、抢抓并购重组机遇；三是精于并购企业的整合，融合资源与管理、挖掘内外潜力、提升企业价值。

内部协同力是指公司各业务板块和产业群组合的相互补充、相互促进、协同发展的能力。内部协同体现在业务协同、财务协同和管理协同。

3、产业群组合优势

产业群组合优势，特指公司的产业群组合涵盖包括工、商、贸、终端服务等医药健康产业的主要领域，充分体现协同性，敏锐感知市场需求，多方位为客户的不同需求提供最优的医药健康产品和服务。运用差异化战略，发挥公司独有的国际化实力、胜人一筹的协同力、嵌入终端的带动力，布局全产业链的主导环节，构建出优于同业的产业群组合优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	55,266,506.01	0.06	176,431,068.00		-26,719,445.62	可供出售金融资产	长期投资转入
600999	招商证券	9,583,729.38	0.18	108,250,212.44		13,637,875.70	可供出售金融资产	长期投资转入
合计		64,850,235.39	/	284,681,280.44		-13,081,569.92	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

公司各主要子公司经营情况如下：

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	营业收入	净利润
海南通用三洋药业有限公司	生产加工	10,000.00	100	54,032.47	32,866.49	6,040.38
新疆天山制药工业有限公司	生产加工	8,658.01	51	20,003.00	8,495.29	125.88
通用美康医药有限公司	进出口贸易	30,000.00	100	250,038.93	157,841.50	1,354.76
北京美康百泰医药科技有限公司	销售医疗器械	1,000.00	60	45,142.87	69,453.73	8,378.38
美康九州医药有限公司	批发零售	8,500.00	100	224,073.12	447,735.38	6,059.67
北京美康兴业生物技术有限公司	仓储服务	3,000.00	100	3,113.46	350.96	23.80
新疆天方恒德医药有限公司	批发零售	2,400.00	65.33	29,964.48	38,777.68	716.47
武汉鑫益投资有限公司	医药投资	1,976.47	51	19,433.84	10,028.30	449.73
河南天方药业股份有限公司	医药制造业	42,000.00	100	391,485.63	357,620.28	372.69
北京新兴华康医药有限公司	西药批发	260.00	100	1,419.17	1,899.09	18.18
中国医疗器械技术服务有限公司	医疗器械	5,000.00	100	63,935.26	142,133.65	2,012.72

注：子公司中新疆天方恒德医药有限公司、武汉鑫益投资有限公司、河南天方药业股份有限公司、北京新兴华康医药有限公司资产、收入及净利润金额均已按照中国医药会计政策进行了追溯调整。

5、非募集资金项目情况

(1)报告期内，经第五届董事会第 32 次会议审批，公司控股子公司天山制药公司各股东按各自占比对天山制药进行增资。公司以自有资金 2,295 万元人民币对天山制药进行增资。增资后公司持股比例仍为 51%。详见 2013 年 3 月 26 日临 2013-015 号公告。

(2)报告期内，经第五届董事会第 33 次会议审批，公司向中国医疗器械技术服务公司增资扩股，将其注册资本由原来的 642.36 万元增至 5000 万元。增资后中国医药直接和间接 100%对其持股。详见 2013 年 4 月 3 日临 2013-016 号公告。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年宏观形势依然错综复杂，但总的来看，积极因素增多，机遇大于挑战。全球经济基本面持续向好，继续呈现缓慢复苏趋势。国内经济尽管面临结构调整压力，仍将保持稳中有进的增长态势。医药行业仍将处于发展的战略机遇期。政府增加医药卫生领域投入、加快城镇化进程、人口老龄化加剧等因素将使医药市场进一步扩容，行业增长速度仍将高于 GDP 增速；国家推进经济结构调整、更加关注民生将给医疗卫生行业带来战略性发展机遇；行业也将朝着提高集中度、规范管理的大趋势迈进。当然，整个行业的提升不可能一蹴而就，需要调整和阵痛的过程，医疗体制改革深入实施将会给行业带来极大影响，新的发展模式可能会对行业产生巨大变革。

(二) 公司发展战略

公司的总体发展战略为：全球配置资源，强化国际化实力；内生增长与并购整合并重，产业经营与资本经营双轮承载，加速融资滚动发展；统筹工、商、贸,布局医药健康产业关键领域，沿着全产业链构建产业群组合优势。其一，强化国际化实力。充分利用多年积累的医药国际贸易专业经验和资源优势，加强国际化的经营与合作，发挥引进和输出的引领和延伸作用。一方面深度挖掘国际医药产品、服务和资本资源，运用国内渠道和本土化优势，构建掌控和引入国际优质医药资源的实力；另一方面，积极拓宽海外市场，深入开发亚非、拉美等发展中国家的市场和政府采购机会，形成强劲的国际市场渠道能力以及医药产品和服务的集成能力；从而，壮大、扩展公司国际业务的价值链，带动公司工商等国内业务价值链的发展。其二，内生增长与并购整合并重，加速融资滚动发展。一方面，巩固、扩大现有业务基础，通过不懈的市场拓展、业务优化和管理提升，现有业务板块持续保持稳定的增长。另一方面，紧随行业发展趋势，抢抓并购整合机遇，通过"并购重组-整合发展-增值循环-滚动跃升"的产业和资本循环模式，既不断扩展、优化产业群组合，又持续提升市值预期，在增值、融资、并购、整合、成长的循环中，实现产业和资本经营双轮承载的快速滚动发展。其三，构建产业群组合优势。沿着全产业链拓展、优化业务结构，使公司的产业群组合，结构合理地涵盖包括工、商、贸、终端服务等医药健康产业的主导业务领域，协同有效地满足市场需求，多方位为客户的不同需求提供优质的医药健康产品和服务，形成扎实的市场优势和持续的成长趋势。

(三) 经营计划

公司 2014 年主要任务是：

1、尽快完善战略规划，全力推进战略实施

公司发展战略要不断完善。各业务板块、各支持保障单元规划也要进一步细化、完善，与公司整体战略有机衔接，建立起完整的战略规划体系。战略确定后，最核心的任务就是抓好组织实施和落实工作。公司战略及各业务板块、各支持保障单元规划要分解为年度计划和绩效目标，要与预算、考核、奖惩体系紧密衔接，确保逐级分解至各部门、各企业乃至全体员工的工作目标中，并通过切实可行的具体措施予以推行。

2、调整结构，创新模式，加大市场开发力度

存量业务的发展是完成当期任务的基础，也是确保公司持续发展的关键。2014 年，公司须加强对宏观经济形势、医改政策以及行业竞争态势的研究，不断加大市场开发力度，加快业务结构调整和经营模式转型步伐，全面完成全年预算任务，为持续发展奠定良好的基础。

3、深挖潜力，降本增效，提高精细化管理水平

全面推行精细化管理，深挖企业内部潜力，严格控制成本费用，是增加效益最直接、最有效的途径。精细化管理工作要在梳理制度、流程的基础上，有计划、有步骤地不断推进、不断深化和细化。

4、业务协同，板块互动，尽快形成整合优势

工、商、贸各板块的业务连接、资源共享、能力互补，是培育中国医药新的核心竞争能力的关键。2014 年，业务协同工作要全面提速、走向深入。尽快做好体系内工商结合、工贸结合、商商结

合、商贸结合、产研结合等相关工作。

5、看清、摸透、选准，确保完成投资并购任务

开展投资并购是公司战略的重要内涵，投资工作的成效直接关系到战略目标能否实现。2014 年投资并购工作必须实现突破。

6、加强品牌建设和市值管理，实现融资滚动发展

品牌、市值、融资是有机统一的整体，须从整体上把握协调三者之间的关系，才能确保实现融资滚动发展的目标。良好的品牌形象是企业实现快速发展的必要条件，是提升市值、推动融资滚动发展的重要基础，同时也是提升企业产品、服务的市场价值的重要途径。2014 年公司要研究制定符合自身实际的品牌发展战略。

7、优化体系，完善机制，系统提升管理水平

2014 年，公司将继续在优化管理体系、完善管理机制上下功夫，着力提升基础管理工作的系统化、规范化水平，进一步夯实管理基础，推动企业管理升级。

8、加强党建，促进融合，营造良好文化氛围

加强党建和企业文化建设既是企业的硬性要求，也是提升企业软实力的有效途径。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济环境风险

总体而言 2014 年，我国经济发展具有基本面良好、外部环境趋于改善、市场预期好转等有利条件。但还需要注意的是外部环境的不确定性仍然存在，财政金融领域具有一定的矛盾和隐患，企业生产经营存在一定困难问题短期内难以明显缓解。

2、行业政策风险

医疗体制改革深入实施将会给医药行业带来极大影响，新的发展模式可能会对行业产生巨大变革，这些因素都需要公司不断认真研究，进行科学预判。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

随着中国医药重大资产重组的完成，公司业务模式更趋于多元化，由于各企业业务差异，现有坏账计提政策不能客观地反映公司应收账款的风险。

公司目前固定资产的折旧政策是基于贸易、商业等业务类型的基础上制定的，与工业企业的实际情况有一定差异，与实际使用情况有所偏差，尤其是重组后，与新并入企业固定资产折旧政策差异较大。

综上，经第六届董事会第 3 次会议审议，2014 年第一次临时股东大会审议批准，公司变更会计政策，变更日期自 2013 年 10 月 1 日起。

公司董事会认为，公司此次会计政策变更符合相关规定及公司的实际情况。董事会同意本次会计政策变更。公司独立董事和公司监事会都对此事项进行了审议，并分别出具了独立意见和决议。详见公司 2014 年 2 月 21 日临 2014-008 号、临 2011-011 号和临 2014-017 号公告。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在《公司章程》中对利润分配有专门的规定。报告期内，根据监管部门的相关要求，公司对利润分配原则、具体分配条件和比例做了更进一步的修改和调整，并于 2013 年 4 月 8 日经公司 2012 年度股东大会审议通过了对公司章程修订的议案。

公司 2012 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策、分配原则和条件。相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。中小股东有充分表达意见和诉求的机会。中小股东的合法权益得到了充分维护。

2013 年 5 月，公司董事会严格按照《公司章程》的规定和公司 2012 年度股东大会决议，如期完成了 2012 年度现金分红事宜。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	10	2.873	0	651,704,249.91	484,832,049.27	134.42
2012 年	0	3.5	0	108,835,272	416,081,994.70	31.22
2011 年	0	1.0	0	31,095,792	349,570,745.92	11.55

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司履行社会责任方面的工作，详见公司《2013 年度履行社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

2005年5月29日，公司与中国轻工业对外经济技术合作公司（以下称中轻对外）签署分包合同，由后者执行圭糖项目 SW4C 联合电站子项目。合同规定工期 913 天，竣工日为 2007 年 10 月 15 日，合同金额 35,952,525.30 美元。

中轻对外实际完工移交日期为 2009 年 3 月 20 日，严重滞后于合同规定的移交日期，并在执行合同过程中存在严重违约行为，未完成竣工后试验，故公司未签发履约证书。

我公司 2006 年 7 月 28 日已将圭亚那糖厂项目已合作协议方式转给中国机械进出口（集团）有限公司（详见临 2006-022 号公告），双方同意在该协议签署后，自 2006 年起三年内完成该项目，并确保该项目的利润为 800 万元人民币。同时，机械公司作为项目合作者，负责项目的经营管理，并承担相应的责任。该项目目前对外已经执行完毕，对内还有尾款尚未支付。

2013 年 5 月 16 日，公司收到东城区人民法院送达的民事起诉书，中轻对外的诉讼请求为：

(1) 请求支付拖欠工程款 4,391,501.72 美元，未结算现场额外工程费 33,163.14 美元，人民币 24,020 元，总计 4,424,664.86 美元(折合人民币 28,015,207 元)及人民币 24,020 元，共人民币 28,039,227 元。

(2) 请求支付利息 287,306.06 元。

(3) 请求退还履约保函，保函金额 1,797,626.27 美元。

目前，公司已聘请北京金杜律师事务所代为应诉，并已提出管辖权异议申请。同时公司已提出反诉。因圭糖项目合同的执行已转给机械公司，无论上述诉讼胜诉或败诉均不对公司构成影响。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
自 2011 年 11 月 16 日，公司控股股东通用技术启动旗下中国医药吸收合并天方药业相关事项。审议批准相关事项的董事会和股东大会分别于 2012 年 5 月 4 日、2012 年 8 月 14 日和 2012 年 9 月 27 日召开。公司该重大资产重组已于 2013 年 5 月 29 日经中国证监会核准。其中换股吸收合并涉及的收购请求权和现金选择权已实施完成，天方药业股份已按照 1:0.313 的换股比例转换为本公司股份。2013 年 7 月 26 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了新增股份的登记过户手续。发行股份购买资产事项已于 2013 年 7 月 9 日与通用技术集团、医控公司和天方集团签署《资产交割确认书》，确认 2013 年 7 月 1 日为资产交割日，本公司于交割日成为通用三洋、新兴华康、武汉鑫益、和新疆天方的股东，合法享有和承担标的资产所代表的一切权利和义务。通用技术集团持有的三洋公司 35% 股权和新兴华康 100% 股权、医控公司持有的武汉鑫益 51% 股权、天方集团持有的新疆天方 65.33% 股权已过户至本公司名下，相关工商变更登记手续已完成。本公司向通用技术集团、医控公司及天方集团分别发行的 8,849,676 股、4,300,448 股和	临 2013-020、 临 2013-022、 临 2013-027、 临 2013-028、 临 2013-029、 临 2013-030、 临 2013-032、 临 2013-034、 临 2013-035、 临 2013-036、 临 2013-038、 临 2013-046、 临 2013-051、 临 2013-053、

1,816,196 股 A 股新增股份已经分别登记在通用技术集团、医控公司及天方集团名下。	临 2013-059 号公告。
---	-----------------

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第五届董事会第 30 次会议审议, 2013 年第一次临时股东大会批准, 公司 2013 度向集团财务公司申请贷款额度为 8 亿元人民币, 并为此提供担保。	临 2013-004、临 2013-005、临 2013-010 号公告。
经公司第五届董事会第 30 次会议审议, 2013 年第一次临时股东大会批准, 因公司与通用集团下属公司发生代理、委托进口、租赁、采购、投标等日常业务交易。预计 2013 年交易金额约 176,500 万元。	临 2013-004、临 2013-007、临 2013-010 号公告。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通用天方药业集团有限公司	母公司的控股子公司				276,475,359.17	-75,094,725.50	201,380,633.67
通用技术集团医药控股有限公司	母公司的全资子公司					5,000,000.00	5,000,000.00

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

为了进一步减少或避免公司与通用技术集团医药控股有限公司（以下简称“医控公司”）、通用天方药业集团有限公司（以下简称“天方集团”）的同业竞争，报告期内，公司与中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用集团”）签署了《托管协议》，就通用集团委托公司管理其所持有的医控公司 100% 股权和天方集团 95.33% 的股权，并行使股东的相应权利和权力达成协议。详见 2013 年 10 月 11 日临 2013-054 号公告。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

经营租赁租出资产

	年末金额	年初金额
房屋、建筑物	12,734,569.69	13,577,313.13
土地	5,470,779.60	5,636,560.80
合计	18,205,349.29	19,213,873.93

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	534,886,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	412,613,500.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	412,613,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.00
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	412,613,500.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	412,613,500.00

(三) 其他重大合同

2011 年 5 月 5 日, 公司公告了与委内瑞拉波得瓦尔共和国人民政权卫生部签订了合作协议。该协议规定由公司向委内瑞拉卫生部提供医疗卫生产品, 协议项下合同将分阶段签署分期执行。详见公司 2011 年 5 月 5 日临 2011-016 号临时公告。目前该项目正在执行中。

报告期内, 公司分别于 2013 年 4 月 11 日、12 月 2 日发布了临 2012-021 号和临 2013-060 号公告, 对有关进展情况做了持续披露。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团、天方集团和医控公司	自中国医药本次非公开发行股份结束之日起三十六个月内，不得以任何方式转让其在本次重组中以海南通用三洋药业有限公司 35% 股权和北京新兴华康医药有限公司 100% 股权、新疆天方恒德医药有限公司 65.33% 股权、武汉鑫益投资有限公司 51% 股权认购的中国医药股份。	本次非公开发行股份结束之日起三十六个月内	是	是		
	解决同业竞争	通用技术集团	为消除及避免通用技术集团及其控股企业与中国医药的同业竞争，通用技术集团出具了《中国通用技术（集团）控股有限责任公司避免同业竞争承诺函》和《中国通用技术（集团）控股有限责任公司关于避免同业竞争的进一步承诺》，承诺：（1）在本次重组完成后的四年内，择机将江西省医药集团公司（以下简称“江药集团”）、海南通用康力制药有限公司（以下简称“海南康力”）、北京长城制药厂、上海新兴医药股份有限公司以及武汉鑫益 45.37% 股权注入中国医药或转让与非关联第三方。（2）在注入中国医药或转让与非关联第三方之前，委托中国医药管理江药集团、海南康力、武汉鑫益 45.37% 股权。（3）将黑龙江省天方医药有限公司（以下简称“黑龙江天方”）及北京天方时代投资有限公司（以下简称“天方时代”）转让与非关联第三方或注销。（4）在本次重组完成后的四年内，在符合届时有效的法律法规的前提下将中国通用医药电子商务有限公司（以下简称“通用电商”）股权注入中国医药。如届时相关法律法规仍然限制通用电商注入中国医药，通用技术集团将向非关联第三方转让通用电商全部股权，或注销通用电商。（5）美康中成药保健品进出口公司（以下简称“美康中成药”）由于其自身业务原	第（1）、（2）、（4）项的承诺期限为本次重组完成后四年内；第（3）项的承诺期限为本次重组完成前；第（5）至（8）项为长期有效。	是	是		

			<p>因，不注入中国医药，委托中国医药管理。(6) 除上述资产以及通用技术集团将来因国家政策原因以行政划拨、收购、兼或其他形式增加的资产或业务以外，通用技术集团不会并且将促使本公司下属企业亦不会直接或间接经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务，并避免在中国医药及其控股企业以外的公司、企业增加投资以经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务。(7) 如通用技术集团或其下属企业获得任何与中国医药主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，其将立即书面通知中国医药，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予中国医药。(8) 如通用技术集团违反上述声明或承诺，将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。</p>					
	解决同业竞争	天方集团	<p>为消除天方集团及其下属控股企业与中国医药的同业竞争，天方集团出具了《通用天方药业集团有限公司关于避免同业竞争的进一步承诺》和《通用天方药业集团有限公司关于北京天方时代投资有限公司避免同业竞争的进一步承诺》，承诺：天方集团将在本次重组前完成以下事项：(1) 将天方集团持有的黑龙江天方 66.67%股权转让与非关联第三方；(2) 注销天方时代。如天方集团违反上述声明或承诺，天方集团将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。</p>	本次重组完成前	是	是		
	其他	通用技术集团	<p>(1) 通用技术集团及其控制的其他企业将尽量避免或减少与中国医药及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与中国医药及其控股企业签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和中国医药《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定。(2) 通用技术集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与中国医药保持公开，并严格遵循中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预中国医药经营决策，损</p>					

		害中国医药和其他股东的合法权益。(3) 通用技术集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中国医药及其控股企业的资金。					
其他	通用技术集团	本次重组前，中国医药、天方药业、新兴华康、武汉鑫益、新疆天方以及该等公司的下属子公司（以下合称“相关公司”）在通用技术集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）办理存款、贷款等金融业务。为保证相关公司在财务公司的资金安全，通用技术集团作为相关公司的实际控制人承诺：（1）监督和确保财务公司的业务活动遵照相关法律法规的规定进行规范运作，保障相关公司在财务公司的存款及结算业务资金的安全；（2）不对相关公司的资金存储等业务做统一要求，保证相关公司的财务独立性；（3）不干预相关公司的具体决策；（4）若相关公司在财务公司的存款及结算业务资金因财务公司失去偿付能力而受到损失，通用技术集团将依据审计机构出具的相关文件，以现金方式补偿相关公司受到的该等损失。	长期有效	是	是		
其他	通用技术集团	就中国医药与委内瑞拉卫生部之间的合作协议履行事宜，通用技术集团承诺：如合同相对方提出要求，通用技术集团将就中国医药在其与委内瑞拉卫生部签署的合作协议及其具体合同项下义务的履行提供担保。	长期有效	是	是		
其他	天方集团	天方集团于 2006 年以协议方式自天方药业处受让新疆天方 52.83% 股权，该次股权转让未履行进场交易程序，也未进行国有资产评估及备案。天方集团承诺：如中国医药因本次股权转让的程序瑕疵而遭受任何损失，天方集团将就该等损失给予全额补偿。	长期有效	是	是		
其他	天方集团	就天方药业及其控股子公司拥有的部分物业存在权属不规范的情形，为保证该等物业瑕疵不会对合并完成后的中国医药的生产经营构成重大不利影响，天方集团出具了相关承诺。					
其他	通用技术集团	中国医药向医控公司非公开发行股份购买其持有的武汉鑫益 51% 股权完成后，中国医药以借款方式向武汉鑫益（含子公司）提供资金支持，通用技术集团或医控公司届时将相应按照除中国医药直接或间接所持股权比例以外的剩余股权比例所对应的					

		借款金额，以相同方式提供资金支持。				
其他	天方集团	中国医药向天方集团非公开发行股份购买其持有新疆天方 65.33% 股权完成后，中国医药以借款方式向新疆天方提供资金支持，则该等借款金额将被视为 65.33% 股权比例对应的借款金额，石河子投资公司届时将相应按照 34.67% 股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆天方提供资金支持。就中国医药对新疆天方的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天方集团将以上述方式向新疆天方提供资金支持。	长期有效	是	是	
盈利预测及补偿	通用技术集团、天方集团	根据中国医药与通用技术集团、天方集团签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，若三洋公司、新疆天健在补偿期限内任一年度的实际净利润数低于承诺利润预测数，通用技术集团、天方集团将依据协议按照持有三洋公司和新疆天健的股权比例，即 35% 和 65.33%，分别以现金方式向中国医药补偿净利润差额。	本次发行股份购买资产完成日当年及之后连续两个会计年度	是	是	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司 2013 年季报中预测全年净利润增长可达 25—30%，主要由于公司资产重组中介费用全部进入 2013 年度管理费用，导致全年净利润仅增长 16.52%，但扣除非经常性损益的净利润仍达到 27.82%。

根据中国医药与通用技术集团、天方集团签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，若三洋公司、新疆天健在补偿期限内任一年度，即本次发行股份购买资产完成日当年及之后连续两个会计年度内的实际净利润数低于承诺利润预测数，通用技术集团、天方集团将依据协议按照持有三洋公司和新疆天健的股权比例，即 35% 和 65.33%，分别以现金方式向中国医药补偿净利润差额。本报告期内，由于资产盈利达到预测水平，故尚未发生触发盈利预测补偿的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	4

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			14,966,320			188,668	15,154,988	15,154,988	3.31
1、国家持股									
2、国有法人持股			14,966,320			188,668	15,154,988	15,154,988	3.31
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	310,957,920	100				131,271,332	131,271,332	442,229,252	96.69
1、人民币普通股	310,957,920	100				131,271,332	131,271,332	442,229,252	96.69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	310,957,920	100	14,966,320			131,460,000	146,426,320	457,384,240	100

2、 股份变动情况说明

2013 年公司实施重大资产重组，其中发行股份购买资产新增 14966320 股。换股吸收合并天方药业股份有限公司新增 131460000 股。公司重大资产重组情况详见本报告中第五章重要事项中内容，以及公司 2013 年发布的相关临时公告。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2013 年，公司实施重组，使得股本增加 146,426,320 股，股本总额达到 457,384,240 股。受此影响，基本每股收益减少 0.4992 元，每股净资产减少 3.5386 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国通用技术（集团）控股有限责任公司			8,849,676	8,849,676	重大资产重组发行股份购买资产	2016 年 7 月 17 日
通用技术集团医药控股有限公司			4,300,448	4,300,448	重大资产重组发行股份购买资产	2016 年 7 月 17 日
通用天方药业集团有限公司			1,816,196	1,816,196	重大资产重组发行股份购买资产	2016 年 7 月 17 日
驻马店市液化公司			94,334	94,334	股改未完成相关程序	
驻马店市佳梦燃气有限公司			94,334	94,334	股改未完成相关程序	
合计			15,154,988	15,154,988	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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						
A 股普通股	2013 年 7 月 18 日	20.29	14,966,320	2013 年 7 月 18 日	0	
A 股普通股	2013 年 7 月 25 日	20.29	131,460,000	2013 年 8 月 1 日	131,271,332	

本公司于 2013 年 5 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准中国医药保健品股份有限公司吸收合并河南天方药业股份有限公司及向中国通用技术（集团）控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]702 号），核准本公司以新增 131,460,000 股股份吸收合并河南天方药业股份有限公司（以下简称“天方药业”），向中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”）、通用天方药业集团有限公司（以下简称“天方集团”）、通用技术集团医药控股有限公司（以下简称“医控公司”）发行 14,966,320 股股份购买相关资产，同时非公开发行不超过 48,872,460 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本报告期内，换股吸收合并涉及的收购请求权和现金选择权已实施完成，天方药业股份已按照 1:0.313 的换股比例转换为本公司股份。2013 年 7 月 26 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了新增股份的登记过户手续。新增股份数量 131,460,000 股。

本报告期内，公司已于 2013 年 7 月 9 日与通用技术集团、医控公司和天方集团签署《资产交割确认书》，确认 2013 年 7 月 1 日为资产交割日，本公司于交割日成为海南通用三洋药业有限公司、北京新华康医药有限公司、武汉鑫益投资有限公司和新疆天方恒德医药有限公司的股东，合法享有和承担标的资产所代表的一切权利和义务。通用技术集团持有的三洋公司 35% 股权和新华康

100%股权、医控公司持有的武汉鑫益 51%股权、天方集团持有的新疆天方 65.33%股权已过户至本公司名下，相关工商变更登记手续已完成。本公司向通用技术集团、医控公司及天方集团分别发行的 8,849,676 股、4,300,448 股和 1,816,196 股 A 股新增股份已经分别登记在通用技术集团、医控公司及天方集团名下。新增股份数量 14,966,320 股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期内，公司换股吸收合并天方药业涉及的收购请求权和现金选择权已实施完成，天方药业股份已按照 1:0.313 的换股比例转换为本公司股份。2013 年 7 月 26 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了新增股份的登记过户手续。新增股份数量 131,460,000 股。

本报告期内，公司已于 2013 年 7 月 9 日与通用技术集团、医控公司和天方集团签署《资产交割确认书》，确认 2013 年 7 月 1 日为资产交割日，本公司于交割日成为海南通用三洋药业有限公司、北京新华康医药有限公司、武汉鑫益投资有限公司和新疆天方恒德医药有限公司的股东，合法享有和承担标的资产所代表的一切权利和义务。通用技术集团持有的三洋公司 35%股权和新华康 100%股权、医控公司持有的武汉鑫益 51%股权、天方集团持有的新疆天方 65.33%股权已过户至本公司名下，相关工商变更登记手续已完成。本公司向通用技术集团、医控公司及天方集团分别发行的 8,849,676 股、4,300,448 股和 1,816,196 股 A 股新增股份已经分别登记在通用技术集团、医控公司及天方集团名下。新增股份数量 14,966,320 股。

截止本报告期末，公司股本总数为 457,384,240 股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	41,758	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,150			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	48.21	220,508,636	30,500,636	8,849,676	无
通用天方药业集团有限公司	国有法人	11.78	53,884,881	53,884,881	1,816,196	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.97	9,000,000			未知
中融国际信托有限公司—汇鑫 2 号证券投资基金单一资金信托	其他	0.96	4,411,290			未知
通用技术集团医药控股有限公司	国有法人	0.94	4,300,448	4,300,448	4,300,448	无
航天科技财务有限责任公司	其他	0.77	3,544,590			未知
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股	其他	0.62	2,845,385			未知

票型证券投资基金						
----------	--	--	--	--	--	--

中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	其他	0.61	2,799,855			未知
中国农业银行－景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	0.55	2,535,950			未知
中国农业银行股份有限公司－新华优选成长股票型证券投资基金	其他	0.48	2,199,903			未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	211,658,960	人民币普通股	211,658,960
通用天方药业集团有限公司	52,068,685	人民币普通股	52,068,685
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
中融国际信托有限公司－汇鑫 2 号证券投资单一资金信托	4,411,290	人民币普通股	4,411,290
航天科技财务有限责任公司	3,544,590	人民币普通股	3,544,590
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	2,845,385	人民币普通股	2,845,385
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	2,799,855	人民币普通股	2,799,855
中国农业银行－景顺长城内需增长开放式证券投资基金	2,535,950	人民币普通股	2,535,950
中国农业银行股份有限公司－新华优选成长股票型证券投资基金	2,199,903	人民币普通股	2,199,903
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,150,000	人民币普通股	1,150,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	通用天方药业集团有限公司、通用技术集团医药控股有限公司均受同一主体中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	8,849,676	2016年7月17日		
2	通用技术集团医药控股有限公司	4,300,448	2016年7月17日		
3	通用天方药业集团有限公司	1,816,196	2016年7月17日		
4	驻马店市液化公司	94,334			
5	驻马店市佳梦燃气具有限公司	94,334			
上述股东关联关系或一致行动的说明		通用天方药业集团有限公司、通用技术集团医药控股有限公司均受同一主体中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。 驻马店市液化公司和驻马店市佳梦燃气具有限公司在股改时因主体资格存在瑕疵无法参与股改,其应支付的对价由天方集团代为垫付,其持有的股份若上市流通,须向天方集团偿还代为垫付的股份,或者取得天方集团同意。			

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	贺同新
成立日期	1998年3月18日
组织机构代码	71092200X
注册资本	7,000,000,000
主要经营业务	装备制造、贸易与工程承包、医药、技术服务与咨询、建筑地产
经营成果	通用技术集团作为中央直接管理的国有重要骨干企业之一，是国家授权的投资机构。作为我国主要的招标采购和技术引进服务商，大型及成套设备出口、国际工程承包、对外经济技术合作企业，重要的机电产品进口、分销及技术服务企业，同时拥有我国最大的医药保健品外贸企业，通用技术集团与世界 100 多个国家和地区建立了稳定的贸易与合作关系，拥有遍布全球的商务合作伙伴和较为完善的经营渠道，具有较强的国内外一体化经营能力和集成服务能力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国汽车研究院股份有限公司（股票简称：中国汽研，证券代码：601965），公司总股本 64078.6578 万股，通用技术集团持有其 63.69% 的股份。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
通用天方药业集团有限公司	崔晓峰	1992年12月7日	17586367-6	553,555,000	主要经营医药研究、科技开发、技术引进、医药化工、医药中间体、医药器械加工制作、对外投资

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张本智	董事长	男	53	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		98.33	
徐明	董事	男	47	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0			72.37
高渝文	董事、总经理	男	47	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		21.96	
崔晓峰	董事、副总经理	男	49	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		21.96	
王宏新	董事、副总经理	男	47	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		88.5	
王晓良	独立董事	男	58	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		3.33	
杨有红	独立董事	男	51	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		5.96	
朱恒鹏	独立董事	男	44	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		3.33	
张天宇	职工董事	男	38	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		35.96	
强勇	监事会主席	男	48	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0			54.6
黄梅艳	监事	女	49	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0			59.53
康学敏	监事	男	42	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0			60.52
刘超	职工监事	男	42	2013年8月9日	2016年8月8日	900	3,341	2,441	原持有的天方药业股份，经换股吸收合并成中国医药股份	43.84	
常芙蓉	职工监事	女	42	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		34.3	

侯学军	董事	男	49	2009年9月15日	2013年8月9日	0	0	0			57.84
黄梅艳	董事	女	49	2006年8月30日	2013年8月9日	0	0	0			
任德权	独立董事	男	69	2006年8月30日	2013年8月9日	0	0	0			
王晓川	独立董事	男	58	2006年8月30日	2013年8月9日	0	0	0		2.63	
冯驰	监事	男	42	2006年8月30日	2013年8月9日	0	0	0			22.83
李虎俊	监事	男	48	2006年8月30日	2013年8月9日	0	0	0			66.64
张天宇	监事	男	38	2009年9月15日	2013年8月9日	0	0	0			
年大明	副总经理	男	51	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		19.76	
郝洪权	副总经理	男	57	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		19.76	
侯文玲	总会计师	男	48	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		88.5	
张铁平	总经理助理	男	55	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		79.65	
张力伟	董事、副总经理	男	59	2009年9月15日	2013年8月9日	0	0	0		98.33	
陶乃强	副总经理	男	48	2006年8月30日	2013年12月18日	0	0	0		88.5	
袁精华	董事会秘书	男	36	2013年8月9日	2016年8月8日	0	0	0		57.51	
齐建西	董事会秘书	男	58	2006年8月30日	2013年8月9日	18,200	18,200	0		36.99	
合计	/	/	/	/	/	19,100	21,541	2,441	/	849.1	394.33

1、张本智：2007年12月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2011年6月至2013年8月担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2006年8月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司董事；2009年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事长。

2、徐明：2007年9月至今担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司财务管理总部总经理；2008年8月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。

3、高渝文：2008年7月至2013年5月任中国通用技术(集团)控股有限责任公司医药事业本部（医控公司）总经理、党委副书记；2013年6月至今任中国医药保健品股份有限公司董事、总经理。

4、崔晓峰：2008年10月至2009年4月任驻马店市政协副主席，兼任河南省天方药业集团公司党委书记、总经理；2009年4月至2012年5月任驻马店市政协副主席，兼任通用天方药业集团有限公司党委书记、董事长、总经理；2012年5月至2013年6月任通用天方药业集团有限公司党委书记、董事长、总经理。2013年6月至今任中国医药保健品股份有限公司董事、副总经理。

5、王宏新：2006年6月2010年1月担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理；2010年1月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理；2013年8月至今任中国医药保健品股份有限公司董事。

6、王晓良：1993.5至今历任中国医学科学院药物研究所研究员、博士导师、所长；2013年8月至今任中国医药保健品股份有限公司独立董事。

- 7、杨有红：2004 年至 2008 年担任北京工商大学会计学院院长；2009 年 2012 年担任北京工商大学商学院院长；2012 年 4 月至今担任北京工商大学科技处处长。2008 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 8、朱恒鹏：2009 年 1 月至今任中国社会科学院经济研究所微观经济研究研究员、主任；2013 年 8 月至今任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 9、张天宇：2007 年 12 月至 2008 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司政治工作部副主任；2008 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司党群工作部主任；2009 年 9 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司职工监事；2013 年 8 月至今任中国医药保健品股份有限公司职工董事。
- 10、强勇：2005 年 7 月至 2008 年 6 月担任三九企业集团审计部部长；2008 年 6 月至 2009 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部副总经理；2009 年 4 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事会主席。
- 11、黄梅艳：2004 年 4 月至 2013 年 2 月任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部副总经理；2013 年 2 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司风险管控和信息总部总经理；2006 年 8 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司董事；2013 年 8 月至今任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 12、康学敏：2008 年 6 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理；2013 年 8 月至今任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 13、刘超：2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总裁办公室主任。2011 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。
- 14、常芙蓉：2002 年 12 月至 2009 年 3 月任中瑞岳华会计师事务所部门副经理；2009 年 3 月至 2011 年 6 月任中国医药保健品股份有限公司审计部高级审计师；2011 年 6 月至今任中国医药保健品股份有限公司审计监察部副总经理。2013 年 8 月至今任中国医药保健品股份有限公司职工监事。
- 15、侯学军：2002 年 3 月至 2009 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部常务副总经理；2009 年 4 月至今历任中国通用技术（集团）控股有限责任公司运营管理总部总经理、中国海外经济合作总公司总经理；2006 年 8 月至 2009 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司监事。2009 年 9 月至 2013 年 8 月任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 16、任德权：2005 年元月至今担任华东理工大学药学院名誉院长；2004 年至今担任中国保健协会副会长；2004 年至今担任中华中医药学会副会长；2006 年 2 月至今担任中国医药保健品进出口商会高级顾问等。2006 年 8 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 17、王晓川：1984 年至今担任对外经济贸易大学法学院教师、教授；1995 年至今担任华贸硅谷律师事务所兼职律师；1995 年至今担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。2006 年 8 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 18、冯驰：2006 年 8 月至 2009 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理；2009 年 4 月至今历任中国通用技术（集团）控股有限责任公司风险控制信息总部总经理、煤炭工业济南设计研究院有限公司董事长。2006 年 8 月至 2009 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司监事、监事会主席。2009 年 9 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 19、李虎俊：2002 年 2 月至 2009 年 12 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理；2010 年 1 月至今担任通用技术集团财务有限责任公司总经理。2006 年 8 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 20、年大明：2008 年 11 月至 2013 年 5 月任河南天方药业股份有限公司党委书记、董事长；2013 年 6 月至今任中国医药保健品股份有限公司副总经理。
- 21、郝洪权：2008 年 7 月至 2013 年 5 月任中国通用技术（集团）医药事业本部（医控公司）副总经理、纪委书记；2013 年 6 月至今任中国医药保健品股份有限公司副总经理。

22、侯文玲：2007 年 8 月至 2010 年 7 月担任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、副总经理兼财务总监；2010 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总会计师。

23、张铁平：2007 年 1 月至 2009 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部副部长；2009 年 1 月至 2009 年 5 月担任中国医药保健品股份有限公司技术服务公司总经理；2009 年 5 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部部长；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理。

24、张力伟：2004 年 5 月至 2009 年 4 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司直属纪委副书记、纪检监察室主任。2009 年 4 月至 2013 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司董事、党委书记、副总经理；2013 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司巡视经理。

25、陶乃强：2006 年 8 月至 2013 年 12 月任中国医药保健品股份有限公司副总经理；2013 年 12 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司运营管理总部副总经理。

26、袁精华：2008 年 7 月至今历任中国医药保健品股份有限公司战略投资部副总经理、总经理；2012 年 5 月至今任中国医药保健品股份有限公司公共事务总监；2013 年 8 月至今任中国医药保健品股份有限公司董事会秘书。

27、齐建西：2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事会办公室主任；2006 年 8 月至 2013 年 8 月任中国医药保健品股份有限公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐明	通用技术集团财务管理总部	总经理	2007 年 9 月 1 日	
黄梅艳	通用技术集团风险管控和信息总部	总经理	2013 年 2 月 1 日	
强勇	通用技术集团审计部	总经理	2009 年 4 月 1 日	
冯驰	煤炭工业济南设计研究院有限公司	董事长	2013 年 5 月 1 日	
李虎俊	通用技术集团财务有限责任公司	总经理	2009 年 4 月 1 日	
康学敏	通用技术集团财务管理总部	副总经理	2008 年 6 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

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	<p>公司董事、监事和高管人员的的薪酬标准按照公司相关薪酬制度、标准和管理办法，实行基本年薪与绩效奖金相结合的方式发放。</p> <p>(1)公司经理办公会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评并向董事会薪酬与考核委员会报告。</p> <p>(2)董事会薪酬与考核委员会每年对董事、监事和高管人员领取报酬情况进行检查和考核，并向董事会提交有关董事、监事及高管人员薪酬情况的决议。</p> <p>(3)公司股东大会对定期报告中相关董事、监事和高管人员报酬情况进行审议批准。</p>
---------------------	--

	(4)独立董事薪酬实行年度津贴制，由公司董事会确定津贴标准，并报股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬确定依据为岗位及年度绩效考核结果。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	固定薪酬按月发放，绩效薪金待考核后支付。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高渝文	董事、总经理	聘任	董事会换届选举新任董事。新一届董事会聘任总经理。
崔晓峰	董事、副总经理	聘任	董事会换届选举新任董事。新一届董事会聘任副总经理。
王宏新	董事	聘任	董事会换届选举新任董事。新一届董事会聘任副总经理。
王晓良	独立董事	聘任	董事会换届选举新任独立董事。
朱恒鹏	独立董事	聘任	董事会换届选举新任独立董事。
张天宇	职工董事	聘任	董事会换届，职工代表大会选举新任职工董事。
侯学军	董事	解任	董事会换届，解任。
张力伟	董事、副总经理	解任	董事会换届，解任。
任德权	独立董事	解任	董事会换届，解任。
王晓川	独立董事	解任	董事会换届，解任。
黄梅艳	董事	解任	董事会换届，解任。
黄梅艳	监事	聘任	监事会换届选举新任监事。
康学敏	监事	聘任	监事会换届选举新任监事。
常芙蓉	职工监事	聘任	监事会换届，职工代表大会选举新任职工监事。
张天宇	职工监事	解任	监事会换届，解任。
陶乃强	副总经理	解任	工作调动。
年大明	副总经理	聘任	董事会换届，新一届董事会聘任副总经理。
郝洪权	副总经理	聘任	董事会换届，新一届董事会聘任副总经理。
侯文玲	副总经理？总会计师	聘任	董事会换届，新一届董事会聘任总会计师。。
齐建西	董事会秘书	解任	董事会换届，解任。
袁精华	董事会秘书	聘任	董事会换届，新一届董事会聘任董事会秘书。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	134
主要子公司在职工的数量	6,772
在职工的数量合计	6,906

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,893
销售人员	1,493
技术人员	575
财务人员	246
行政人员	699
合计	6,906
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士及同等学历	211
大本	1,283
大专	1,863
高中及以下人员	3,543
合计	6,906

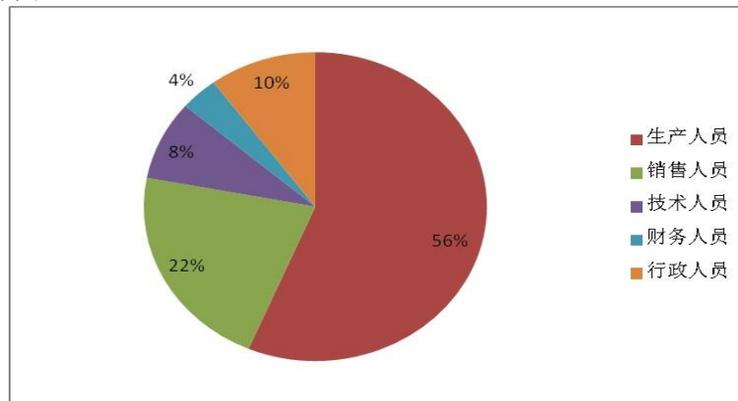
(二) 薪酬政策

公司设有薪酬委员会，并有薪酬管理办法、绩效管理办法等相关规章制度，根据相关的规章制度和标准，确定公司各层级员工的薪酬。

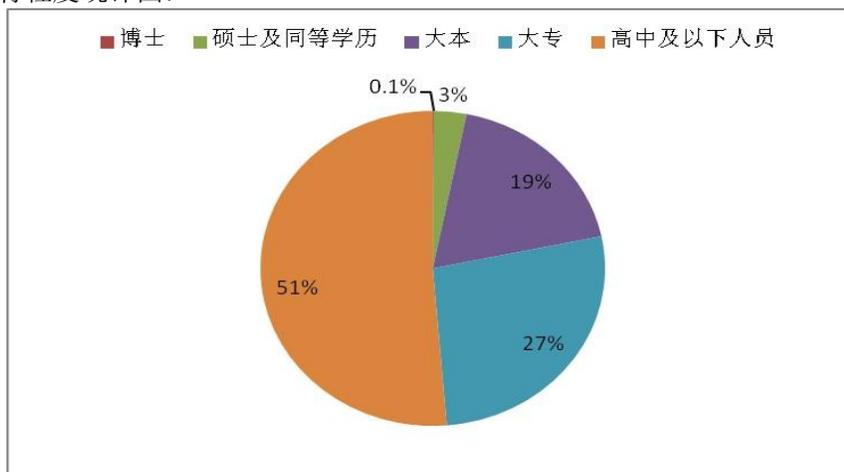
(三) 培训计划

公司每年年初制定年度培训计划，对高管、董监事主要通过参加“世纪名家讲堂”、上市公司董监事培训等方式提升能力和素质。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	144734 小时
劳务外包支付的报酬总额	96.25 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

根据证监会《关于上市公司建立的规定》（证监会公告〔2011〕30号）的要求，为进一步完善公司内幕信息知情人管理制度，报告期内，经第五届董事会第20次会议审议，并经2012年第一次临时股东大会批准，公司对相关制度进行了修订，完成了《内幕信息知情人登记管理制度》的建立工作。同时要求相关人员认真学习，严格执行。

报告期内，为配合通用技术集团的重大资产重组进程，公司继续按照相关监管要求和公司的内幕信息知情人登记管理制度，做好公司及相关企业内幕信息知情人相关资料备案，有效杜绝了内幕交易情况发生。

2013年，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及相关法律法规，致力加强“三会”建设，强化信息披露、内幕信息管理、投资者关系以及内控体系建设等工作，切实提升企业治理水平。报告期内，公司召开董事会、股东大会、监事会，对在经营、决策等过程中的相关事宜进行审议，形成决议。公司董事及独立董事本着勤勉尽责的原则，依照法律、行政法规、部门规章和公司章程，认真履行董事职责。公司监事能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。在内控体系建设方面，公司自2011年初已经着手进行内控体系建设，梳理了168项流程并制定了《内部控制手册》、《内部控制自我评价手册》以及一系列相关的制度，完成了第一阶段的基础建设。经过自报告期内2012年6月开始的试运行后，公司于2012年10-11月开展了对内控运行情况的全面自评，正式进入了内控促进管理阶段，旨在不断优化制度与流程，提升管理水平。公司内部控制相关制度在2013年实施情况良好。

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；如有差异，应当说明原因。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年第一次临时股东大会	2013年2月25日	见注一	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2013年2月26日
2012年度股东大会	2013年4月8日	见注二	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2013年4月9日
2013年第二次临时股东大会	2013年5月13日	见注三	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2013年5月14日
2013年第三次临时股东大会	2013年8月9日	见注四	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2013年8月10日

注一：2013年第一次临时股东大会

- (1) 《关于向集团财务公司申请贷款并提供担保及预估2013年度贷款额度的议案》
- (2) 《关于为控股公司提供担保及预估2013年银行贷款额度的议案》
- (3) 《关于2013年度日常关联交易的议案》
- (4) 《中国医药募集资金管理制度(2013年修订)》

注二：2012 年度股东大会

- (1) 《公司 2012 年年度报告及摘要》；
- (2) 《公司 2012 年度董事会报告》；
- (3) 《公司 2012 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2012 年度利润分配方案》；
- (5) 《公司 2012 年度监事会报告》；
- (6) 《关于续聘会计师事务所的议案》
- (7) 《公司章程修订案》

注三：2013 年第二次临时股东大会

《中国医药保健品股份有限公司在通用技术集团财务有限责任公司存款资金风险处置预案管理制度》

注四：2013 年第三次临时股东大会

- (1) 《关于公司董事会换届选举的议案》
- (2) 《关于公司监事会换届选举的议案》
- (3) 《关于确定第六届董事会独立董事报酬的议案》
- (4) 《关于确定董事、监事薪酬标准的议案》
- (5) 《公司章程修订案》

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张本智	否	11	11	0	0	0	否	4
徐明	否	11	11	0	0	0	否	1
高渝文	否	2	2	0	0	0	否	1
崔晓峰	否	2	2	0	0	0	否	1
王宏新	否	2	2	0	0	0	否	1
王晓良	是	2	2	0	0	0	否	1
杨有红	是	11	11	0	0	0	否	1
朱恒鹏	是	2	2	0	0	0	否	1
张天宇	否	2	2	0	0	0	否	1
侯学军	否	9	9	0	0	0	否	0
黄梅艳	否	9	9	0	0	0	否	0
任德权	是	9	9	0	0	0	否	0
王晓川	是	9	9	0	0	0	否	1
张力伟	否	9	9	0	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会设有审计委员会。审计委员会制定有《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》。《审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面做了相关要求。

审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。具体工作如下：

审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司 2012 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2012 年度的审计工作安排进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师保持沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2012 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。审计委员会认为中勤万信会计师事务所工作态度积极，认真负责，圆满地完成了年度审计工作。审计委员会在公司 2012 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

公司董事会设有薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

鉴于公司控股股东，中国通用技术(集团)控股有限责任公司近年来通过划拨、收购兼并以及重组联合等方式控股或间接控股部分医药制造、医药商业类公司，因此在一定程度上形成同业竞争或潜在的同业竞争问题。通用技术集团承诺在 3-5 年内解决同业竞争问题。

自 2011 年 11 月 16 日，通用技术集团启动了医药吸收合并天方药业事项。2013 年中国医药完成了重大资产重组中的吸收合并天方药业、向通用技术集团等发行股份购买资产事宜。

未来公司将继续认真研究上市公司吸并整合的客观规律，深入谋划新中国医药发展战略及实现路径，主动组织重组及托管企业参与规划研讨，积极开展业务对接与协同，树立中国医药在资本市场上的崭新形象。中国医药的产业结构将更加合理，经营资源将更加丰富，也将蕴含更大的发展机遇。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

鉴于公司控股股东，中国通用技术(集团)控股有限责任公司近年来通过划拨、收购兼并以及重组联合等方式控股或间接控股部分医药制造、医药商业类公司，因此在一定程度上形成同业竞争或潜在的同业竞争问题。通用技术集团承诺在 3-5 年内解决同业竞争问题。

中国医药与天方药业重组事项已于 2013 年 8 月 1 日实施完毕。公司将继续认真研究上市公司吸并整合的客观规律，深入谋划新中国医药发展战略及实现路径，积极开展业务对接与协同，全力做好重组后的整合工作，树立新中国医药在资本市场上的崭新形象。重组完成后，中国医药的产业结构更加合理，经营资源更加丰富，也蕴含了更大的发展机遇。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度绩效考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2013 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2013 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的基本目标是：保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

报告期内，中国医药按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的实施工作计划，以及中国证监会和北京证监局的统一安排和部署，进一步做好公司内控规范实施工作。公司内控建设及自我评价内容包括财务报告相关内控以及部分重要的非财务报告内部控制。公司不断优化制度与流程，提升管理水平，夯实了内控长效机制建设基础，取得了良好的效果。

总体而言，公司的内部控制建设符合五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引的要求，该内控体系中包含了《企业内部控制基本规范》规定的内部控制的五要素，即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督，符合国家相关法规和相关政策的要求。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

因报告期内公司正在进行重大资产重组事项，根据有关规定，公司未对 2013 年内控进行审计。由中勤万信对公司内部控制出具了鉴证报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34 号文件精神，公司于 2010 年 3 月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在工作中实施执行。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师梁海涌、刘春婷审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

勤信审字【2014】第 1190 号

中国医药健康产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国医药健康产业股份有限公司财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，中国医药健康产业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国医药健康产业股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
二〇一四年三月二十一日

中国注册会计师：梁海涌
中国注册会计师：刘春婷

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七(一)	1,961,408,099.94	2,389,479,971.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七(二)	386,861,405.15	298,690,081.16
应收账款	七(三)	3,476,013,230.10	3,173,793,631.65
预付款项	七(五)	240,852,950.27	368,046,266.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(四)	142,865,617.03	164,071,406.19
买入返售金融资产			
存货	七(六)	3,890,157,110.12	3,537,252,806.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(七)	2,185,873.48	41,314.66
流动资产合计		10,100,344,286.09	9,931,375,477.81
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(八)	284,681,280.44	279,816,225.65
持有至到期投资			
长期应收款	七(九)	11,400,000.00	9,500,000.00
长期股权投资	七(十)	68,149,601.28	68,149,601.28
投资性房地产	七(十一)	18,205,349.29	19,213,873.93
固定资产	七(十二)	1,279,545,066.06	1,308,272,842.35
在建工程	七(十三)	568,932,050.43	461,821,171.03
工程物资	七(十四)		1,195,601.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七(十五)	207,490,853.28	209,506,926.70
开发支出	七(十五)	89,653,849.03	66,416,695.00
商誉	七(十六)	104,012,557.01	106,031,453.11
长期待摊费用	七(十七)	9,918,654.31	4,639,663.79
递延所得税资产	七(十八)	48,147,849.49	70,848,807.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,690,137,110.62	2,605,412,862.05
资产总计		12,790,481,396.71	12,536,788,339.86
流动负债:			
短期借款	七(二十)	2,224,551,313.52	2,195,749,014.02
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	七(二十一)	152,863,307.81	123,836,630.56
应付账款	七(二十二)	2,818,278,404.84	2,712,236,832.98
预收款项	七(二十三)	1,537,124,962.83	1,885,402,746.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(二十四)	87,165,302.53	65,535,019.82
应交税费	七(二十五)	-248,039,977.97	-258,949,075.03
应付利息	七(二十六)	776,414.52	698,272.45
应付股利	七(二十七)	369,370.43	3,624,900.02
其他应付款	七(二十八)	460,892,825.70	461,770,308.57
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	七(二十九)	470,000.00	470,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,034,451,924.21	7,190,374,649.99
非流动负债:			
长期借款	七(三十)	1,880,000.00	2,350,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七(三十一)	1,776,173,507.88	1,772,978,507.88
预计负债			

递延所得税负债	七(十八)	57,494,567.86	63,322,211.52
其他非流动负债	七(三十二)	47,361,765.50	36,305,970.00
非流动负债合计		1,882,909,841.24	1,874,956,689.40
负债合计		8,917,361,765.45	9,065,331,339.39
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(三十三)	457,384,240.00	310,957,920.00
资本公积	七(三十四)	978,626,958.75	1,149,454,116.62
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七(三十五)	206,027,517.08	177,000,304.31
一般风险准备			
未分配利润	七(三十六)	1,795,564,931.46	1,448,595,366.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,437,603,647.29	3,086,007,707.89
少数股东权益		435,515,983.97	385,449,292.58
所有者权益合计		3,873,119,631.26	3,471,457,000.47
负债和所有者权益 总计		12,790,481,396.71	12,536,788,339.86

母公司资产负债表
2013 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		918,027,407.95	1,243,586,814.10
交易性金融资产			
应收票据		21,299,369.10	8,733,000.00
应收账款	十三(一)	584,649,178.46	852,728,887.70
预付款项		24,767,412.19	36,351,418.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三(二)	1,169,981,845.14	985,354,813.02
存货		360,997,742.25	370,393,278.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,079,722,955.09	3,497,148,211.53
非流动资产:			
可供出售金融资产		284,681,280.44	279,816,225.65
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(三)	1,740,519,330.88	600,944,630.58
投资性房地产		13,999,321.84	14,949,015.64
固定资产		1,709,052.04	1,647,393.05
在建工程			
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		12,818,062.50	13,192,312.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,001,242.19	13,180,030.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,062,728,289.89	923,729,607.52
资产总计		5,142,451,244.98	4,420,877,819.05
流动负债:			

短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,950,000.00	2,164,950.00
应付账款		1,076,786,043.10	994,664,620.97
预收款项		717,549,387.35	1,272,545,787.68
应付职工薪酬		48,101,250.23	18,110,408.76
应交税费		-19,843,517.57	-37,778,814.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		404,284,429.29	519,920,306.57
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,228,827,592.40	2,769,627,259.96
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,714,250.00	8,334,250.00
预计负债			
递延所得税负债		54,957,761.27	59,318,284.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,672,011.27	67,652,534.56
负债合计		2,294,499,603.67	2,837,279,794.52
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		457,384,240.00	310,957,920.00
资本公积		1,322,121,777.67	385,631,336.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		206,027,517.08	177,000,304.31
一般风险准备			
未分配利润		862,418,106.56	710,008,463.60
所有者权益（或股东权益） 合计		2,847,951,641.31	1,583,598,024.53
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,142,451,244.98	4,420,877,819.05

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,829,508,156.28	13,550,660,399.53
其中: 营业收入	七(三十七)	14,829,508,156.28	13,550,660,399.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,129,694,873.64	13,001,525,379.74
其中: 营业成本	七(三十七)	12,951,703,010.70	11,918,309,643.88
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	七(三十八)	34,754,084.56	28,052,315.46
销售费用	七(三十九)	626,226,590.61	565,700,782.10
管理费用	七(四十)	438,959,935.53	292,153,367.83
财务费用	七(四十一)	142,125,962.23	122,407,628.17
资产减值损失	七(四十三)	-64,074,709.99	74,901,642.30
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)	七(四十二)	9,835,699.59	7,104,577.59
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)		709,648,982.23	556,239,597.38
加: 营业外收入	七(四十四)	18,819,759.66	40,920,824.48
减: 营业外支出	七(四十五)	5,670,697.43	2,723,438.33
其中: 非流动资产处置损失		1,328,667.60	589,949.57
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		722,798,044.46	594,436,983.53
减: 所得税费用	七(四十六)	186,379,979.95	143,167,237.76
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		536,418,064.51	451,269,745.77

归属于母公司所有者的净利润		484,832,049.27	416,081,994.70
少数股东损益		51,586,015.24	35,187,751.07
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七（四十七）	1.0600	0.9097
（二）稀释每股收益	七（四十七）	1.0600	0.9097
七、其他综合收益	七（四十八）	-11,818,921.03	21,827,040.53
八、综合收益总额		524,599,143.48	473,096,786.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		473,013,128.24	437,909,035.23
归属于少数股东的综合收益总额		51,586,015.24	35,187,751.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：23,140,846.17 元。

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	2,487,832,068.84	2,798,030,953.96
减：营业成本	十三（四）	1,980,567,325.45	2,368,907,852.91
营业税金及附加		5,104,913.46	3,113,238.27
销售费用		119,993,637.63	140,029,524.94
管理费用		114,611,515.45	27,323,640.37
财务费用		-86,937,235.95	-51,630,345.29
资产减值损失		-17,114,864.42	38,993,997.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（五）	13,569,235.51	16,065,288.26
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）		385,176,012.73	287,358,333.20
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,014,495.28	1,176,674.79
其中：非流动资产处置损失		2,535.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		383,161,517.45	286,181,658.41
减：所得税费用		92,889,389.72	72,120,337.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		290,272,127.73	214,061,320.85
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-13,081,569.92	21,827,040.53
七、综合收益总额		277,190,557.81	235,888,361.38

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,012,649,510.40	14,599,843,915.85
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		228,055,811.40	153,917,697.63
收到其他与经营活动有关的现金	七(四十九)	434,677,187.02	170,155,922.45
经营活动现金流入小计		17,675,382,508.82	14,923,917,535.93
购买商品、接受劳务支付的现金		16,073,408,314.81	12,550,545,757.03
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		464,176,976.11	399,298,502.05
支付的各项税费		459,803,897.69	429,400,475.71
支付其他与经营活动有关的现金	七(四十九)	692,231,642.76	740,554,755.93
经营活动现金流出小计		17,689,620,831.37	14,119,799,490.72
经营活动产生的现金流量净额		-14,238,322.55	804,118,045.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,063,868.59	7,213,618.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,234.00	4,306,456.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,434,200.00	15,923,800.00
投资活动现金流入小计		23,629,302.59	27,443,874.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,421,952.67	158,463,780.73
投资支付的现金		22,307,148.00	
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			25,513,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,729,100.67	183,977,580.73

投资活动产生的现金流量净额		-93,099,798.08	-156,533,706.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金		2,067,140,000.00	2,106,586,463.16
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		2,069,140,000.00	2,111,086,463.16
偿还债务支付的现金		2,087,347,010.42	1,801,755,871.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,828,222.20	156,808,146.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,005,463.98	3,020,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,371,175,232.62	1,958,564,018.46
筹资活动产生的现金流量净额		-302,035,232.62	152,522,444.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-755,763.86	-132,888.41
五、现金及现金等价物净增加额		-410,129,117.11	799,973,895.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,102,462,740.51	1,302,488,845.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,692,333,623.40	2,102,462,740.51

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,343,694,701.77	3,974,106,144.56
收到的税费返还		127,921,983.88	51,468,563.93
收到其他与经营活动有关的现金		108,895,577.59	328,893,921.94
经营活动现金流入小计		3,580,512,263.24	4,354,468,630.43
购买商品、接受劳务支付的现金		3,116,367,295.12	2,915,786,573.20
支付给职工以及为职工支付的现金		41,604,629.03	33,958,101.06
支付的各项税费		102,263,891.94	112,513,025.79
支付其他与经营活动有关的现金		462,703,689.91	441,055,657.88
经营活动现金流出小计		3,722,939,506.00	3,503,313,357.93
经营活动产生的现金流量净额		-142,427,242.76	851,155,272.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,569,235.51	16,076,562.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,569,235.51	16,076,562.45

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		372,080.00	457,525.00
投资支付的现金		88,833,517.33	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			25,513,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,205,597.33	25,971,325.00
投资活动产生的现金流量净额		-75,636,361.82	-9,894,762.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,289,598.41	30,070,976.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		107,289,598.41	30,070,976.12
筹资活动产生的现金流量净额		-107,289,598.41	-30,070,976.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-206,203.16	-16,704.79
五、现金及现金等价物净增加额		-325,559,406.15	811,172,829.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,243,586,814.10	432,413,985.06
六、期末现金及现金等价物余额		918,027,407.95	1,243,586,814.10

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	310,957,920.00	1,149,454,116.62			177,000,304.31		1,448,595,366.96		385,449,292.58	3,471,457,000.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	310,957,920.00	1,149,454,116.62			177,000,304.31		1,448,595,366.96		385,449,292.58	3,471,457,000.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,426,320.00	-170,827,157.87			29,027,212.77		346,969,564.50		50,066,691.39	401,662,630.79
（一）净利润							484,832,049.27		51,586,015.24	536,418,064.51
（二）其他综合收益		-11,818,921.03								-11,818,921.03

上述（一）和（二）小计		-11,818,921.03					484,832,049.27		51,586,015.24	524,599,143.48
（三）所有者投入和减少资本	146,426,320.00	-159,008,236.84							2,000,000.00	-10,581,916.84
1. 所有者投入资本	146,426,320.00	2,824,563,712.80							2,000,000.00	2,972,990,032.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,983,571,949.64								-2,983,571,949.64
（四）利润分配					29,027,212.77		-137,862,484.77		-3,519,323.85	-112,354,595.85
1. 提取盈余公积					29,027,212.77		-29,027,212.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-108,835,272.00		-3,519,323.85	-112,354,595.85
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	457,384,240.00	978,626,958.75			206,027,517.08		1,795,564,931.46		435,515,983.97	3,873,119,631.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	310,957,920.00	1,153,586,374.61			155,594,172.22		1,085,015,296.35		353,456,042.99	3,058,609,806.17
加: 会计政 策变更										
前期差 错更正		-445,498.52							445,498.52	
其他										

二、本年年 初余额	310,957,920.00	1,153,140,876.09			155,594,172.22		1,085,015,296.35		353,901,541.51	3,058,609,806.17
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)		-3,686,759.47			21,406,132.09		363,580,070.61		31,547,751.07	412,847,194.30
(一) 净利 润							416,081,994.70		35,187,751.07	451,269,745.77
(二) 其他 综合收益		21,827,040.53								21,827,040.53
上述(一) 和(二)小 计		21,827,040.53					416,081,994.70		35,187,751.07	473,096,786.30
(三) 所有 者投入和减 少资本		-25,513,800.00							4,000,000.00	-21,513,800.00
1. 所有者投 入资本									4,000,000.00	4,000,000.00
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-25,513,800.00								-25,513,800.00
(四) 利润 分配					21,406,132.09		-52,501,924.09		-7,640,000.00	-38,735,792.00
1. 提取盈余 公积					21,406,132.09		-21,406,132.09			
2. 提取一般 风险准备										

3. 对所有者 (或股东) 的分配							-31,095,792.00		-7,640,000.00	-38,735,792.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内部 结转										
1. 资本公积 转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	310,957,920.00	1,149,454,116.62			177,000,304.31		1,448,595,366.96		385,449,292.58	3,471,457,000.47

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	310,957,920.00	385,631,336.62			177,000,304.31		710,008,463.60	1,583,598,024.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	310,957,920.00	385,631,336.62			177,000,304.31		710,008,463.60	1,583,598,024.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	146,426,320.00	936,490,441.05			29,027,212.77		152,409,642.96	1,264,353,616.78
（一）净利润							290,272,127.73	290,272,127.73
（二）其他综合收益		-13,081,569.92						-13,081,569.92
上述（一）和（二）小计		-13,081,569.92					290,272,127.73	277,190,557.81
（三）所有者投入和减少资本	146,426,320.00	949,572,010.97						1,095,998,330.97
1. 所有者投入资本	146,426,320.00	2,824,563,712.80						2,970,990,032.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-1,874,991,701.83						-1,874,991,701.83
（四）利润分配					29,027,212.77		-137,862,484.77	-108,835,272.00
1. 提取盈余公积					29,027,212.77		-29,027,212.77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-108,835,272.00	-108,835,272.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	457,384,240.00	1,322,121,777.67			206,027,517.08		862,418,106.56	2,847,951,641.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	310,957,920.00	365,630,542.47			155,594,172.22		548,449,066.84	1,380,631,701.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	310,957,920.00	365,630,542.47			155,594,172.22		548,449,066.84	1,380,631,701.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		20,000,794.15			21,406,132.09		161,559,396.76	202,966,323.00
(一) 净利润							214,061,320.85	214,061,320.85
(二) 其他综合收益		21,827,040.53						21,827,040.53
上述 (一) 和 (二) 小计		21,827,040.53					214,061,320.85	235,888,361.38

(三) 所有者投入和减少资本		-1,826,246.38						-1,826,246.38
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		-1,826,246.38						-1,826,246.38
(四) 利润分配					21,406,132.09	-52,501,924.09		-31,095,792.00
1. 提取盈余公积					21,406,132.09	-21,406,132.09		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,095,792.00	-31,095,792.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	310,957,920.00	385,631,336.62			177,000,304.31		710,008,463.60	1,583,598,024.53

三、 公司基本情况

中国医药保健品股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中技贸易股份有限公司，成立于 1997 年 5 月 8 日，是经国家体改委“体改生[1997]41 号”文件和对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文件批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文件批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股，在上海证券交易所挂牌交易。

根据中国证监会《关于中技贸易股份有限公司申请配股的批复》（证监公司字[2000]162 号），本公司 2000 年度配售 1,035 万普通股，其中，向国有法人股股东配售 135 万股，向社会公众股股东配售 900 万股，配股资金的到位情况已经中天信会计师事务所验证并出具“中天信会字字（2000）第 028 号”验资报告。

根据本公司 2002 年度股东大会决议，本公司于 2003 年实施了以资本公积金每 10 股转增 6 股的转增方案，增加注册资本 7,821 万股（每股面值 1 元），变更后本公司的注册资本为人民币 20,856 万元，该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

经国家财政部批准，在实施 2002 年度每 10 股转增 6 股的资本公积金转增方案后，本公司原控股股东中技总公司将其持有的 70.08% 的本公司国有法人股股权无偿划转给中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”），该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

根据本公司 2006 年度第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，本公司 2006 年实施股权分置改革，以截至 2006 年 6 月 9 日的流通股本 6,240 万股为基数，以资本公积金向实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 4.91 股，每股面值 1 元，共计转增股本人民币 3,063.84 万元。在转增股份实施完成后，本公司的所有非流通股份即获得上市流通权，本次股权分置改革已获得国务院国有资产监督管理委员会的相关批复（国资产权〔2006〕604 号）。股权分置改革方案实施后本公司增加注册资本人民币 3,063.84 万元，变更后注册资本为人民币 23,919.84 万元，该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/2006A5038”号验资报告。

根据本公司 2009 年度股东大会的有关决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股（每股面值 1.00 元），共计转增股本人民币 7,175.95 万元；同时派发现金 2.00 元（含税），本次利润分配共计 119,599,200.00 元人民币。在配送红股完成后，本公司增加注册资本人民币 7,175.95 万元，变更后注册资本为人民币 31,095.79 万元，该事项已经中审国际会计师事务所验证并出具“中审国际验字（2010）第 01020057”号验资报告。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本 310,957,920 股，其中：通用技术集团持股 190,008,000 股，占 61.10%；社会公众股为 120,949,920 股，占 38.90%。其中无限售条件的流通股为 310,957,900 股，占总股本的 100.00%。

本公司控股股东通用技术集团自 2012 年 9 月 10 日起通过上海证券交易所证券交易系统开始增持本公司股份，截至 2012 年 12 月 31 日，通用技术集团累计增持本公司股份 18,657,448 股，占公司总股本的 6%。增持后通用技术集团持有本公司股份 208,665,448 股，占公司总股本的 67.10%。

根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国医药保健品股份有限公司吸收合并河南天方药业股份有限公司及向中国通用技术（集团）控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2013]702 号】核准，本公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 14,966,320.00 股，其中向中国通用技术（集团）控股有限责任公司非公开发行 8,849,676.00 股，购

买其持有的海南通用三洋药业有限公司 35%的股权和北京新兴华康医药有限公司 100%的股权；向通用技术集团医药控股有限公司非公开发行 4,300,448.00 股，购买其持有的武汉鑫益投资有限公司 51%的股权；向通用天方药业集团有限公司非公开发行 1,816,196.00 股，购买其持有的新疆天方恒德医药有限公司 65.33%的股权。新股发行价格为每股人民币 20.29 元。本公司以换股方式吸收合并河南天方药业股份有限公司（以下简称“天方药业”），本公司换股价格为 20.29 元/股，天方药业换股价格为 6.36 元/股，天方药业与本公司的换股比例为 1：0.313，即每股天方药业股份换取 0.313 股本公司股份。本次发行及换股完成后，本公司股本变更为人民币 457,384,240.00 元。

本公司许可经营项目：批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、疫苗、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械 III、II 类；眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；II 类；显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）。一般经营项目：进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料；仓储服务。

本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：张本智。

本公司之母公司为通用技术集团。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、人力资源部、企业发展部、质量管理部、战略投资部、法律部、审计部、总裁办公室、董事会办公室、研发中心等，子公司主要包括通用美康医药有限公司、海南通用三洋药业有限公司、北京美康百泰医药科技有限公司、美康九州医药有限公司、新疆天山制药工业有限公司、北京美康兴业生物技术有限公司、新疆天方恒德医药有限公司、武汉鑫益投资有限公司、河南天方药业股份有限公司、北京新兴华康医药有限公司、中国医疗器械技术服务有限公司。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

（二） 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、 (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具:

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产四大类。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(3) 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。

(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及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款或其他应收款总额 5%以上或单笔金额在 1000 万元以上的应收账款、单笔金额 500 万元以上的其他应收款，适用孰低原则。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄分析法	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0；5%	0；5%
其中：		
3 个月以内(含 3 个月)	0	0
3 个月-1 年(含 1 年)	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	70%	70%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

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	客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项。
坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、原材料、消耗性生物资产、包装物、物资采购、发出商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法和个别计价法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按照单项存货的成本与可变现净值孰低计量，可变现净值低于成本的部分，应当计提存货跌价准备。存货的可变现净值为存货的预计未来净现金流量，即存货的预计的销售现金流量扣减相关的抵减项目后，为可变现净值。有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备。库存商品、大宗原材料和消耗性生物资产的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

存货跌价准备的提取要有相关技术、管理等部门提供的依据。如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按存货类别计量成本与可变现净值。

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

- (1) 已经霉烂变质的存货；
- (2) 已经过期且无转让价值的存货；
- (3) 生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- (4) 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- (1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

- (2) 使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格;
- (3) 因产品更新换代, 原有库存原材料已不适应新产品的需要, 而该原材料的市场价格又低于其帐面成本;
- (4) 因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化, 导致市场价格逐渐下跌;
- (5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

通过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长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算, 编制合并财务报表时按权益法进行调整; 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算; 对不具有控制、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; 对不具有控制、共同控制或重大影响, 但在活跃市场中有报价、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核算。

采用成本法核算时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 追加或收回投资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, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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, 还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额, 确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如果存在减值迹象的，其中子公司、联营企业及合营企业的投资，按照“资产减值”的有关规定确定应予以计提的减值准备，持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照“金融资产”有关规定确定应予以计提的减值准备。

(十三) 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	9-40	0-5	2.38-10.55

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以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的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	9-40	0-5	2.38-10.55
机器设备	4-20	0-5	5.00-25.00
电子设备	4-5	5	19.00-23.75
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	4-5	5	19.00-23.75
其他	4-5	5	19.00-23.75

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查, 当存在下列迹象时, 表明资产可能发生了减值, 本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下: a、资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌; b、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响; c、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低; d、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏; e、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置; f、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等; g、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

5、 其他说明

本公司于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

(十五) 在建工程:

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量; 出包建筑工程按应支付的工程价款等计量; 设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧, 待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十六) 借款费用:

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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

(十七) 无形资产:

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十八) 长期待摊费用:

本公司长期待摊费用指已经发生支出，但应由以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(十九) 预计负债:

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十) 收入:

本公司的营业收入主要包括医药工业、医药商业和国际贸易收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十一) 政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十四) 套期会计：

(1) 套期分类

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。

(2) 套期工具的会计处理

公允价值套期：套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；同时调整被套期项目的账面价值，或将公允价值变动累计额确认为一项资产或负债。现

金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映；套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(3) 被套期项目的会计处理

套期工具评价为有效套期时，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
(1) 随着本公司重大资产重组的完成，本公司业务模式更趋于多元化，应收款项的构成与坏账风险水平有较大变化。为了使坏账准备计提政策能够更准确地反映公司应收款项的风险水平，本公司在现有政策的基础上，结合重组后公司的风险特点，对应收款项坏账计提政策做出如下变更：将3个月以内(含3个月)应收款项的坏账计提比例由原5%变更为现0%。	公司于2014年2月20日召开第六届董事会第3次会议，审议并通过了《关于固定资产折旧政策变更的议案》以及《关于变更中国医药应收账款坏账计提政策的议案》	应收账款	94,801,821.61
		其他应收款	3,873,075.72
		递延所得税资产	-23,876,882.97
		未分配利润	74,798,014.36
		资产减值损失	-98,674,897.33
		所得税费用	23,876,882.97
		净利润	74,798,014.36
(2) 随着本公司重大资产重组的完成，业务模式更为复杂，资产构成也发生了较大变化。本公司目前固定资产等非流动资产的折旧摊销政策是基于贸易、商业等业务类型的基础上制定的，与工业企业的实际情况有一定差异。因此，本公司在现有政策的基础上，综合考虑本次重组新纳入合并范围的公司相关会计政策，对非流动资产的折旧摊销政策做出如下会计估计变更：将分类为“房屋建筑物”的固定资产	公司于2014年2月20日召开第六届董事会第3次会议，审议并通过了《关于固定资产折旧政策变更的议案》以及《关于变更中国医药应收账款坏账计提政策的议案》	固定资产	2,744,316.81

折旧年限由原 25-40 年扩展至 9-40 年,同时其净残值率由原 5%扩展至 0-5%;将分类为“机器设备”的固定资产折旧年限由原 10 年扩展至 4-20 年,同时其净残值率由原 5%扩展至 0-5%;将分类为“运输设备”的固定资产折旧年限由原 8-10 年扩展为现 5-10 年。			
		应交税费	391,292.80
		未分配利润	2,353,024.01
		管理费用	-2,744,316.81
		所得税费用	391,292.80
		净利润	2,353,024.01

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	0%, 6%, 13%, 17%
营业税	代理进口手续费、咨询服务费收入	5%
城市维护建设税	应交流转税及出口免抵税额	7%, 5%
企业所得税	应纳税所得额	0%, 15%, 25%
教育费及附加	应交流转税及出口免抵税额	3%
地方教育费附加	应交流转税及出口免抵税额	2%

(二) 税收优惠及批文

本公司之子公司海南通用三洋药业有限公司(以下简称“海南三洋”)于 2012 年 9 月 6 日获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局及海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GF201246000012),有效期三年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税;

本公司之子公司新疆天山制药工业有限公司于 2011 年取得财税(2011)58 号文,批准该公司可根据西部大开发税收政策按 15%优惠税率缴纳企业所得税,有效期为十年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税;

本公司之子公司河南天方药业股份有限公司于 2011 年 10 月 28 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GF2011141000164),有效期三年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税;

本公司之孙公司美康中药材有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款农业生产者销售的资产农产品免征增值税的规定,其种植并销售甘草、大黄可享受减免增值税的优惠政策;根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税的规定,其种植并销售甘草、大黄可享受免征所得税的优惠政策;

本公司之孙公司湖北科益药业股份有限公司于 2011 年 10 月 28 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GF201142000329），有效期均三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税；

本公司之孙公司湖北丽益医药科技有限公司于 2012 年 8 月 20 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GF201242000001），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京美康百泰医药科技有限公司	控股子公司	北京	销售	10,000,000	销售器械、试剂	6,000,000.00		60	60	是	94,004,702.49		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南通用三洋药业有限公司	全资子公司	海南	生产	100,000,000	药品生产	226,991,277.03		100	100	是			

通用美康医药有限公司	全资子公司	北京	销售	300,000,000	进出口贸易	313,912,329.98		100	100	是		
北京美康兴业生物技术有限公司	全资子公司	北京	仓储服务	30,000,000	仓储服务	30,386,020.79		100	100	是		
新疆天方恒德医药有限公司	控股子公司	新疆	销售	24,000,000	销售器械、药品	28,758,563.73		65.33	65.33	是	17,576,865.56	
武汉鑫益投资有限公司	控股子公司	武汉	研发、生产	19,764,737	药品研发、生产	61,633,857.17		51	51	是	58,546,992.42	
河南天方药业股份有限公司	全资子公司	河南	生产	420,000,000	药品生产	860,495,817.26		100	100	是		
北京新兴华康医药有限公司	全资子公司	北京	销售	2,600,000	销售器械、药品	2,582,614.09		100	100	是		
中国医疗器械技术服务有限公司	全资子公司	北京	销售	50,000,000	销售器械、药品	50,000,000.00		100	100	是		

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
美康九州医药有限公司	全资子公司	北京	销售	85,000,000	销售器械、药品	80,000,000.00		100	100	是			
新疆天山制药工业有限公司	控股子公司	新疆	生产	86,580,000	药品生产	44,155,847.00		51	51	是	43,440,332.67		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 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 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
新疆天方恒德医药有限公司	52,612,188.49	7,164,736.75	2013年7月1日
武汉鑫益投资有限公司	163,900,754.75	4,497,291.37	2013年7月1日
河南天方药业股份有限公司	953,543,500.19	3,726,892.53	2013年7月1日
北京新兴华康医药有限公司	2,737,594.64	181,819.21	2013年7月1日

(三) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
新疆天方恒德医药有限公司	能够对参与合并各方在合并前后均实施最终控制的为同一企业	通用技术集团(控股)有限责任公司	168,407,598.35	477,633.40	-40,449,547.51
武汉鑫益投资有限公司	能够对参与合并各方在合并前后均实施最终控制的为同一企业	通用技术集团(控股)有限责任公司	51,250,588.66	4,243,939.24	13,892,828.29
河南天方药业股份有限公司	能够对参与合并各方在合并前后均实施最终控制的为同一企业	通用技术集团(控股)有限责任公司	1,771,736,731.12	10,233,828.00	-131,397,140.23
北京新兴华康医药有限公司	能够对参与合并各方在合并前后均实施最终控制的为同一企业	通用技术集团(控股)有限责任公司	8,204,324.43	26,838.66	-729,706.46

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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:	/	/		/	/	
人民币	/	/	396,485.09	/	/	738,548.75
人民币	396,485.09	1.0000	396,485.09	738,548.75	1.0000	738,548.75
银行存款:	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,646,276,402.39	/	/	2,005,332,031.94
人民币	1,604,973,642.48	1.0000	1,604,973,642.48	1,961,181,913.18	1.0000	1,961,181,913.18
美元	6,771,756.45	6.0969	41,286,721.91	7,022,788.51	6.2855	44,141,737.20
欧元	1,905.00	8.4189	16,038.00	1,007.69	8.3176	8,381.56

其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	314,735,212.46	/	/	383,409,391.17
人民币	314,735,212.46	1.0000	314,735,212.46	383,409,391.17	1.0000	383,409,391.17
合计	/	/	1,961,408,099.94	/	/	2,389,479,971.86

年末本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资金余额 269,074,476.54 元，其中：银行汇票保证金 219,074,476.54 元。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	292,614,579.11	213,722,129.87
商业承兑汇票	94,246,826.04	84,967,951.29
合计	386,861,405.15	298,690,081.16

2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州医科大学附属第二医院	2013 年 11 月 29 日	2014 年 2 月 28 日	5,156,444.69	商业承兑汇票
广州医学院第二附属医院	2013 年 8 月 29 日	2014 年 1 月 8 日	5,153,245.97	商业承兑汇票
广州医科大学附属第三医院	2013 年 11 月 27 日	2014 年 3 月 25 日	3,037,271.24	商业承兑汇票
广东泰同药业有限公司	2013 年 11 月 28 日	2014 年 5 月 28 日	2,000,000.00	商业承兑汇票
广州市致宁药业有限公司	2013 年 12 月 16 日	2014 年 6 月 16 日	1,500,000.00	商业承兑汇票
合计	/	/	16,846,961.90	/

本公司全资子公司美康九州医药有限公司所属控股子公司广东美康大光万特医药有限公司将收到的部分商业承兑汇票质押给广东发展银行，作为对外开具银行承兑汇票的担保。

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	171,413,594.65	4.71	21,900,759.16	12.78	284,081,676.39	8.32	11,839,433.77	4.17
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按照账龄分析法计提坏账的应收账款	3,447,531,805.18	94.82	126,704,965.53	3.68	3,062,766,072.12	89.73	220,304,701.75	7.19
组合小计	3,447,531,805.18	94.82	126,704,965.53	3.68	3,062,766,072.12	89.73	220,304,701.75	7.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,821,879.32	0.46	11,148,324.36	66.27	66,644,109.65	1.95	7,554,090.99	11.33
合计	3,635,767,279.15	/	159,754,049.05	/	3,413,491,858.16	/	239,698,226.51	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
古巴 FARMACUBA 公司	40,454,348.66	4,045,434.87	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款，最终由我公司给予 10%的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10%的坏账损失，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，为减少不确定因素对公司经营状况的影响，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。
古巴 MEDICUBA 公司	14,059,124.06	1,405,912.40	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款，最终由我公司给予 10%的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10%的坏账损失，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，为减少不确定因素对公司经营状况的影响，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。
黑龙江省天方医药有限公司等 1382 家单位	116,900,121.93	16,449,411.89	14.07	本公司的子公司河南天方药业股份有限公司 2014 年 3 月已与驻马店市国有资产经营管理公司签订了应收款项转让协议，约定将此部分应收账款按协议约定价款转让给驻马店市国有资产经营管理公司，因此 2013 年底对此类应收账款采用个别认定法未补提坏账准备。
合计	171,413,594.65	21,900,759.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
3 个月以内	1,896,036,432.10	54.99		1,742,424,567.20	56.90	87,121,228.37

3个月-1年	1,430,934,680.67	41.51	71,546,734.06	1,087,849,042.21	35.52	54,392,452.14
1年以内小计	3,326,971,112.77	96.50	71,546,734.06	2,830,273,609.41	92.42	141,513,680.51
1至2年	54,504,487.82	1.58	8,199,402.96	119,572,623.98	3.9	17,935,893.59
2至3年	19,707,996.98	0.57	7,881,846.66	77,542,977.12	2.53	31,017,190.85
3至4年	21,894,738.40	0.64	15,326,316.89	11,972,044.12	0.39	8,380,430.89
4至5年	2,342,680.83	0.07	1,639,876.59	6,491,038.68	0.21	4,543,727.10
5年以上	22,110,788.38	0.64	22,110,788.37	16,913,778.81	0.55	16,913,778.81
合计	3,447,531,805.18	100.00	126,704,965.53	3,062,766,072.12	100.00	220,304,701.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
古巴 Suchel 公司	5,902,006.68	590,200.67	10.00	鉴于本公司之前对古巴业务结算出现的 10% 坏账损失，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10% 单独计提坏账准备。
河南天方医药有限公司	2,130,430.40	2,130,430.40	100.00	账龄较长，收回困难
赣州市粤海医药有限公司	2,017,550.17	2,017,550.17	100.00	账龄较长，收回困难
工业机械工程公司	1,859,222.02	1,859,222.02	100.00	账龄较长，收回困难
济南瑞宁药业有限公司	1,005,095.02	1,005,095.02	100.00	账龄较长，收回困难
广东仁博医疗器材有限公司	593,393.02	593,393.02	100.00	账龄较长，收回困难
海南明盛达药业有限公司	400,167.69	400,167.69	100.00	账龄较长，收回困难
日本 ALPS 药品工业株式会社	335,329.50			与少数股东的往来不存在坏账风险
驻马店市恒升药业有限公司	310,440.00	310,440.00	100.00	账龄较长，收回困难
包头天方医药有限公司	286,366.80	286,366.80	100.00	账龄较长，收回困难
海口长江药业有限公司	282,550.00	282,550.00	100.00	账龄较长，收回困难
信阳市第二人民医院	198,442.73	198,442.73	100.00	账龄较长，收回困难
信阳市第三人民医院	188,913.25	188,913.25	100.00	账龄较长，收回困难

深圳市天锐信息技术有限公司	183,472.10	183,472.10	100.00	账龄较长，收回困难
吉林省同仁国药医药有限责任公司	139,606.00	139,606.00	100.00	账龄较长，收回困难
长沙双鹤医药有限责任公司（二里岗）	133,283.45	133,283.45	100.00	账龄较长，收回困难
南阳市普强医药有限公司	128,398.24	128,398.24	100.00	账龄较长，收回困难
驻马店市启元药业有限公司	123,754.00	123,754.00	100.00	账龄较长，收回困难
华立产业集团有限公司	29,295.00	29,295.00	100.00	账龄较长，收回困难
疏勒县维吾尔人民医院	26,419.45			不存在坏账风险
青岛市疾病预防控制中心等 25 家单位	547,743.80	547,743.80	100.00	账龄较长，收回困难
合计	16,821,879.32	11,148,324.36	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海日高医疗器械科技发展有限公司	本期收回部分余款	账龄较长，收回困难	319,578.11	313,334.35	313,334.35
深圳市天锐信息技术有限公司	本期收回部分余款	账龄较长，收回困难	190,684.74	7,212.64	7,212.64
合计	/	/	510,262.85	/	/

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
温泉县人民医院	货款	47,450.74	无法收回	否
新疆吐鲁番医药公司	货款	65,288.83	无法收回	否
山东医药采供站	货款	22,451.40	对方破产	否
新疆玛纳斯妇幼保健站	货款	21,000.00	无法收回	否
精河县红十会门诊部	货款	15,821.68	无法收回	否
巴楚县人民医院	货款	9,463.96	无法收回	否
农七师 137 团医院	货款	4,373.33	无法收回	否
合计	/	185,849.94	/	/

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

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A 公司	客户	313,845,576.08	1 年以内	8.63
B 公司	客户	74,643,041.31	1 年以内	2.05
C 公司	客户	70,742,349.10	3 个月以内	1.95
D 公司	客户	57,440,589.83	1 年以内	1.58
E 公司	客户	52,856,441.90	3 个月-1 年	1.45
合计	/	569,527,998.22	/	15.66

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	38,724,799.96	23.17			68,088,432.83	36.09		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	120,130,710.76	71.87	16,021,608.60	13.43	86,248,308.70	45.71	19,204,082.41	22.27
组合小计	120,130,710.76	71.87	16,021,608.60	13.43	86,248,308.70	45.71	19,204,082.41	22.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,295,586.82	4.96	8,263,871.91	99.62	34,333,921.07	18.20	5,395,174.00	30.40
合计	167,151,097.54	/	24,285,480.51	/	188,670,662.60	/	24,599,256.41	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收出口退税	20,409,566.52			应收政府款项不存在坏账风险
河南天方药业股份有限公司往来款	18,315,233.44			本公司的子公司河南天方药业股份有限公司 2014 年 3 月已与驻马店市国有资产经营管理公司签订了应收款项转让协议，约定将此部分应收账款按协议约定价款转让给驻马店市国有资产经营管理

				公司，因此 2013 年底对此类应收账款采用个别认定法未补提坏账准备。
合计	38,724,799.96		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
3 个月以内	77,461,514.40	64.48		25,327,522.65	29.37	797,630.68
3 个月-1 年	16,589,730.63	13.81	829,486.54	33,778,987.98	39.16	2,157,694.88
1 年以内小计	94,051,245.03	78.29	829,486.54	59,106,510.63	68.53	2,955,325.56
1 至 2 年	9,313,681.91	7.75	1,397,052.29	7,401,662.13	8.58	1,110,249.32
2 至 3 年	3,548,052.52	2.95	1,415,381.01	5,146,762.82	5.97	2,058,705.13
3 至 4 年	1,211,104.11	1.01	854,492.88	3,248,464.68	3.77	2,273,925.29
4 至 5 年	1,604,771.05	1.34	1,123,339.74	1,796,771.14	2.08	1,257,739.81
5 年以上	10,401,856.14	8.66	10,401,856.14	9,548,137.30	11.07	9,548,137.30
合计	120,130,710.76	100.00	16,021,608.60	86,248,308.70	100.00	19,204,082.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南省医药投资管理公司	2,859,442.46	2,859,442.46	100.00	股东出资不实，全额计提
北京华美达制药有限公司	1,210,000.00	1,210,000.00	100.00	账龄较长，收回困难
郑涌源	977,906.40	977,906.40	100.00	账龄较长，收回困难
北京永正制药	906,531.31	906,531.31	100.00	账龄较长，收回困难
无锡市珉序纺织品进出口有限公司	664,020.00	664,020.00	100.00	账龄较长，收回困难
重庆控股有限公司	635,647.28	635,647.28	100.00	账龄较长，收回困难
武汉健民大鹏药业	247,752.00	247,752.00	100.00	账龄较长，收回困难
北京新永正置业投资公司	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄较长，收回困难
包头天方医药	155,406.50	155,406.50	100.00	账龄较长，收回困难
湖北茂源药业有限公司	150,400.00	150,400.00	100.00	账龄较长，收回困难
昆明制药药品销售有限公司	75,676.67	75,676.67	100.00	账龄较长，收回困难

杭州健康生物科技有限公司	70,843.50	70,843.50	100.00	账龄较长, 收回困难
昆明中药厂	36,291.00	36,291.00	100.00	账龄较长, 收回困难
北京同仁堂制药有限公司	33,916.91	33,916.91	100.00	账龄较长, 收回困难
日本 ALPS 药品工业株式会社	28,941.25			子公司少数股东承担亏损, 不存在坏账风险
公司职员	26,711.18	26,711.18	100.00	账龄较长, 收回困难
上海强生有限公司	13,000.00	13,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
日本隆泰贸易株式会社	2,773.66			子公司少数股东承担亏损, 不存在坏账风险
备用金	326.70	326.70	100.00	账龄较长, 收回困难
合计	8,295,586.82	8,263,871.91	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京华美达制药有限公司	本期收回部分余款	对方单位归还困难	1,310,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	/	/	1,310,000.00	/	/

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宏业消防器材公司	消防器材款	51,578.25	无法收回	否
道路集资款	政府征收集资款	25,000.00	无法收回	否
市森科达电子	水平衡测试工程款	15,000.00	无法收回	否
新疆东科监理公司	监理费	10,000.00	无法收回	否
职工借款	职工借款	8,468.00	无法收回	否
阿克陶县人民医院	保证金	355.00	无法收回	否
合计	/	110,401.25	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
上蔡县公共资源交易中心(省医药)	客户	30,000,000.00	3 个月以内	19.93
应收出口退税	政府机关	20,409,566.52	1 年以内	13.56

濮阳市新特药采购供应站改革工作组	合营方	6,500,000.00	1-2 年	4.32
北京同仁堂科技发展有限公司	客户	6,134,378.73	1 年以内	4.07
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	客户	5,658,065.00	2 年以内	3.76
合计	/	68,702,010.25	/	45.64

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	204,876,928.77	85.06	309,621,273.03	84.13
1 至 2 年	12,232,731.56	5.08	20,980,968.39	5.70
2 至 3 年	1,231,644.13	0.51	20,618,655.73	5.60
3 年以上	22,511,645.81	9.35	16,825,369.08	4.57
合计	240,852,950.27	100.00	368,046,266.23	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
驻马店市财政局	政府机关	39,168,721.00	1 年以内	合同未执行完毕
瑞拜奥有限公司	供应商	10,147,285.17	3 个月以内	合同未执行完毕
芜湖市惠康工贸有限责任公司	供应商	9,131,000.00	1-2 年	合同未执行完毕
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	供应商	6,790,000.00	1 年以内	合同未执行完毕
西门子(中国)有限公司上海分公司	供应商	5,257,096.15	1 年以内	合同未执行完毕
合计	/	70,494,102.32	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	141,864,900.36	1,331,041.88	140,533,858.48	150,241,455.86	383,912.78	149,857,543.08
在产品	282,062,294.77	109,664.36	281,952,630.41	359,939,063.75		359,939,063.75
库存商品	3,159,285,140.84	33,056,402.92	3,126,228,737.92	2,865,898,003.21	28,449,395.10	2,837,448,608.11
消耗性生物资产	26,764,384.82		26,764,384.82	26,021,003.45		26,021,003.45
委托加工物资	6,582,946.99		6,582,946.99	17,587,259.85		17,587,259.85
在途物资	285,709,003.45		285,709,003.45	123,421,502.31		123,421,502.31
发出商品	459,177.61		459,177.61	4,321,987.60		4,321,987.60
低值易耗品	11,610,403.51	972.80	11,609,430.71	7,724,416.35		7,724,416.35
包装物	10,481,365.34	164,425.61	10,316,939.73	10,931,421.56		10,931,421.56
合计	3,924,819,617.69	34,662,507.57	3,890,157,110.12	3,566,086,113.94	28,833,307.88	3,537,252,806.06

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	383,912.78	1,060,267.92		113,138.82	1,331,041.88
在产品		109,664.36			109,664.36
库存商品	28,449,395.10	12,138,613.54	683,760.68	6,847,845.04	33,056,402.92
低值易耗品		972.80			972.80
包装物		164,425.61			164,425.61
合计	28,833,307.88	13,473,944.23	683,760.68	6,960,983.86	34,662,507.57

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	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本	退货给供应商	2.07
周转材料	可变现净值低于成本		
消耗性生物资产	可变现净值低于成本		

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税	2,118,325.93	
固定资产财产保险费	67,547.55	41,314.66
合计	2,185,873.48	41,314.66

(八) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	284,681,280.44	279,816,225.65
合计	284,681,280.44	279,816,225.65

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	64,850,235.39		64,850,235.39
公允价值	284,681,280.44		284,681,280.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	164,873,283.78		164,873,283.78

(九) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他	11,400,000.00	9,500,000.00
合计	11,400,000.00	9,500,000.00

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国联合网络通信集团有限公司	42,026,634.50	42,026,634.50		42,026,634.50			0.15	0.15
河南顺达化工科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			10.00	10.00
湖北省医药工业研究院有限公司	3,522,966.78	3,522,966.78		3,522,966.78			15.62	15.62

新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			2.87	2.87
通用技术集团国际仓储运输有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		157,602.80	2.00	2.00

(十一) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	33,615,050.28			33,615,050.28
1.房屋、建筑物	25,325,990.28			25,325,990.28
2.土地使用权	8,289,060.00			8,289,060.00
二、累计折旧和累计摊销合计	14,401,176.35	1,008,524.64		15,409,700.99
1.房屋、建筑物	11,748,677.15	842,743.44		12,591,420.59
2.土地使用权	2,652,499.20	165,781.20		2,818,280.40
三、投资性房地产账面净值合计	19,213,873.93		1,008,524.64	18,205,349.29
1.房屋、建筑物	13,577,313.13		842,743.44	12,734,569.69
2.土地使用权	5,636,560.80		165,781.20	5,470,779.60
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	19,213,873.93		1,008,524.64	18,205,349.29
1.房屋、建筑物	13,577,313.13		842,743.44	12,734,569.69
2.土地使用权	5,636,560.80		165,781.20	5,470,779.60

本期折旧和摊销额: 1,008,524.64 元。

(十二) 固定资产:

1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,466,225,146.36	113,282,169.62	12,896,828.51	2,566,610,487.47
其中:房屋及建筑物	687,264,748.47	17,220,555.51	510,658.42	703,974,645.56
机器设备	1,682,609,441.53	83,552,664.78	7,190,873.93	1,758,971,232.38
运输工具	55,988,410.91	3,872,132.31	2,156,307.61	57,704,235.61
电子设备	12,448,507.47	5,450,752.23	655,816.31	17,243,443.39

办公设备	16,475,655.86		1,537,279.58	2,359,297.24	15,653,638.20
其他	11,438,382.12		1,648,785.21	23,875.00	13,063,292.33
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,156,629,818.52	6,343,603.82	132,320,194.94	10,057,271.53	1,285,236,345.75
其中: 房屋及建筑物	233,321,182.27	6,343,603.82	24,346,348.76	144,697.04	263,866,437.81
机器设备	868,126,666.32	0.00	97,704,757.96	5,822,530.03	960,008,894.25
运输工具	31,178,281.27	0.00	4,757,955.00	1,182,782.41	34,753,453.86
电子设备	5,890,383.13	0.00	2,009,083.38	621,803.07	7,277,663.44
办公设备	11,088,061.87	0.00	1,729,405.25	2,262,061.48	10,555,405.64
其他	7,025,243.66	0.00	1,772,644.59	23,397.50	8,774,490.75
三、固定资产账面净值合计	1,309,595,327.84		/	/	1,281,374,141.72
其中: 房屋及建筑物	453,943,566.20		/	/	440,108,207.75
机器设备	814,482,775.21		/	/	798,962,338.13
运输工具	24,810,129.64		/	/	22,950,781.75
电子设备	6,558,124.34		/	/	9,965,779.95
办公设备	5,387,593.99		/	/	5,098,232.56
其他	4,413,138.46		/	/	4,288,801.58
四、减值准备合计	1,322,485.49		/	/	1,829,075.66
其中: 房屋及建筑物	14,198.23		/	/	14,198.23
机器设备	1,306,027.03		/	/	1,808,197.68
运输工具			/	/	
电子设备			/	/	
办公设备	2,260.23		/	/	6,679.75
其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,308,272,842.35		/	/	1,279,545,066.06
其中: 房屋及建筑物	453,929,367.97		/	/	440,094,009.52
机器设备	813,176,748.18		/	/	797,154,140.45
运输工具	24,810,129.64		/	/	22,950,781.75
电子设备	6,558,124.34		/	/	9,965,779.95
办公设备	5,385,333.76		/	/	5,091,552.81
其他	4,413,138.46		/	/	4,288,801.58

本期折旧额: 132,320,194.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 51,214,261.12 元。

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
塘沽三期	办理房产证资料尚未齐全	

塘沽三期部分房产未办妥产权证书是由于当地政府修建道路占用塘沽三期的部分土地,需与当地政府办理完毕土地补偿后,重新办理产权证书

(十三) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	568,932,050.43		568,932,050.43	461,821,171.03		461,821,171.03

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	资金 来源	期末数
工业集聚区建设项目	600,000,000.00	427,954,226.80	86,146,418.28		85.68	85.68	40,293,000.24	借款 加自 筹	514,100,645.08
工业集聚区公租房项目	41,150,000.00	749,082.65	24,713,811.86		61.88	90.00		借款 加自 筹	25,462,894.51
新库房建设工程	11,017,971.70		11,017,971.70		100.00	100.00		自筹	11,017,971.70
遂平物流配送基地	11,366,000.00	5,166,401.91	4,639,621.35		86.28	90.00	106,292.85	借款 加自 筹	9,806,023.26
铵盐车间及新厂建设		1,989,390.59	796,560.00					自筹	2,785,950.59
306 车间克林霉素扩产			1,810,846.71					自筹	1,810,846.71
大蒜粉生产线			1,310,831.36					自筹	1,310,831.36
车间改造			1,296,868.09					自筹	1,296,868.09
西区拆迁			442,022.32					自筹	442,022.32
以大公司 B2B 电子商务 平台一期开发项目			435,000.00					自筹	435,000.00
再生资源公司			292,212.19			90.00		自筹	292,212.19
仓库附属设施			170,784.62					自筹	170,784.62
GMP 改造工程	83,250,000.00	25,962,069.08	25,252,192.04	51,214,261.12	61.52	100.00		自筹	
合计	746,783,971.7	461,821,171.03	158,325,140.52	51,214,261.12	/	/	40,399,293.09	/	568,932,050.43

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工业集聚区建设项目	100.00	
工业集聚区公租房项目	90.00	

(十四) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工业集聚区建设项目专用材料	1,195,601.97	1,449,254.17	2,644,856.14	
合计	1,195,601.97	1,449,254.17	2,644,856.14	

(十五) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	256,804,311.51	8,364,382.06	4,466.00	265,164,227.57
土地使用权	202,820,576.12			202,820,576.12
软件	2,338,129.10	1,034,382.06	4,466.00	3,368,045.16
专利权	8,974,600.04			8,974,600.04
非专利技术	28,221,006.25	7,330,000.00		35,551,006.25
其他	14,450,000.00			14,450,000.00
二、累计摊销合计	47,297,384.81	10,380,455.48	4,466.00	57,673,374.29
土地使用权	29,851,024.61	4,474,229.47		34,325,254.08
软件	831,676.24	502,665.48	4,466.00	1,329,875.72
专利权	7,491,822.07	656,666.64		8,148,488.71
非专利技术	6,112,445.14	3,301,893.85		9,414,338.99
其他	3,010,416.75	1,445,000.04		4,455,416.79
三、无形资产账面净值合计	209,506,926.70	-2,016,073.42		207,490,853.28
土地使用权	172,969,551.51	-4,474,229.47		168,495,322.04
软件	1,506,452.86	531,716.58		2,038,169.44
专利权	1,482,777.97	-656,666.64		826,111.33
非专利技术	22,108,561.11	4,028,106.15		26,136,667.26
其他	11,439,583.25	-1,445,000.04		9,994,583.21
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	209,506,926.70	-2,016,073.42		207,490,853.28
土地使用权	172,969,551.51	-4,474,229.47		168,495,322.04
软件	1,506,452.86	531,716.58		2,038,169.44
专利权	1,482,777.97	-656,666.64		826,111.33
非专利技术	22,108,561.11	4,028,106.15		26,136,667.26
其他	11,439,583.25	-1,445,000.04		9,994,583.21

本期摊销额：10,380,455.48 元。

本公司 2008 年 4 月以 1,497 万元价格取得中国机械进出口（集团）有限公司位于大兴工业开发区的两宗工业用途的土地（总面积 23,468.06 平方米），截止本报告出具日，本公司正在办理土地使用证权属变更手续。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
药品研发	66,416,695.00	50,847,203.70	20,840,049.67	6,770,000.00	89,653,849.03
合计	66,416,695.00	50,847,203.70	20,840,049.67	6,770,000.00	89,653,849.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：82.61%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：3.26%。

(十六) 商誉：

单位：元 币种：人民币

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
美康九州医药有 限公司	61,637,565.01			61,637,565.01	
湖北科益药业股 份有限公司	18,703,043.14			18,703,043.14	
上海普康药业有 限公司	18,343,208.15			18,343,208.15	
广东美康大光万 特医药有限公司	4,768,309.10			4,768,309.10	
河南天方华中药 业有限公司	2,018,896.10			2,018,896.10	2,018,896.10
河南天方药业中 药有限公司	531,974.06			531,974.06	
河南天方科技有 限公司	28,457.55			28,457.55	
合计	106,031,453.11			106,031,453.11	2,018,896.10

(1) 年末本公司对商誉采用收益法进行了减值测试，发现河南天方华中药业有限公司的商誉存在减值迹象并全额计提了减值准备，其他公司的商誉不存在减值迹象。

(2) 美康九州医药有限公司商誉中包含本公司合并美康九州医药有限公司之前已经确认的商誉 22,313,380.36 元。

(十七) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资 产装修	4,639,663.79	9,310,666.41	4,031,675.89		9,918,654.31
合计	4,639,663.79	9,310,666.41	4,031,675.89		9,918,654.31

(十八) 递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	42,550,974.63	61,842,867.88
可抵扣亏损	625,182.33	2,971,496.01
递延收益	2,862,315.00	2,861,070.00
预提费用	1,996,429.29	2,895,477.60
预计辞退福利	112,948.24	277,895.75
小计	48,147,849.49	70,848,807.24
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	54,957,761.27	59,318,284.56
资产评估增值	2,536,806.59	3,052,386.39
固定资产折旧		951,540.57
小计	57,494,567.86	63,322,211.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	34,590,854.85	21,230,468.87
可抵扣亏损	23,688,459.98	37,790,206.07
合计	58,279,314.83	59,020,674.94

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	7,860,367.08	9,153,899.00	
2014 年	4,226,698.46	7,860,367.08	
2015 年	1,345,851.16	4,226,698.46	
2016 年	2,195,726.31	12,638,616.09	
2017 年	8,059,816.97	12,933,596.39	
合计	23,688,459.98	46,813,177.02	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
可供出售金融资产公允价值变动	219,831,045.08
评估增值	11,580,679.40
小计	231,411,724.48
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	189,334,680.13

应付职工薪酬-辞退福利	451,792.99
预提费用	13,242,862.00
递延收益	19,082,100.00
可抵扣亏损	2,500,729.33
小计	224,612,164.45

(十九) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

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	264,347,482.92	-79,591,155.18	420,546.99	296,251.19	184,039,529.56
二、存货跌价准备	28,833,307.88	13,473,944.23	683,760.68	6,960,983.86	34,662,507.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,322,485.49	506,590.17			1,829,075.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备		2,018,896.10			2,018,896.10
十四、其他		600,000.00			600,000.00
合计	294,503,276.29	-62,991,724.68	1,104,307.67	7,257,235.05	223,150,008.89

其他为计提的长期应收款减值准备。

(二十) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	337,642,003.60	516,410,000.00
抵押借款	326,000,000.00	321,000,000.00
保证借款	1,526,720,000.00	1,307,370,591.48
信用借款	34,189,309.92	50,968,422.54
合计	2,224,551,313.52	2,195,749,014.02

(二十一) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	152,863,307.81	123,836,630.56
合计	152,863,307.81	123,836,630.56

下一会计期间将到期的金额 152,863,307.81 元。

(二十二) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,982,817,122.59	2,450,404,834.58
1 年以上	835,461,282.25	261,831,998.40
合计	2,818,278,404.84	2,712,236,832.98

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

一年以上应付账款主要为合同尚未执行完毕, 公司尚未对外付款。

(二十三) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,111,098,145.58	1,824,917,024.27
1 年以上	426,026,817.25	60,485,722.33
合计	1,537,124,962.83	1,885,402,746.60

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况: 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收款项未结转的原因主要是本公司为国内客户代理进口业务时提前收取

款项，由于产品检验所需期间较长，合同未执行完毕。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	54,186,012.22	364,413,890.73	342,872,870.77	75,727,032.18
二、职工福利费	1,641,425.39	25,727,538.41	27,362,915.80	6,048.00
三、社会保险费	3,293,886.83	65,494,848.83	63,077,964.15	5,710,771.51
基本养老保险费	410,890.71	15,719,822.31	15,753,631.64	377,081.38
补充医疗保险费		878,630.91	878,630.91	
基本养老保险费	2,842,202.28	40,776,082.85	41,632,693.42	1,985,591.71
补充养老保险		3,310,220.74	3,890.74	3,306,330.00
失业保险费	38,799.31	1,985,559.28	1,984,188.12	40,170.47
工伤保险费	2,613.19	1,372,678.59	1,374,163.44	1,128.34
生育保险费	-618.66	1,451,854.15	1,450,765.88	469.61
四、住房公积金	461,211.89	17,144,504.97	17,605,716.86	
五、辞退福利	3,792,026.85	995,615.99	1,960,162.45	2,827,480.39
六、其他	2,160,456.64	8,350,911.17	7,617,397.36	2,893,970.45
合计	65,535,019.82	482,127,310.10	460,497,027.39	87,165,302.53

工会经费和职工教育经费金额 2,893,970.45 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 2,827,480.39 元。

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-283,044,017.68	-281,893,526.91
消费税		-2,073.87
营业税	975,911.45	389,239.76
企业所得税	25,858,373.90	16,981,536.65
个人所得税	2,276,109.62	827,836.80
城市维护建设税	1,210,961.05	1,240,791.38
房产税	1,068,862.86	1,068,962.00
土地使用税	1,738,296.55	565,136.43
教育费附加	668,457.32	522,964.87
地方教育费附加	200,773.89	365,913.29
关税	139,316.45	328,697.79
其他	866,976.62	655,446.78
合计	-248,039,977.97	-258,949,075.03

(二十六) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	776,414.52	698,272.45

合计	776,414.52	698,272.45
----	------------	------------

(二十七) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
通用天方药业集团有限公司		2,374,054.50	
北京美康永正医药有限公司 4 位个人 股东		864,339.62	
武汉鑫益投资有限公司个人股东	369,370.43	369,370.43	股东未领取
湖北通用药业有限公司 2 位个人股东		17,135.47	
合计	369,370.43	3,624,900.02	/

(二十八) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	282,824,082.45	344,620,360.83
1 年以上	178,068,743.25	117,149,947.74
合计	460,892,825.70	461,770,308.57

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
通用天方药业集团有限公司	201,380,633.67	
通用技术集团医药控股有限公司	5,000,000.00	
美康中成药保健品进出口公司		5,775,267.93
合计	206,380,633.67	5,775,267.93

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本公司账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是合同尚未执行完成的保证金。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
通用天方药业集团有限公司	201,380,633.67	1 年以内	往来款、借款及利息
日本本草株式会社	22,710,306.84	1 年以内	往来款
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	10,922,232.22	1 年以内	增资款
日本 ALPS 药品工业株式会社	10,629,846.26	1 年以内	增资款
昆明克林轻工机械有限责任公司	6,750,000.00	2-3 年	代收赔付款

(二十九) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	470,000.00	470,000.00
合计	470,000.00	470,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	470,000.00	470,000.00
合计	470,000.00	470,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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
河南省驻马店市财政局	2004 年 2 月 9 日	2019 年 2 月 9 日	人民币	4.43	470,000.00	470,000.00	470,000.00	470,000.00
合计	/	/	/	/	/	470,000.00	/	470,000.00

(三十) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,880,000.00	2,350,000.00
合计	1,880,000.00	2,350,000.00

(三十一) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
医药储备基金	1,769,838,507.88	18,418,948.01	16,038,948.01	1,772,218,507.88	工信部、财政部拨付专项储备资金
某原料药及其粉针剂产业化建设项目	2,300,000.00			2,300,000.00	海南省财政厅 2009 年国债专项资金基本建设支出预算拨款
节能减排项目	840,000.00		840,000.00		新疆维吾尔自治区财政厅国库支付中心拨款
重点领域技术研发专项项目		875,000.00		875,000.00	乌高（新）政发【2013】61 号
国家创新基金项目		530,000.00		530,000.00	2013 年度国家创新基金项目创新项目汇总表
某产品制备工艺改进研究项目		250,000.00		250,000.00	《甘草酸单铵盐制备工艺改进研究》立项批复
合计	1,772,978,507.88	20,073,948.01	16,878,948.01	1,776,173,507.88	/

(三十二) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	47,361,765.50	36,305,970.00
合计	47,361,765.50	36,305,970.00

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	期末余额
2012 年中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	7,170,000.00			7,170,000.00
西北甘草基地建设项目	3,000,000.00	11,000,000.00	2,314,834.50	11,685,165.50
优质大黄产业化基地建设项目	2,500,000.00	4,000,000.00		6,500,000.00
锅炉补贴款	432,000.00			432,000.00
环保设备补贴款	165,000.00			165,000.00
公租房专项资金	15,923,800.00	1,058,300.00		16,982,100.00
建设示范项目补助资金	3,150,000.00		1,050,000.00	2,100,000.00
抗病毒药物研究与产业链开发	1,000,000.00		1,000,000.00	
抗病毒药物中间体开发设备及应用	250,000.00		200,000.00	50,000.00
武汉创新药物研究与开发技术体系建设	840,170.00		840,170.00	
新型抗病毒药物半固体制剂的研究与开发	800,000.00			800,000.00
抗乙肝病毒新药的研究与开发	500,000.00			500,000.00
武汉市财政局 2012 年湖北省科技项目经费	400,000.00			400,000.00
抗病毒新药	175,000.00	75,000.00	250,000.00	
武汉市财政局 2013 年技术交易奖励补贴		77,500.00		77,500.00
科技型中小企业创新基金		500,000.00		500,000.00
合计	36,305,970.00	16,710,800.00	5,655,004.50	47,361,765.50

(三十三) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	310,957,920.00	146,426,320.00				146,426,320.00	457,384,240.00

根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国医药保健品股份有限公司吸收合并河南天方药业股份有限公司及向中国通用技术(集团)控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2013]702 号】核准, 本公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 14,966,320.00 股, 其中向中国通用技术(集团)控股有限责任公司非公开发行 8,849,676.00 股, 购买其持有的海南通用三洋药业有限公司 35% 的股权和北京新兴华康医药有限公司 100% 的股权; 向通用技术集团医药控股有限公司非公开发行 4,300,448.00 股, 购买其持有的武汉鑫益投资有限公司 51% 的股权; 向通用天方药业集团有限公司非公开发行 1,816,196.00 股, 购买其持有的新疆天方恒德医药有限公司 65.33% 的股权。新股发行价格为每股人民币 20.29 元。新股发行情况已经中勤万信会计师事务所有限公司审验, 并出具了勤信验字【2013】第 46 号和勤信验字【2014】第 1006 号《验资报告》。

(三十四) 资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	968,480,608.16	2,824,563,712.80	2,983,571,949.64	809,472,371.32
其他资本公积	179,482,011.69	1,262,648.89	13,081,569.92	167,663,090.66
原制度资本公积转入	1,491,496.77			1,491,496.77
合计	1,149,454,116.62	2,825,826,361.69	2,996,653,519.56	978,626,958.75

股本溢价的增加为发行新股的股本溢价, 本年减少为本年发生的同一控制下企业合并形成。

其他资本公积核算的内容主要为可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的净额。

(三十五) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	177,000,304.31	29,027,212.77		206,027,517.08
合计	177,000,304.31	29,027,212.77		206,027,517.08

(三十六) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,448,595,366.96	/
调整后 年初未分配利润	1,448,595,366.96	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	484,832,049.27	/
减: 提取法定盈余公积	29,027,212.77	10.00

应付普通股股利	108,835,272.00	
期末未分配利润	1,795,564,931.46	/

(三十七) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,786,398,125.78	13,520,859,325.42
其他业务收入	43,110,030.50	29,801,074.11
营业成本	12,951,703,010.70	11,918,309,643.88

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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
医药工业-原料药	1,153,392,372.52	963,069,296.43	1,115,187,351.14	940,145,525.51
医药工业-化学制剂	954,533,195.07	513,936,153.45	837,187,625.81	486,965,834.08
医药工业-中成药	24,578,131.00	17,537,674.11	25,501,486.36	18,461,467.97
医药商业-纯销	6,225,654,153.89	5,706,061,229.26	5,071,697,203.40	4,630,624,688.24
医药商业-调拨	1,309,736,777.15	1,275,435,344.18	1,120,109,131.85	1,090,620,209.93
国际贸易	5,481,710,921.79	4,818,158,318.45	5,732,655,385.74	5,122,910,003.43
内部抵消	-363,207,425.64	-357,955,459.01	-381,478,858.88	-381,478,858.88
合计	14,786,398,125.78	12,936,242,556.87	13,520,859,325.42	11,908,248,870.28

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
A 公司	1,000,831,711.89	6.75
B 公司	131,789,707.55	0.89
C 公司	114,835,018.39	0.77
D 公司	114,253,321.48	0.77
E 公司	92,421,323.32	0.62
合计	1,454,131,082.63	9.80

(三十八) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,781,344.96	4,397,833.50	代理进口手续费、咨询服务费收入
城市维护建设税	16,666,718.25	13,600,646.30	应交流转税及出口免抵税额
教育费附加	7,661,217.53	6,215,297.93	应交流转税及出口免抵税额
地方教育费附加	4,341,548.71	3,577,792.10	应交流转税及出口免抵税额

其他	303,255.11	260,745.63	
合计	34,754,084.56	28,052,315.46	/

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营人员工资	177,984,467.66	150,183,560.04
运输费	118,550,853.45	121,555,983.74
咨询费	9,450,254.30	8,253,356.78
差旅会议费	41,265,671.00	35,029,801.16
业务招待费	24,076,530.42	24,627,633.77
保管费	12,325,117.58	10,062,060.18
广告宣传费	11,060,471.86	8,442,824.43
劳务手续费	136,963,830.43	92,993,029.51
办公费	12,008,569.60	9,976,695.32
检验费	9,668,735.28	5,156,153.36
交通费	6,927,617.25	6,015,653.87
租赁费	6,771,795.13	7,635,548.97
其他	59,172,676.65	85,768,480.97
合计	626,226,590.61	565,700,782.10

(四十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	154,564,750.43	101,858,234.33
折旧摊销费	43,777,284.10	38,167,609.96
差旅会议费	11,943,563.59	12,409,041.27
租赁费	17,444,296.86	11,709,777.58
业务招待费	12,581,837.39	11,382,885.31
修理费	21,715,391.69	21,293,223.15
咨询费	48,251,862.90	7,097,781.03
水电费	6,495,779.33	5,660,517.71
办公费	6,713,852.70	7,089,951.02
技术开发费	31,540,887.96	24,623,175.21
税金	10,598,427.72	8,810,203.90
其他	73,332,000.86	42,050,967.36
合计	438,959,935.53	292,153,367.83

(四十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	179,144,671.83	164,415,762.02
减：利息收入	-41,629,626.46	-54,988,302.75
加：汇兑损失	-7,555,679.83	2,910,090.56
加：其他支出	12,166,596.69	10,070,078.34

合计	142,125,962.23	122,407,628.17
----	----------------	----------------

(四十二) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	157,602.80	137,056.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	9,906,265.79	7,076,562.45
其他	-228,169.00	-109,041.00
合计	9,835,699.59	7,104,577.59

2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
通用技术集团国际仓储运输有限公司	157,602.80	137,056.14	分红金额不同
合计	157,602.80	137,056.14	/

(四十三) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-79,983,789.64	68,282,782.92
二、存货跌价损失	12,790,183.55	6,618,859.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	500,000.00	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	2,018,896.10	
十四、其他	600,000.00	
合计	-64,074,709.99	74,901,642.30

(四十四) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

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	79,850.23	119,525.81	79,850.23
其中: 固定资产处置利得	79,850.23	119,525.81	79,850.23

政府补助	17,142,975.28	33,187,628.41	17,142,975.28
违约赔偿收入	811,911.78	5,173,219.00	811,911.78
盘盈利得	6,432.20		6,432.20
其他	778,590.17	2,440,451.26	778,590.17
合计	18,819,759.66	40,920,824.48	18,819,759.66

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
抗病毒新药二十二醇原料及乳膏的成果转化	2,400,000.00		鄂科技发计[2013]13号《省科技厅关于下达2013年湖北省科技计划项目(第二批)的通知》
中药材扶植项目	2,314,834.50		西北甘草基地建设项目
进口贴息补贴收入	1,872,200.00		《财政部关于拨付中央企业2009年度进口贴息资金的通知》
12月30日市财政支付局汇入款	1,375,000.00		2013年省产业结构调整项目资金驻财预[2013]386号文
2013年建设示范项目中央财政补助资金	1,050,000.00		驻财办预(2012)362号
抗病毒药物研究与产业链开发	1,000,000.00		武科计[2011]54号《市科技局关于下达2011年十大科技产业化专项项目的通知》
武汉创新药物研究与开发技术体系建设	840,170.00		《武汉创新药物研究与开发技术体系建设》
12月31日市财政局汇入款	715,000.00		2013年市科技重大专项经费[2013]463号文和2014年工程技术研究中心项目驻财预[2013]774号文
收到燃气运行补贴	693,383.00		乌鲁木齐燃气供热运行补贴
医药储备贷款贴息资金(省医药)	693,084.00	1,716,915.59	河南省医药储备管理办法
东湖开发区生物产业发展资金项目半夏和胃颗粒	400,000.00		武汉市东湖开发区管委会武新管【2013】65号
财政局汇入市科技重大专项经费预算款	400,000.00		驻马店市财政局文件驻马店市科技局
省财政厅汇入项目经费	320,000.00		河南省中国科学院科技成果转移转化项目合同书
工程技术研究项目(中药)	300,000.00		郑财预[2012]886号
抗疱疹病毒新药二十二醇原料及乳膏的产业化	300,000.00		武财企[2013]948号
关于拨付石河子开发区财政局2012年财政补贴款通知	296,050.72	600,955.49	石经开管发[2007]4号关于颁布《石河子经济技术开发区鼓励投资优惠政策及实施办法》的通知
武汉市科技局抗病毒二十	250,000.00		武汉市科技局、武汉市财政局

二 醇			2010-1-补 25
河南省科学院汇入转移转化项目经费	240,000.00		河南省中国科学院科技成果转化项目合同书
中小企业科技项目资金补助	210,000.00		《新疆维吾尔自治区中小企业科技技术创新资金管理暂行办法》
抗病毒药物中间体开发设备及应用	200,000.00		武知发[2011]19 号 《市知识产权局 市财政局关于下达 2011 年武汉市专利项目计划的通知》
收到上海市财政局返还税款（普康）	200,000.00		政府高新企业申报
收到高新区创新基金项目资金	180,000.00		乌高（新）科奖办[2013]01 号
驻马店市财政局汇入出口信用保险扶植款	156,500.00		2012 年度企业出口信用保险专项扶持资金驻财预[2013]161 号文
收到外贸发展扶持奖励资金	153,000.00		乌鲁木齐外贸产业扶植专项资金管理办法
收到燃气运行补贴	122,900.00		乌鲁木齐燃气供热运行补贴
收到上海市闵行区马桥镇人民政府奖励和谐企业奖（普康）	82,400.00		闵行区和谐企业创建
河南省财政厅汇入博士后项目启动经费	60,000.00		河南省人力资源和社会保障厅文件
关于拨付 2012 年中小企业国际市场开拓资金的通知	53,300.00		石财企[2013]38 号（中小企业国际市场开拓资金管理办法）
湖北省科技厅半夏和胃	50,000.00		湖北省科技厅 2001AA301A09 湖北省科技攻关计划课题任务书
湖北省科技厅妥利牛林	50,000.00		湖北省科技厅 2001 年 湖北省科技攻关计划课题任务书
2013 年河南省博士后研究基地合作项目（中药）	40,000.00		豫人社博管【2013】9 号
湖北省、武汉市、东湖区专利资助	24,000.00		武知东发【2013】1 号
中国医药保健品进出口商会汇入（西班牙）中小企业	20,100.00		2012 年国际医药原料展览会（西班牙）中小企业市场开拓资金
财政局拨付进出口业务补贴	16,400.00		乌鲁木齐经济技术开发区进出口贸易奖励资金
市财政局汇入中小企业国际市场开拓资金款	15,000.00	9,500.00	<河南省中小企业国际市场开拓资金管理实施办法>
关于拨付 2012 年地方企业外贸增长奖励资金的通知	14,900.00		石财企[2013]37 号(关于拨付 2012 年地方企业外贸增长奖

知			励资金的通知)
关于拨付 2013 年中小企业国际市场开拓资金的通知	14,500.00	11,600.00	财企[2010]87 号(中小企业国际市场开拓资金管理办法)
关于拨付 2013 年地方企业出口奖励资金的通知	12,700.00		石财企【2012】115 号(关于拨付 2011 年半年地方企业出口奖励资金的通知)
收到 2012 年度出口信用保险专项扶持资金(科技)	6,000.00	8,000.00	驻财预(2013)161 号
收到农行返还三代手续费款(普康)	1,153.06		代扣个人所得税优惠
增值税防伪税控系统技术维护费(科技)	400.00	418.45	财税[2012]15 号
改造项目款		18,800,000.00	财政部关于下达 2012 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算(拨款)的通知,财政部关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知
贷款贴息款		1,790,000.00	关于下达 2012 年省工业结构调整项目资金支出预算的通知
国家重大科技课题财政经费		1,390,800.00	国家重大科技转向课题(2010ZX09401-403)微生物药物技术创新与新药创制产学研联盟
建设示范项目中央财政补助资金款		1,050,000.00	关于下达 2012 年工业企业能源管理中心建设示范项目中央财政补助资金预算指标的通知
抗病毒药物更昔洛韦及其系列制剂的创新奖励等		1,000,000.00	驻财办预(2012)572 号
2012 年第二批重大科技专项后补助资金		1,000,000.00	河南省财政厅河南省科技厅关于下达 2012 年第二批河南省重大科技专项资金的通知
新型抗病毒药物系列制剂产业化(重组腺病毒--胸苷激酶基因制剂)		800,000.00	鄂科技发计[2006]32 号
第二批支持工业企业发展项目资金		800,000.00	关于拨付 2012 年第二批支持工业企业发展项目资金的通知
头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化		666,538.88	《头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化》任务合同书
2011 年度综合表彰奖励资金		540,000.00	濮阳市财政局关于下达 2011 年度综合表彰奖励资金通知
2011 年度外经贸区域协调发展促进资金		500,000.00	河南省财政厅关于下达 2011 年外经贸区域协调发展促进资金的通知
2012 年省院科技合作专项		300,000.00	关于下达 2012 年省院科技合作

资金			专项资金预算的通知
科技计划款		250,000.00	关于下达 2012 年驻马店市科技发展计划项目经费预算的通知
节能技术改造奖励资金		240,000.00	关于清算以前年度节能技术改造奖励资金预算指标的通知
抗病毒新药更昔洛韦及眼用凝胶产业化		200,000.00	驻财办预（2012）65 号
科技创新人才计划项目经费款		200,000.00	关于下达 2012 年河南省科技创新人才计划项目经费预算的通知
资源枯竭城市转移支付资金		200,000.00	濮发改投资（2011）758 号文件
2011 年度企业出口信用保险专项扶持资金款		170,000.00	关于拨付河南 2011 年度企业出口信用保险专项扶持资金的通知
财政拨付项目资金		155,500.00	湖北省财政厅、湖北省科技厅鄂财企发（2011）98 号
资源枯竭城市转移支付资金		150,000.00	驻财办预（2012）98 号
抗病毒新药二十二醇及其乳膏		150,000.00	财政拨款项目经费
工业经济上台阶竞赛奖励资金		150,000.00	关于拨付工业经济上台阶竞赛活动奖励资金的通知
国民经济战备动员补助经费款		120,000.00	河南省国民经济战备动员补助经费的通知
濮阳市 2012 年科技发展计划项目经费		100,000.00	濮阳市科学技术局关于下达濮阳市二 0 一二年科技发展计划项目经费的通知
开拓资金款		79,900.00	2012 年度中小企业国际市场开拓项目资金
博士后工作站建站基金		30,000.00	驻马店市财政支付局（人事局）
中国贸促会南美会展政府拨款		5,500.00	武知发规字【2012】2 号
模范之家奖金收入		2,000.00	闵行助力和谐劳动改进企业奖励方案
合计	17,142,975.28	33,187,628.41	/

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

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
2012 年中央基建投资预算资金 GMP 改造	7,170,000.00				7,170,000.00	与资产相关

工程						
西北甘草基地建设项目	3,000,000.00	11,000,000.00	2,314,834.50		11,685,165.50	与资产相关
优质大黄产业化基地建设项目	2,500,000.00	4,000,000.00			6,500,000.00	与资产相关
锅炉补贴款	432,000.00				432,000.00	与资产相关
环保设备补贴款	165,000.00				165,000.00	与资产相关
公租房专项资金	15,923,800.00	1,058,300.00			16,982,100.00	与资产相关
建设示范项目补助资金	3,150,000.00		1,050,000.00		2,100,000.00	与资产相关
抗病毒药物研究与产业链开发	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
抗病毒药物中间体开发设备及应用	250,000.00		200,000.00		50,000.00	与资产相关
武汉创新药物研究与开发技术体系建设	419,990.00		419,990.00			与资产相关
新型抗病毒药物半固体制剂的研究与开发	800,000.00				800,000.00	与资产相关
抗乙肝病毒新药克来夫定原料及胶囊的研究与开发（武汉市）	500,000.00				500,000.00	与资产相关
武汉创新药物研究与开发技术体系建设	420,180.00		420,180.00			与资产相关
武汉市财政局 2012 年湖北省科技项目经费	400,000.00				400,000.00	与资产相关
抗病毒新药二十二醇原料及乳膏	175,000.00		175,000.00			与资产相关
2013 年度湖北省重大		2,400,000.00	2,400,000.00			与资产相关

科技创新计划成果转化类项目经费						
武汉市财政局 2013 年技术交易奖励补贴		77,500.00			77,500.00	与资产相关
武汉市财政局 2013 年市工业企业自主创新及信息化专项资金		300,000.00	300,000.00			与资产相关
半夏和胃颗粒（东湖开发区生物产业发展资金项目）		400,000.00	400,000.00			与资产相关
科技型中小企业创新基金		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	36,305,970.00	19,735,800.00	8,680,004.50		47,361,765.50	/

(四十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	1,328,667.60	589,949.57	1,328,667.60
其中：固定资产处置损失	1,328,667.60	589,949.57	1,328,667.60
对外捐赠	2,011,631.28	1,000,000.00	2,011,631.28
盘亏损失	102,304.39		102,304.39
资产报废、毁损损失	477,420.11		477,420.11
罚款支出	691,300.27	525,885.07	691,300.27
其他	1,059,373.78	607,603.69	1,059,373.78
合计	5,670,697.43	2,723,438.33	5,670,697.43

(四十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	165,146,142.59	162,144,853.55
递延所得税调整	21,233,837.36	-18,977,615.79
合计	186,379,979.95	143,167,237.76

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年金额	上年金额
----	----	------	------

归属于母公司股东的净利润	1	484,832,049.27	416,081,994.70
归属于母公司的非经常性损益	2	51,557,210.58	102,667,280.62
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	433,274,838.69	313,414,714.08
年初股份总数	4	310,957,920.00	310,957,920.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	146,426,320.00	146,426,320.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	12	12
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	457,384,240.00	457,384,240.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	1.0600	0.9097
基本每股收益(II)	$14=3\div 12$	1.1278	1.0079
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	1.0600	0.9097
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	1.1278	1.0079

(四十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-17,442,093.21	29,102,720.71
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,360,523.29	7,275,680.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-13,081,569.92	21,827,040.53
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	1,262,648.89	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,262,648.89	
合计	-11,818,921.03	21,827,040.53

其他项中为本公司之子公司通用美康医药有限公司所属三家全资子公司改制评估增值 1,262,648.89 元。

(四十九) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金及往来款	330,005,847.05
补贴款及扶持基金	31,247,372.95
利息收入	40,981,018.45
租金	2,481,535.82
其他	29,961,412.75
合计	434,677,187.02

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金及往来款	314,870,096.69
运输费	118,550,853.45
咨询费	57,702,117.20
差旅会议费	53,209,234.59
业务招待费	36,658,367.81
修理费	21,715,391.69
保管费	12,325,117.58
佣金支出	3,554,743.46
办公费	18,722,422.3
检验费	9,668,735.28
通讯费	6,927,617.25

租赁费	6,771,795.13
其他	31,555,150.33
合计	692,231,642.76

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
驻马店市财政局返还耕地占用税及土地出让金	13,434,200.00
合计	13,434,200.00

(五十) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	536,418,064.51	451,269,745.77
加：资产减值准备	-64,074,709.99	74,901,642.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,328,719.58	132,440,688.55
无形资产摊销	10,380,455.48	9,298,859.50
长期待摊费用摊销	4,031,675.89	1,813,676.21
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）	1,248,817.37	470,423.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	179,144,671.83	156,997,239.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,835,699.59	-7,104,577.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,693,058.35	-18,995,124.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,459,220.99	17,509.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-365,381,204.16	-378,674,440.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,683,863.96	-1,101,392,273.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,049,086.87	1,483,074,677.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,238,322.55	804,118,045.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,692,333,623.40	2,102,462,740.51
减：现金的期初余额	2,102,462,740.51	1,302,488,845.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-410,129,117.11	799,973,895.36

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,970,990,032.80	25,513,800.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		25,513,800.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		8,634,104.64
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,879,695.36
4. 取得子公司的净资产	1,435,170,955.20	30,386,020.79
流动资产	3,333,536,620.63	9,973,021.64
非流动资产	2,070,920,440.49	20,487,264.58
流动负债	3,807,388,492.34	74,265.43
非流动负债	19,169,603.31	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,692,333,623.40	2,102,462,740.51
其中：库存现金	396,485.09	738,548.75
可随时用于支付的银行存款	1,596,276,402.39	1,995,332,031.94
可随时用于支付的其他货币资金	95,660,735.92	106,392,159.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,692,333,623.40	2,102,462,740.51

(五十一) 所有者权益变动表项目注释

本公司本年收购归属同一控制方控制的河南天方药业股份有限公司 100% 股权、新疆天方恒德医药有限公司 65.33% 股权、武汉鑫益投资有限公司 51% 股权，海南通用三洋药业有限公司 35% 股权。根据企业会计准则的规定，从年初开始将上述公司纳入合并范围，对上年数据进行了追溯

调整，同时影响年初所有者权益 1,167,878,885.76 元，其中调整资本公积 775,350,220.89 元，调整未分配利润 310,183,355.74 元，调整少数股东权益 82,365,913.39 元。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有独资公司	北京 丰台区	贺同新	投资、 资产经营、 资产管理	7,000,000,000	48.21	48.21	国务院 国资委	71092200X

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
海南通用三洋药业有限公司	有限责任公司	海南	陶乃强	生产加工	100,000,000.00	100	100	730051264
新疆天山制药工业有限公司	有限责任公司	新疆	张本智	生产加工	86,580,092.00	51	51	625551013
通用美康医药有限公司	有限责任公司	北京	王宏新	进出口贸易	300,000,000.00	100	100	101689855
北京美康百泰医药科技有限公司	有限责任公司	北京	张铁平	销售医疗器械	10,000,000.00	60	60	662168590
美康九州医药有限公司	有限责任公司	北京	王宏新	批发零售	85,000,000.00	100	100	721427696
北京美康兴业生物技术有限公司	有限责任公司	北京	刘伟聪	仓储服务	30,000,000.00	100	100	683554036
新疆天方恒德医药有限公司	有限责任公司	新疆	闫荫枫	批发零售	24,000,000.00	65.33	65.33	718945433
武汉鑫益投资有限公司	有限责任公司	武汉	高渝文	医药投资	19,764,737.00	51	51	737508933
河南天方药业股份有限公司	有限责任公司	河南	年大明	医药制造业	420,000,000.00	100	100	712641519
北京新兴华康医药有限公司	有限责任公司	北京	李箭	西药批发	2,600,000.00	100	100	102204047

中国医疗器械技术服务有限公司	有限责任公司	北京	张铁平	医疗器械	50,000,000.00	100	100	101133398
----------------	--------	----	-----	------	---------------	-----	-----	-----------

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
美康中成药保健品进出口公司	母公司的全资子公司	101156346
通用天方药业集团有限公司	母公司的控股子公司	175863676
通用技术集团医药控股有限公司	母公司的全资子公司	737486033
中国纸张纸浆进出口公司	集团兄弟公司	10113207X
中国技术进出口总公司	母公司的全资子公司	10000149X
中邮世纪(北京)通信技术有限公司	母公司的全资子公司	797597528
黑龙江省天方医药有限公司	母公司的控股子公司	702847425
北京长城制药厂	母公司的全资子公司	102198329
上海新兴医药股份有限公司	母公司的控股子公司	132217471
香港三联林业产品有限公司	母公司的全资子公司	#66000021
通用技术集团国际物流有限公司	母公司的全资子公司	710923598
中轻信达国际贸易公司	母公司的全资子公司	101132096
中国环球租赁有限公司	母公司的控股子公司	600019901
中国仪器进出口(集团)公司	母公司的全资子公司	100001297
中仪英斯泰克进出口公司	母公司的全资子公司	101434713
通用技术集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司	717827937
中国机械进出口(集团)有限公司	母公司的全资子公司	100000833

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
美康中成药保健品进出口公司	采购西药和西药原料	市场价格	233,443,473.72	0.02	251,589,090.43	2.86
中国纸张纸浆进出口公司	采购纸浆	市场价格	133,123,053.83	0.01	100,682,109.70	0.31
中国技术进出口总公司	采购药品	市场价格			6,543,589.74	0.07
北京长城制药厂	采购中成药	市场价格			2,764,102.53	0.03
通用技术集团	运输业务	市场价格	58,245.52		489,161.92	

国际物流有限公司						
上海新兴医药股份有限公司	采购药品	市场价格			85,470.09	
通用天方药业集团有限公司	采购药品	市场价格			27,129.48	
中邮世纪（北京）通信技术有限公司	采购固定资产	市场价格	221,374.79			
中仪英斯泰克进出口公司	仓储服务	市场价格	103,490.56			
中国环球租赁有限公司	咨询服务	市场价格	270,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中轻信达国际贸易公司	销售纸浆	市场价格	115,857,190.68	0.01	76,547,679.16	0.77
中国环球租赁有限公司	销售医疗器械	市场价格	2,639,293.16		25,787,777.85	0.26
中国仪器进出口(集团)公司	销售医疗器械	市场价格	6,649,444.49		2,828,849.80	0.03
中仪英斯泰克进出口公司	销售医疗器械	市场价格			31,410.26	
美康中成药保健品进出口公司	仓储服务	市场价格	204,713.85			
黑龙江省天方医药有限公司	销售药品	市场价格	3,203,640.96			

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中国医药保健品股份有限公司	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	房屋建筑物	2005年9月1日	2015年8月31日	租赁合同	977,488.62

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通用天方药业集团有限公司	75,000,000.00	2012年11月30日	2013年11月30日	

4、 其他关联交易

根据 2010 年度股东大会决议，公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务，截止 2013 年 12 月 31 日，在通用技术集团财务有限责任公司存款余额 396,567,963.35 元，收到存款利息 16,414,593.48 元；年末对通用技术集团财务有限责任公司借款余额 120,000,000.00 元，支付贷款利息 11,695,833.33 元、银行承兑汇票贴现利息 3,480,348.45 元；应收财务公司定期存款利息 1,138,477.90 元，应付贷款利息 592,500.00 元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1.关联方应收账款					
	黑龙江省天方医药有限公司			6,488,593.03	
2.关联方预付账款					
	北京长城制药厂			2,250.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
1.关联方应付账款			
	通用天方药业集团有限公司		31,800.00
	中国环球租赁有限公司		270,000.00
	北京长城制药厂		12,205.12
	美康中成药保健品进出口公司		6,560,395.54
2.关联方预收账款			
	中国环球租赁有限公司		486,000.00
3.关联方应付股利			
	通用天方药业集团有限公司		2,374,054.50
4.关联方其他应付款			
	美康中成药保健品进出口公司		5,775,267.93
	通用天方药业集团有限公司	201,380,633.67	271,591,003.89
	中国新兴交通物流总公司		2,172,653.33

	通用技术集团医药控股有限公司	5,000,000.00	
--	----------------	--------------	--

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

- 2013 年 6 月 5 日本公司的子公司武汉鑫益投资有限公司收到武汉市东湖新技术开发区人民法院传票, 起诉方为湖北省医药工业研究院有限公司工会委员会, 诉讼事实与理由为 2003 年 1 月湖北省医药工业研究院有限公司(以下湖北医工院), 依照上级主管部门湖北省药品监督管理局、湖北省财政厅、湖北省科技厅依据湖北省人民政府办公厅鄂政办【2000】134 号文规定将其职工持有的湖北医工院 15.62% 股份由武汉鑫益投资有限公司代持; 诉讼中, 起诉方代表其职工要求与本公司解除代持关系。目前诉讼正在审理中, 共涉及金额 3,522,966.78 元。
- 2013 年 8 月 19 日, 本公司的子公司武汉鑫益投资有限公司收到武汉市东湖新技术开发区人民法院传票, 起诉方为本公司原高管董雨生、高梁、马畅、徐逢明四人, 被告方为本公司及本公司子公司湖北科益药业股份有限公司, 诉讼事实与理由为董雨生等四人在 2000 年, 依据《科益公司高级管理人员持股制度实施办法》四人共购买科益公司 3.7% 股份, 四人离职后要求科益公司按照 8.35 元/股价格加上两年利润回购股份, 目前诉讼正在审理中, 共涉及金额 11,101,154.00 元。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司为孙公司-广东美康大光万特医药有限公司提供共计 10,000 万元的借款担保, 为河南天方药业股份有限公司提供共计 7,500 万元的借款担保; 本公司之子公司河南天方药业股份有限公司为其子公司-河南省医药有限公司、河南天方华中药业有限公司提供共计 22,455 万元的借款担保; 本公司之子公司新疆天方恒德医药有限公司为其子公司-新疆天健药业有限公司提供共计 2,000 万元的借款担保。

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

- 根据本公司第六届董事会第 4 次会议通过的有关决议, 本公司拟实施以下利润分配预案: 以 2013 年 12 月 31 日总股本 457,384,240 股为基数, 向全体股东每 10 股送 11.06852 股、派发现金红利 3.179986 元(含税), 合计人民币 651,704,249.91 元; 由于本公司 2013 年 3 月 14 日完成非公开发行(配套融资) 48,872,460 股, 按新股本 506,256,700 股为基数, 上述分配预案为向全体股东每 10 股送 10 股、派发现金红利 2.873 元(含税), 合计人民币 651,704,249.91 元。该决议尚需提交公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。
- 根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国医药保健品股份有限公司吸收合并河南天方药业股份有限公司及向中国通用技术(集团)控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2013]702 号】核准, 本公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 48,872,460 股, 发行价格为每股人民币 20.29 元。本次发行后, 本公司股本变更为人民币 506,256,700.00 元。该事项业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具了"勤信验字【2014】第 1009 号"验资报告。
- 本公司之子公司河南天方药业股份有限公司(以下简称"天方药业")于 2014 年 3 月 20 日与

驻马店市国有资产经营管理公司签订了应收款项转让协议，双方约定天方药业以 12,169.39 万元的价格将账面价值为 13,521.54 万元的应收款项转让给驻马店市国有资产经营管理公司。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	115,408,676.20	18.65	5,451,347.27	4.72	194,024,851.89	21.46	11,149,124.73	5.75
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按照账龄分析法计提坏账的应收账款	496,580,989.97	80.25	28,091,417.99	5.66	709,191,811.82	78.44	40,163,130.19	5.66
组合小计	496,580,989.97	80.25	28,091,417.99	5.66	709,191,811.82	78.44	40,163,130.19	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,792,478.22	1.10	590,200.67	8.69	916,087.68	0.10	91,608.77	10.00
合计	618,782,144.39	/	34,132,965.93	/	904,132,751.39	/	51,403,863.69	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京美康百泰医药科技有限公司	60,895,203.48			内部往来不存在坏账风险
古巴 FARMACUBA 公司	40,454,348.66	4,045,434.87	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款，最终由我公司给予 10% 的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10% 的坏账损失，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，为减少不确定因素对公司经营状况的影响，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10% 单独计提坏账准备。

古巴 MEDICUBA 公司	14,059,124.06	1,405,912.40	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款,最终由我公司给予 10% 的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10% 的坏账损失,同时考虑人民币升值对远期结汇的影响,为减少不确定因素对公司经营状况的影响,基于谨慎性原则,对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10% 单独计提坏账准备。
合计	115,408,676.20	5,451,347.27	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

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:						
3 个月以内	109,830,191.45	22.11		381,125,170.02	53.74	19,056,258.50
3 个月-1 年	367,648,934.55	74.04	18,382,446.73	311,669,428.08	43.95	15,583,471.40
1 年以内小计	477,479,126.00	96.15	18,382,446.73	692,794,598.10	97.69	34,639,729.90
1 至 2 年	5,525,332.21	1.11	828,799.83	4,236,462.88	0.60	635,469.43
2 至 3 年	2,078,002.67	0.42	831,201.07	12,081,982.44	1.70	4,832,792.98
3 至 4 年	11,498,529.09	2.32	8,048,970.36	77,483.40	0.01	54,238.38
4 至 5 年				1,285.00		899.50
合计	496,580,989.97	100.00	28,091,417.99	709,191,811.82	100.00	40,163,130.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
古巴 Suchel 公司	5,902,006.68	590,200.67	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款,最终由我公司给予 10% 的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10% 的坏账损失,同时考虑人民币升值对远期结汇的影响,为减少不确定因素对公司经营状况的影响,基于谨慎性原则,对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10% 单独计提坏账准备。
北京美康永正医药有限公司	889,617.60			内部往来不存在坏账风险
河北博世林科技有限公司	853.94			内部往来不存在坏账风险
合计	6,792,478.22	590,200.67	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A 公司	客户	313,845,576.08	3 个月-1 年	50.72
B 公司	子公司	60,895,203.48	3 个月以内	9.84
C 公司	客户	40,454,348.66	3 个月-1 年	6.54
D 公司	客户	21,269,624.95	1 年以内	3.44
E 公司	客户	14,059,124.06	1 年以内	2.27
合计	/	450,523,877.23	/	72.81

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京美康百泰医药科技有限公司	子公司	60,895,203.48	9.84
北京美康永正医药有限公司	孙公司	889,617.60	0.14
河北博世林科技有限公司	孙公司	853.94	
合计	/	61,785,675.02	9.98

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,152,267,173.15	98.41			971,218,931.66	98.49		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	15,801,604.90	1.35	930,144.68	5.89	14,909,992.70	1.51	774,111.34	5.19
组合小计	15,801,604.90	1.35	930,144.68	5.89	14,909,992.70	1.51	774,111.34	5.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,843,211.77	0.24						

合计	1,170,911,989.82	/	930,144.68	/	986,128,924.36	/	774,111.34	/
----	------------------	---	------------	---	----------------	---	------------	---

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京美康永正医药有限公司	550,000,000.00			内部往来不存在坏账风险
广东美康大光万特医药有限公司	440,000,000.00			内部往来不存在坏账风险
新疆天山制药工业有限公司	82,950,000.00			内部往来不存在坏账风险
美康九州医药有限公司	39,971,986.28			应收政府款项无坏账风险
河南省医药有限公司	30,000,000.00			内部往来不存在坏账风险
应收出口退税	9,345,186.87			内部往来不存在坏账风险
合计	1,152,267,173.15		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
3 个月以内	5,643,768.72	35.72		7,818,507.37	52.44	390,925.37
3 个月-1 年	6,650,600.00	42.09	332,530.00	6,805,368.33	45.64	340,268.42
1 年以内小计	12,294,368.72	77.81	332,530.00	14,623,875.70	98.08	731,193.79
1 至 2 年	3,221,119.18	20.38	483,167.88	286,117.00	1.92	42,917.55
2 至 3 年	286,117.00	1.81	114,446.80			
合计	15,801,604.90	100.00	930,144.68	14,909,992.70	100.00	774,111.34

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
美康中药材进出口公司	2,168,211.77			内部往来不存在坏账风险
通用美康医药有限公司	675,000.00			内部往来不存在坏账风险
合计	2,843,211.77		/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京美康永正医药有限公司	孙公司	550,000,000.00	3个月-3年	46.97
广东美康大光万特医药有限公司	孙公司	440,000,000.00	3个月-2年	37.58
新疆天山制药工业有限公司	子公司	82,950,000.00	3个月-2年	7.08
美康九州医药有限公司	子公司	39,971,986.28	3个月-3年	3.41
河南省医药有限公司	孙公司	30,000,000.00	3个月以内	2.56
合计	/	1,142,921,986.28	/	97.60

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京美康永正医药有限公司	孙公司	550,000,000.00	46.97
广东美康大光万特医药有限公司	孙公司	440,000,000.00	37.58
新疆天山制药工业有限公司	子公司	82,950,000.00	7.08
美康九州医药有限公司	子公司	39,971,986.28	3.41
河南省医药有限公司	孙公司	30,000,000.00	2.56
美康中药材进出口公司	孙公司	2,168,211.77	0.19
通用美康医药有限公司	子公司	675,000.00	0.06
通用技术集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司	181,160.45	0.02
合计	/	1,145,946,358.50	97.87

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河南天方药业股份	860,495,817.26	0	860,495,817.26	860,495,817.26			100.00	100.00

有限公司								
通用美康医药有限公司	313,912,329.98	313,912,329.98	0	313,912,329.98			100.00	100.00
海南通用三洋药业有限公司	226,991,277.03	84,463,798.31	142,527,478.72	226,991,277.03			100.00	100.00
美康九州医药有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	0	80,000,000.00			100.00	100.00
武汉鑫益投资有限公司	61,633,857.17	0	61,633,857.17	61,633,857.17			51.00	51.00
新疆天山制药工业有限公司	44,155,847.00	44,155,847.00	0	44,155,847.00			51.00	51.00
中国医疗器械技术服务有限公司	43,576,369.33	0	43,576,369.33	43,576,369.33			87.15	100.00
中国联合网络通信集团有限公司	42,026,634.50	42,026,634.50	0	42,026,634.50			0.18	0.15
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79	30,386,020.79	0	30,386,020.79			100.00	100.00
新疆天方恒德医药有限公司	28,758,563.73	0	28,758,563.73	28,758,563.73			65.33	65.33
北京美康百泰医药科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0	6,000,000.00			60.00	60.00
北京新兴华康医药有限公司	2,582,614.09	0	2,582,614.09	2,582,614.09			100.00	100.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,485,898,529.39	2,796,893,849.78
其他业务收入	1,933,539.45	1,137,104.18
营业成本	1,980,567,325.45	2,368,907,852.91

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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

国际贸易	2,485,898,529.39	1,979,617,631.65	2,796,893,849.78	2,368,023,614.78
合计	2,485,898,529.39	1,979,617,631.65	2,796,893,849.78	2,368,023,614.78

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
A 公司	1,000,831,711.89	40.23
B 公司	246,613,321.54	9.91
C 公司	78,994,783.09	3.18
D 公司	62,111,066.78	2.50
E 公司	47,189,818.86	1.90
合计	1,435,740,702.16	57.72

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,662,969.72	9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-11,274.19
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	9,906,265.79	7,076,562.45
合计	13,569,235.51	16,065,288.26

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆天山制药工业有限公司	3,662,969.72		
北京美康百泰医药科技有限公司		9,000,000.00	
合计	3,662,969.72	9,000,000.00	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	290,272,127.73	214,061,320.85
加：资产减值准备	-17,114,864.42	38,993,997.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,232,510.73	1,095,260.48
无形资产摊销	374,250.00	374,250.00
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,569,235.51	-16,065,288.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,178,787.91	-9,658,942.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,395,536.22	-181,165,289.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-554,555,522.51	-704,126,859.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	137,359,167.09	1,507,646,823.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-142,427,242.76	851,155,272.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	918,027,407.95	1,243,586,814.10
减：现金的期初余额	1,243,586,814.10	432,413,985.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-325,559,406.15	811,172,829.04

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,248,817.37	-489,421.87	-73,577.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,142,975.28	816,538.88	1,300,131.40
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-47,062,309.38		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	23,140,846.17	66,702,631.19	80,411,980.18
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			13,792,600.88

取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	420,546.99	100,000.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	95,930,580.52		
受托经营取得的托管费收入	802,400.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,745,095.68	4,435,058.00	760,855.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,816,803.49	7,104,577.59	7,114,242.53
少数股东权益影响额	-28,379,114.55	-1,020,902.21	-784,978.24
所得税影响额	-14,261,604.89	-547,085.08	-3,855,360.73
合计	51,557,210.58	77,101,396.50	98,665,894.38

(二) 净资产收益率及每股收益

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	16.07	1.0600	1.0600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.36	1.1278	1.1278

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表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张本智
中国医药健康产业股份有限公司
2014 年 3 月 25 日