

# 北大医药股份有限公司

**2013** Annual Report  
年度报告

[www.pku-hc.com](http://www.pku-hc.com)

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.11 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李国军、主管会计工作负责人于二龙及会计机构负责人(会计主管人员)汪磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要.....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况.....	47
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
八、公司治理.....	60
九、内部控制.....	64
十、财务报告.....	66
十一、备查文件目录.....	152

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或北大医药	指	北大医药股份有限公司(原名北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司,自2013年11月22日起,更名为北大医药股份有限公司)
方正医药研究院	指	方正医药研究院有限公司
北医医药	指	北京北医医药有限公司
大新药业	指	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司
方鑫化工	指	重庆方鑫精细化工有限公司
方港医药	指	重庆方港医药有限公司
上海拓康	指	上海方正拓康贸易有限公司
武汉叶开泰	指	武汉叶开泰医药科技有限公司
合成集团	指	西南合成医药集团有限公司
北大资产经营公司	指	北京北大资产经营有限公司
方正集团	指	北大方正集团有限公司
北大医疗	指	北大医疗集团有限公司(原名北大国际医院集团有限公司,自2013年8月5日起,更名为北大医疗产业集团有限公司)
新工厂	指	环保搬迁技术改造项目
北大教育基金	指	北京大学教育基金会
政泉控股	指	北京政泉控股有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
元	指	除特别说明外,指人民币元
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日

## 重大风险提示

医改实施以来，药品降价趋势明显，原材料价格波动较大，能源价格上涨，污染治理成本增加，产品利润存在下降风险。与此同时，国际市场疲软，汇率持续波动，降低了出口产品竞争力。新药研发与公司战略实施均存在风险及不确定性。敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	西南合成	股票代码	000788
变更后的股票简称（如有）	北大医药		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北大医药股份有限公司		
公司的中文简称	北大医药		
公司的外文名称（如有）	PKU HealthCare Corp., Ltd.		
公司的法定代表人	李国军		
注册地址	重庆市江北区寸滩水口		
注册地址的邮政编码	400025		
办公地址	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 19 楼		
办公地址的邮政编码	401121		
公司网址	www.pku-hc.com		
电子信箱	sspc@pku-hc.com		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨骁	任秀文
联系地址	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 19 楼	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 19 楼
电话	023-67525366	023-67525366
传真	023-67525300	023-67525300
电子信箱	zqb@pku-hc.com	zqb@pku-hc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 18 日	重庆市工商行政管理局	20281820-6	500112450533779	45053377-9
报告期末注册	2013 年 11 月 19 日	重庆市工商行政管理局	500000000004751	500112450533779	45053377-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
签字会计师姓名	张凯、黄巧梅

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入(元)	2,316,469,269.90	1,947,941,189.14	18.92%	1,955,689,296.40
归属于上市公司股东的净利润(元)	78,020,484.94	76,172,435.24	2.43%	115,198,061.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	69,061,590.01	67,298,239.17	2.62%	87,663,761.67
经营活动产生的现金流量净额(元)	89,074,893.09	96,188,344.22	-7.40%	79,113,110.94
基本每股收益(元/股)	0.13	0.13	0%	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.13	0%	0.19
加权平均净资产收益率(%)	6.27%	6.53%	-0.26%	10.19%
项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增 减(%)	2011 年末
总资产(元)	4,229,057,583.41	3,640,652,631.23	16.16%	2,745,858,131.31
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,143,781,891.66	1,063,341,890.62	7.56%	1,001,790,979.71

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-428,783.42	542,795.81	-10,510.02	—
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,098,935.21	11,552,316.30	11,517,208.40	—



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	—	—	15,084,577.25	—
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	1,746,037.69	-267,523.58	2,272,070.05	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,552.16	-897,410.57	1,312,697.41	—
减：所得税影响额	1,611,775.07	1,757,959.67	2,246,469.83	—
少数股东权益影响额（税后）	181,071.64	298,022.22	395,273.30	--
合计	8,958,894.93	8,874,196.07	27,534,299.96	--

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

适用 不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司根据董事会制定的战略目标，积极顺应国家医药政策调整，稳定生产、降本降耗、优化产品，拓展市场和供应链、巩固上下游关系，持续推进研发合作、形成在研品种梯队，降低融资成本、灵活应对汇率风险，优化流程管理、注重人才引进，既稳固了公司当前的市场地位，也为公司长远发展奠定扎实基础。

报告期内，公司正式更名为北大医药股份有限公司，提升了公司品牌影响力，有助于公司竞争力的全面提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

主营业务项目变动如下：

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
营业收入	2,316,469,269.90	1,947,941,189.14	18.92%
营业成本	1,898,363,663.75	1,587,291,484.41	19.60%
销售费用	119,892,793.90	103,475,683.82	15.87%
管理费用	169,863,884.82	142,080,464.69	19.55%
财务费用	28,510,208.25	16,007,586.85	78.10%
经营活动产生的现金流量净额	89,074,893.09	96,188,344.22	-7.40%
投资活动产生的现金流量净额	-175,067,450.79	-377,021,125.52	53.57%
筹资活动产生的现金流量净额	195,396,157.84	463,682,055.16	-57.86%
研发投入	33,276,899.65	32,747,697.10	1.62%

注：(1) 财务费用比去年增加 12,502,621.40 元，主要是流动借款及汇兑损失增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 201,953,674.73 元，主要是 2013 年度公司取得重庆市北碚区财政局拨付的 2013 年产业振兴和技术改造项目资金 1 亿元及公司环保搬迁技术改造工程部分转固，在建工程投入减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 268,285,897.32 元，主要是需偿还的到期贷

款规模增加。

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 2、收入

### 说明

全年公司实现营业收入23.16亿元，其中：药品制造业13.52亿元，同比增长14.80%；药品流通业9.32亿元，同比增长23.42%。

### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
原料药 (主要产品)	销售量 (T)	8,247	6,209	32.82%
	生产量 (T)	8,447	6,305	33.97%
	库存量 (T)	683	483	41.41%

### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

销售收入增加，销售量、生产量、库存量相应增加。

### 公司重大的在手订单情况

适用 不适用

### 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	558,390,558.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	24.10%

### 公司前 5 大客户资料

√适用□不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	225,809,554.61	9.75%
2	第二名	102,945,683.76	4.44%
3	第三名	89,871,794.87	3.88%
4	第四名	80,454,168.94	3.47%
5	第五名	59,309,356.22	2.56%
合计	——	558,390,558.40	24.10%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
药品制造业及其他	营业成本	1,095,284,635.87	57.70%	943,133,589.60	59.42%	16.13%
药品流通业	营业成本	803,079,027.88	42.30%	644,157,894.81	40.58%	24.67%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
1、主营业务成本		1,878,238,932.33	98.94%	1,575,558,742.43	99.26%	19.21%
1) 药品制造:		1,010,566,309.49	53.23%	814,737,974.81	51.33%	24.04%
原料药		921,644,349.26	48.55%	715,261,856.54	45.06%	28.85%
制剂药		88,921,960.23	4.68%	99,476,118.27	6.27%	-10.61%
2) 药品流通:		803,079,027.88	42.30%	644,157,894.81	40.58%	24.67%
药品		721,430,109.97	38.00%	581,407,373.03	36.63%	24.08%
医疗器械及试剂		81,648,917.91	4.30%	62,750,521.78	3.95%	30.12%
3) 商品及材料销售:		64,593,594.96	3.40%	116,662,872.81	7.35%	-44.63%
2、其他业务成本		20,124,731.42	1.06%	11,732,741.98	0.74%	71.53%
小计		1,898,363,663.75	100%	1,587,291,484.41	100%	19.60%

## 说明

项目	2013年占总成本比例	2012年占总成本比例	增减变动
直接材料	80.98%	79.58%	1.40%
人工费用	4.66%	4.99%	-0.33%
能源费用	9.34%	10.03%	-0.69%
制造费用	5.02%	5.40%	-0.38%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	700,693,880.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	37.13%

## 公司前 5 名供应商资料

√适用□不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	195,485,652.49	10.36%
2	第二名	176,486,562.15	9.35%
3	第三名	126,539,083.50	6.71%
4	第四名	119,866,185.44	6.35%
5	第五名	82,316,396.89	4.36%
合计	--	700,693,880.47	37.13%

## 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
管理费用	169,863,884.82	142,080,464.69	19.55%
财务费用	28,510,208.25	16,007,586.85	78.10%
销售费用	119,892,793.90	103,475,683.82	15.87%
所得税费用	22,704,154.78	21,924,681.46	3.56%

注：财务费用比上年度增加 1,250.26 万元，增幅 78.10%，主要是流动借款及汇兑损失增加。

## 5、研发支出

项目	2013年	2012年
研发投入金额（元）	33,276,899.65	32,747,697.10

研发投入占净资产比例 (%)	2.83%	2.98%
研发投入占营业收入比例 (%)	1.44%	1.68%
报告期内，公司研发支出用于公司现有产品的技术改造及升级，并达到预期目的，有利于提升公司产品的市场竞争力。		

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,346,610,593.81	2,222,292,223.34	50.59%
经营活动现金流出小计	3,257,535,700.72	2,126,103,879.12	53.22%
经营活动产生的现金流量净额	89,074,893.09	96,188,344.22	-7.40%
投资活动现金流入小计	103,845,157.10	6,644,013.30	1,462.99%
投资活动现金流出小计	278,912,607.89	383,665,138.82	-27.3%
投资活动产生的现金流量净额	-175,067,450.79	-377,021,125.52	53.57%
筹资活动现金流入小计	1,174,226,897.35	1,044,848,235.34	12.38%
筹资活动现金流出小计	978,830,739.51	581,166,180.18	68.43%
筹资活动产生的现金流量净额	195,396,157.84	463,682,055.16	-57.86%
现金及现金等价物净增加额	108,702,458.75	182,779,238.25	-40.53%

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营性现金净流量比上年同期减少 7,113,451.13 元，主要是支付职工薪酬增加。

(2) 投资性现金净流量比上年同期增加 201,953,674.73 元，主要是 2013 年度公司取得重庆市北碚区财政局拨付的 2013 年产业振兴和技术改造项目资金 1 亿元及公司环保搬迁技术改造工程部分转固，在建工程投入减少。

(3) 筹资性现金净流量比上年同期减少 268,285,897.32 元，主要是需偿还的到期贷款规模增加。

### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
1) 药品制造业	1,352,449,247.24	1,075,159,904.45	20.50%	14.80%	15.43%	-0.43%
2) 药品流通业	931,938,739.98	803,079,027.88	13.83%	23.42%	24.67%	-0.87%
分产品						
1) 药品制造	1,285,147,858.90	1,010,566,309.49	21.37%	21.42%	24.04%	-1.66%
原料药	1,119,067,781.74	921,644,349.26	17.64%	25.62%	28.85%	-2.07%
制剂药	166,080,077.16	88,921,960.23	46.46%	-0.91%	-10.61%	5.81%
2) 药品流通	931,938,739.98	803,079,027.88	13.83%	23.42%	24.67%	-0.87%
药品	800,320,534.58	721,430,109.97	9.86%	22.76%	24.08%	-0.96%
医疗器械及试剂	131,618,205.40	81,648,917.91	37.97%	27.59%	30.12%	-1.21%
3) 商品及材料销售	67,301,388.34	64,593,594.96	4.02%	-43.72%	-44.63%	1.57%
分地区						
国内	1,698,866,266.33	1,391,380,712.94	18.10%	11.66%	12.71%	-0.77%
国外	585,521,720.89	486,858,219.39	16.85%	42.22%	42.72%	-0.29%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	718,754,506.35	17.00%	592,422,040.97	16.27%	0.73%	收到专项补贴 1 亿元，暂未对外支出
应收账款	668,784,267.49	15.81%	589,416,047.90	16.19%	-0.38%	与收入规模同比增长
存货	490,189,389.84	11.59%	366,775,607.09	10.07%	1.52%	公司产能增加

固定资产	1,442,639,369.19	34.11%	391,434,539.80	10.75%	23.36%	在建工程转固
在建工程	518,867,928.57	12.27%	1,352,535,578.29	37.15%	-24.88%	在建工程转固
其他应收款	90,999,439.46	2.15%	49,566,947.97	1.36%	0.79%	药品质量履约保证金增加

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	887,498,664.29	20.99%	581,854,034.72	15.98%	5.01%	公司经营规模扩大, 流动贷款增加
长期借款	561,923,719.00	13.29%	538,670,000.00	14.8%	-1.51%	项目贷款提款增加
其他应付款	441,803,686.42	10.45%	284,001,082.62	7.8%	2.65%	合成集团暂借款增加及收到药品保证金增加
应付股利	3,295,164.63	0.08%	199,236.58	0.01%	0.07%	2012 年现金分红暂未支付大股东
其他非流动负债	100,879,396.43	2.39%	1,430,000.00	0.04%	2.35%	收到专项补贴款

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 衍生金融资产	—	408,527.10	—	—	—	—	408,527.10
2. 可供出售金融资产	2,484,192.62	—	-1,513,781.76	—	—	1,919,133.49	—
金融资产小计	2,484,192.62	408,527.10	-1,513,781.76	—	—	1,919,133.49	408,527.10
合计	2,484,192.62	408,527.10	-1,513,781.76	—	—	1,919,133.49	408,527.10

注：衍生金融资产情况详见第四节 六、2、(2)

## 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否



## 五、核心竞争力分析

公司是以研发、生产和销售原料药及制剂产品为主，以医药销售及流通业务为辅的专业医药企业。公司拥有中国西部唯一的国家级化学合成药物研发技术中心，并依托股东的科研资源，开展创新药物和仿制药的研发合作，已形成一定规模的在研产品梯队。现有产品均已通过GMP认证，部分产品通过了美国FDA认证和欧洲药典适用性认证，核心产品拥有市场话语权与行业影响力。公司还建立了以北京、上海、重庆、湖北地区为核心，覆盖全国的销售流通网络，深度分销和器械代理业务具有特色和优势。报告期内，公司通过产业升级，研发模式创新，销售整合，切换使用“北大医药”新品牌使核心竞争力得到进一步提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	5,101,433.08	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
公司未在报告期内投资公司		

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行股份有限公司	商业银行	703,272.90	502,873	0%	0	0%	0.00	1,336,550.11	可供出售金融资产	购买
合计		703,272.90	502,873	--	0	--	0.00	1,336,550.11	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

股票	601328	交通银行	703,272.90	502,873	0%	0	0%	0.00	1,336,550.11	可供出售金融资产	购买
合计			703,272.90	502,873	--	0	--	0.00	1,336,550.11	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			无								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			无								

## 持有其他上市公司股权情况的说明

公司期初持有交通银行股份有限公司502,873股,投资成本为703,272.90元。报告期内,公司股利收益120,689.52元。2013年12月27日至2013年12月31日,通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计出售502,873股,上述共计投资收益1,336,550.11元。

截止报告期末,公司不再持有交通银行股份有限公司股权,也未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

报告期内,公司不存在委托理财情况。

### (2) 衍生品投资情况

单位:万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额(美元)	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额(人民币)	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年06月06日	0	0	0	0%	0.73
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年06月28日	0	0	0	0%	0.35
中国进出口银行重庆分行	无	否	远期结售汇	1,000	2013年05月31日	2013年06月06日	0	0	0	0%	2.4
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年07月30日	0	0	0	0%	-1.29

招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年08月30日	0	0	0	0%	-0.48
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年09月30日	0	0	0	0%	1.13
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年10月30日	0	0	0	0%	1.95
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年11月29日	0	0	0	0%	2.74
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2013年12月30日	0	0	0	0%	4.64
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2014年01月30日	0	0	304.85	0.26%	8.12
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2014年02月28日	0	0	304.85	0.26%	7.69
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2014年03月28日	0	0	304.85	0.26%	8.02
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2014年04月30日	0	0	304.85	0.26%	8.43
招商银行重庆分行营业部	无	否	远期结售汇	50	2013年05月31日	2014年05月30日	0	0	304.83	0.25%	8.59
合计				1,650	--	--	0	0	1,524.23	1.29%	53.02
衍生品投资资金来源	公司部分销售业务所获外币										
涉诉情况（如适用）	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2013年03月28日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2013年04月19日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、公司开展衍生品业务主要面临的风险：</p> <p>1、市场风险：公司开展与主营业务相关的套期保值类的金融衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司金融衍生品交易产生不利影响；在人民币汇率波动较大的情况下，通过开展套期保值类的金融衍生品业</p>										

	<p>务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平。</p> <p>2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司拟开展的金融衍生品业务性质简单，交易的期限均根据公司未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。</p> <p>3、履约风险：公司拟开展的金融衍生品业务均对应相关的出口业务，无投机性操作，交易对手均为大型银行，不存在履约风险。</p> <p>4、操作风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。</p> <p>5、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>二、公司采取的主要风险控制措施如下：</p> <p>1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务。</p> <p>2、严格控制金融衍生品的交易规模，公司只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目标的衍生品交易。</p> <p>3、审慎选择交易对手，最大程度降低信用风险。</p> <p>4、严格执行职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。</p> <p>5、加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。</p> <p>6、当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理，如公司已开展的衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或浮动亏损金额达到公司最近一期经审计净资产的 10% 且绝对金额超过 1,000 万人民币时，公司将及时披露。</p> <p>7、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。</p> <p>8、公司定期对金融衍生品套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>报告期内，公司主要开展以出口收汇预测为基础的外汇远期结汇业务，用以降低汇率波动对公司经营的影响。截止 2013 年 12 月 31 日，公司未交割金额 1,524.23 万元。报告期内公允价值变动损益为 40.85 万元，合计对当期损益影响金额为 53.02 万元。报告期内已到期合约交割金额 8,586.14 万元，按合约汇率与交割日实际汇率差产生的交割收益为 12.17 万元。衍生品的公允价值以外汇市场即期报价确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>不适用</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司已开展的金融衍生品业务签约机构经营稳健、资信良好。我们认为公司 2013 年度开展的金融衍生品交易与公司日常经营需求紧密相关，风险可控，符合公司及中小股东的利益，符合有关法律、法规的有关规定。</p>

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
西南合成医药集团有限公司	是	65,892.38	6.22%	北大方正集团有限公司	项目贷款
合计	--	65,892.38	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2010年06月22日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2010年07月12日				

**3、募集资金使用情况**
适用 不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
重庆方港医药有限公司	子公司	商品流通	批发原料药、制剂等	1,000 万元	39,970,919.44	4,553,498.30	166,926,975.96	1,160,662.05	1,075,707.93
重庆方鑫精细化工有限公司	子公司	制造业	化工产品及其原料的生产销售等	5,698 万元	131,400,288.83	25,499,998.79	195,414,779.92	-12,186,563.03	-12,180,873.03
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	子公司	制造业	生产片剂、胶囊剂、散剂、口服溶液剂、颗粒剂、大容量注射剂、原料药、兽药预混剂，销售本企业生产的药品	16,332.58 万元	1,553,961,721.13	325,294,206.35	317,741,150.23	8,489,802.54	10,464,543.94
上海方正拓康贸易有限公司	子公司	商品贸易	从事货物和技术的进出口业务，转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理等	3,000 万元	415,886,933.08	23,099,483.10	524,574,438.51	-4,654,492.24	-5,565,204.46
北京北医医药有限公司	子公司	商品贸易	销售中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、保健食品；医疗器械	10,000 万元	878,852,705.45	205,399,819.79	940,713,013.90	43,346,543.85	31,866,903.17

## 主要子公司、参股公司情况说明

(1) 重庆方鑫精细化工有限公司：2013年度该公司净利润-1,218万元，同比减少625万元，主要系公司产品销售价格下降、人工成本上涨所致。

(2) 重庆方港医药有限公司：2013年度该公司净利润108万元，同比增加503万元，因公司主要盈利产品销量增加所致。

(3) 北京北医医药有限公司：2013年度该公司净利润3,187万元，同比增加218万元，主要系公司积极开拓市场，新增医疗器械代理品种和药品配送品种所致。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
环保搬迁技术改造项目	226,000	22,351.93	168,638.42	新工厂土建工程已基本完成，部分主要产品生产线、辅助生产系统及公用配套设施已投入使用。	无
合计	226,000	22,351.93	168,638.42	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2010年06月23日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn				

## 七、2014年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明。

适用 不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

我国医疗医药体制改革持续深化，药品降价、基药招标、控费等政策随之逐步落地。医药“十二五”规划推动医药产业转型、技术升级，不再片面追求速度和数量的叠加。随着产品标准和质量保障体系要求的提高，我国制药行业的生产水平将大大提升。在医保支付压力加大和GSK事件的促动下，原研药的超国民待遇将逐步取消，国内高品质仿制药迎来替代进口的机会。受到产能过剩、外需低迷、竞争者国家货币大幅贬值等多方面影响，原料药出口增长仍有不确定性。

从国际对比数据看，未来中国医疗器械行业具有较大发展空间。越来越多的医疗器械企业利用资金和资源优势，通过并购的方式加快拓展自身产品线，整合渠道资源，扩张企业规模。

为了推进公立医院改革，破解以药养医的历史难题，政府大力推进社会资本参与办医，医疗服务业面临前所未有的机遇，投资医院成为药企发展新模式。医院品牌资源、医疗专家团队的输出能力、商业模式的创新能力以及与政府层面的沟通协同能力，是投资医院的关键因素。

面对国际、国内医药行业市场环境的变革，机遇与挑战并存。公司按照新版GMP标准建设的新工厂逐步投产，公司与国内外专业研发机构建立了战略性的研发合作关系，在研品种逐步获批上市，公司股东自建及收购的医院将逐步与公司现有业务相结合。

### 2、公司未来发展战略

公司依托北京大学、北大医学部和北大医疗的资源优势，加强内部管理和整合，并持续大力推进医药研发，实施国际化战略。公司将内生式和外延式发展相结合，实现产业链整合、提升市场竞争力。

#### 打造医药产业链，提升市场竞争力

在医药政策的驱动下，公司将进一步推动产业升级，提升整体竞争力。公司将建造麻柳制造基地，整合销售流通业务，实现从前端中间体与原料药生产、到制剂药品销售的完整产业链，从而降低产品成本、提升整体议价能力、提高产品市场竞争力并获取更多市场机会。

#### 抓住市场机遇，推动资源整合

公司在内生式发展的同时，为实现盈利能力进一步提升，将继续积极寻找业务合作和战略并购机会，扩大公司规模和经营范围，在提高产能利用率的基础上，进而形成有效协同的医药产业链。

#### 筑巢引凤，实现国际合作



按照新版GMP标准建设的新工厂，拥有先进的生产设施。公司依此优势和契机，持续推进国际化战略，积极寻求与国际知名医药企业达成战略合作关系，引入优质的产品系列、先进技术和成熟管理模式，实现双方资源有效互补，以促进公司跨越式发展。

### **依托股东资源，布局医疗服务业**

公司依托股东的丰富医疗资源和医院网络，抓住医疗服务业发展的良好机遇，实现在医疗器械、医院等医疗服务领域的布局。公司股东自建及收购的医院将逐步与公司现有业务相结合，增强与公司现有医药业务的协同。

### **3、2014年经营计划**

2014年，公司将推进水土新工厂全面投产，同时启动麻柳制造基地的建设；继续积极组织新版GMP认证工作；沿着既有的研发模式持续推进研发项目，并寻求新的合作机会；加强供应链管理，强化内部整合及调整。公司经营班子将推动公司在稳定发展的同时争取新的突破。

#### **加强供应链管理，提高产品毛利，稳固市场地位**

2014年公司将继续加强供应链管理力度，大力推行节能降耗，提升产品毛利及市场竞争力。公司将在保障既有支柱产品稳定生产的基础上，孵化能短期盈利的新项目。针对高毛利产品，公司将制定相应销售计划及策略，实现新的利润增长点。

#### **业务结构梳理，整合销售流通，促进板块协同**

公司将对旗下销售、流通公司进行股权及业务整合，充分发挥各自在制剂销售、医药配送、高端器械代理的特色优势，开展深度分销，实现优势共享和业务协同，并且利用各子公司的地域优势，促进渠道共享、资源共用，从而将原来独立的业务形成板块化协同，提升整体市场竞争力。该板块运用整合优势，可迅速与股东医疗资源相结合。

#### **推进新厂投产，建设麻柳项目，提高市场竞争力**

2014年随着水土新厂区建设的基本完成，公司将加快推进设备调试及产品试生产，有序进行产品GMP认证，逐步正式投产，提高产能利用率。同时，为自有及合作研发品种提供产业化条件，并稳定原材料供货渠道，公司计划在2014年启动麻柳基地项目建设。

#### **加快既有研发进度，延续创新研发模式，实现药品产业化**

为丰富公司产品线，保障公司的可持续发展能力及市场竞争力，公司将加速推进既有合作产品及自身

产品的研发，密切关注在研产品的进度，加快实现在研产品的产业化。公司还将继续依靠股东资源、不断寻求外部合作机会，积极与世界知名的研发企业达成战略合作关系，逐步形成以自主研发+国内专业机构+世界级研发企业“三位一体”的研发模式，探索并实施创新性的新产品、新技术开发路径，持续为公司储备新产品，打造特色产品线。

#### 4、公司未来发展战略所需资金需求

为完成2014年度经营计划和工作目标，公司预计2014年度资金总需求为30亿元，用于公司经营性资金周转及项目资金投入。对于资金的需求，公司将使用自有资金及银行贷款融资。公司预计全年发生的银行信贷总金额为25亿元，在预计额度范围内由公司董事长签署办理。适用期限为2014年1月1日至2014年年度股东大会前。

#### 5、2014年可能面临的风险

医改实施以来，药品降价趋势明显，原材料价格波动较大，能源价格上涨，污染治理成本增加，产品利润存在下降风险。与此同时，国际市场疲软，汇率持续波动，降低了出口产品竞争力。新药研发与公司战略实施均存在风险及不确定性。

公司将通过产品结构优化、经营策略调整、营销模式转变等多种方式，继续夯实拳头产品的市场份额。同时，通过推进研发创新、拓宽融资渠道，增强市场竞争力和抗风险能力。

### 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

报告期内公司实施了 2012 年利润分配方案，该方案为公司现金分红政策的执行。

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

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

2011年利润分配方案及实施情况：根据公司2011年年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配方案》，公司决议以2011年末的总股本595,987,425股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每10股派发现金0.25元（含税），总计派发红利14,899,685.63元（含税），剩余未分配利润77,616,359.10元留待以后年度分配。该方案已于2012年5月17日实施。

2012年利润分配方案及实施情况：根据公司2012年年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配方案》，公司决议以2012年末的总股本595,987,425股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每10股派发现金0.10元（含税），总计派发红利5,959,874.25元（含税），剩余未分配利润112,211,381.17元留待以后年度分配。该方案已于2013年5月24日实施。

2013年利润分配预案：以2013年末的总股本595,987,425股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每10股派发现金0.11元（含税），总计派发红利6,555,861.68元（含税），剩余未分配利润147,301,176.57元留待以后年度分配。该预案需提交2013年度股东大会审议。

## 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	6,555,861.68	78,020,484.94	8.40%
2012 年	5,959,874.25	76,172,435.24	7.82%
2011 年	14,899,685.63	115,198,061.63	12.93%

## 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.11
分配预案的股本基数（股）	595,987,425
现金分红总额（元）（含税）	6,555,861.68
可分配利润（元）	153,857,038.25
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 78,020,484.94 元，其中，母公司净利润 46,272,952.31 元。按公司《章程》提取法定盈余公积金 4,627,295.23 元后，加上以前年度未分配利润 112,211,381.17 元，2013 年年末累计可供股东分配的利润为 153,857,038.25 元。	
公司利润分配预案为：以 2013 年末的总股本 595,987,425 股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每 10 股派发现金 0.11 元（含税），总计派发红利 6,555,861.68 元（含税），剩余未分配利润 147,301,176.57 元留待以后年度分配。	

## 十六、社会责任情况

适用 不适用

## 上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

## 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

### 报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

### 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月19日	重庆市渝北区上丁公园西湖路6号欧瑞锦江大酒店四楼	实地调研	机构	中国人寿、长江证券、益民基金、鑫正鹏投资、招商证券、英大证券、中投证券、一创摩根、中金公司、中德证券、西南证券、方正证券	公司经营、发展战略及股东资源情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 四、破产重整相关事项

适用 不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用 不适用

#### 2、出售资产情况

适用 不适用

#### 3、企业合并情况

适用 不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西南合成医药集团有限公司	控股股东	销售商品/提供劳务	销售材料等	参照市场价格	—	32.31	0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	《2013年度日常关联交易预算公告》
方正医药研究院有限公司	同受北京大学控制	销售商品/提供劳务	提供劳务等	参照市场价格	—	586.16	0.22%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆方渝化工机械有限公司	控股股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售材料等	参照市场价格	—	23.52	0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	
北京怡健殿诊所有限公司	同受北京大学控制	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	—	19.66	0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆方诚实业有限公司	控股股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售材料等	参照市场价格	—	53.97	0.02%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆方沃实业有限公司	控股股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	—	12.41	小于0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	
北大医疗产业集团有限公司	控股5%以上股东	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	—	23.38	0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	
北大医疗产业园科技有限公司	控股5%以上股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	—	3.89	小于0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	同受北京大学控制	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	—	5.86	小于0.01%	转账支付	—	2013年03月29日	
西南合成医药集团有限公司	控股股东	购买商品/接受劳务	采购材料	参照市场价格	—	4,137.08	1.87%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆东渝自来水有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	采购商品	参照市场价格	—	316.08	0.14%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆方渝化工机械有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	采购材料及设备、接受劳务	参照市场价格	—	2,004.28	0.91%	转账支付	—	2013年03月29日	
北大方正物产集团有限公司	同受北京大学控制	购买商品/接受劳务	接受劳务	参照市场价格	—	0	0%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆方诚实业有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	采购材料及设备、接受劳务	参照市场价格	—	847.17	0.38%	转账支付	—	2013年03月29日	
重庆方沃实业有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	采购材料及设	参照市场价格	—	3,000.38	1.36%	转账支付	—	2013年03月29日	

公司		受劳务	备、接 受劳务								
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	同受北京 大学控制	购买商品/接 受劳务	接受劳 务等	参照市 场价格	—	23.36	0.01%	转账支付	—	2013 年 03 月 29 日	
方正医药研究院有限公司	同受北京 大学控制	购买商品/接 受劳务	接受劳 务等	参照市 场价格	—	200.00	0.09%	转账支付	—	2012 年 10 月 29 日	《公司与方正医药研究院药物研发战略合作关联交易公告》
合计					--	11,289.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司的关联交易按照公开、公正、公平的原则进行交易，不存在损害交易双方利益的行为。该等关联交易对公司本期以及未来的财务状况、经营成果不会产生不利的影响。公司对关联方不存在依赖，不会对公司独立性产生影响。上述与关联方的交易是各方以效益最大化、经营效率最优化为基础所做的市场化选择，充分体现了专业协作、优势互补的合作原则。公司《章程》对关联交易的决策、回避表决、信息披露的程序做了规定，已有必要的措施和程序保护其他股东的合法利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司关联交易均为促进上市公司经营发展为目的，对公司及全体股东公平、合理，不会损害公司及中小股东利益。上述交易对公司独立性没有影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计 2013 年公司日常经营活动中产生的关联交易总额为 22,500 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，日常经营活动中产生的关联交易实际发生 11,089.51 万元，其他关联交易实际发生 200 万元（详见本报告第五节七、5、（1）②），实际累积发生关联交易 11,289.51 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否



关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
西南合成医药集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	资金往来形成	否	24,349.28	128,495	34,312.18
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

## 5、其他重大关联交易

### (1) 联合研发

①根据2010年1月公司与方正医药研究院签订的《技术开发（合作）合同》，公司与方正医药研究院共同参与研究开发康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 I 期临床研究，上述协议已经本公司2010年1月14日召开的第六届董事会第九次会议审议通过。2012年12月，康普瑞汀磷酸二钠 II、III 期临床申请获得国家食品药品监督管理局药品审评中心技术评审通过。2013年2月，公司获得国家食品药品监督管理局批准的注射用康普瑞汀磷酸二钠 II 期临床试验批件（批件号：2013L00180）。

根据2013年4月公司与方正医药研究院签订的《技术开发（合作）合同》，公司与方正医药研究院共同参与研究开发康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究，按照新药临床研究的技术要求进行 II 期临床试验，完成 II 期临床试验；按新药药品注册管理办法要求进行 III 期临床试验批件申报，获得 III 期临床试验批件，合同有效期限为2013年4月至2016年4月。康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究费用预计约为2,100万元，其中：方正医药研究院提供全部 II 期临床试验所需费用，负责 II 期临床试验的组织、实施、管理、监督；公司负责临床试验用样品的制备，临床批件中需补充完善的非临床研究工作，以及申报 III 期临床批件所需全部费用，双方共同申报新药证书。项目全部完成后以双方确定的各自投入的总金额作为项目最终利益分配的依据，因履行合同所产生的技术成果及其相关知识产权权利归双方共同享有。上述协议已经本公司2013年4月15日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过。截至报告期末，上述项目处于 II 期临床研究阶段。

②根据2012年10月公司与方正医药研究院签订的《药物研发战略合作协议》，公司将未来五年内合计出资1,000万元，就精神疾病类、胃肠疾病类、抗肿瘤类等三个领域内的九个新药项目，与方正医药研究院进行战略合作。协议约定，方正医药研究院负责研发药物的临床前研究、临床研究、申请批件等的相关工作，并在合作期内每6个月向公司提供合作研发项目的进展报告，公司每年向方正医药研究院支付研发费用人民币200万元。合作研发项目的技术及研发成果归方正医药研究院所有，但其在出售与研发项目相关的成果时，公司享有10%的收益权，同时享有按90%价款购买的优先购买权。该协议已经2012年10月29

日公司第七届董事会第九次会议审议通过。截至报告期末，公司累计支付研发费用200万元。该合作研发的项目进展如下：阿戈美拉汀片已完成临床研究，申报生产注册中；伊马替尼片已完成临床前研究，申报生产注册中；双丙戊酸钠肠溶片处于III期临床研究阶段。双丙戊酸钠缓释片、左乙拉西坦注射液、左乙拉西坦缓释片已完成临床前研究，处于注册申报阶段。注射用埃索美拉唑钠已完成临床前研究，准备申报临床研究。卡培他滨片、埃索美拉唑镁胶囊鉴于申报数量较多，继续研发的投资回报率堪忧，故暂停研究。

## （2）关联方资金往来

2013年度合成集团向公司提供资金128,495万元，双方未计算资金占用费，截至资产负债表日，公司尚欠合成集团资金余额34,312.18万元。

## （3）关联方许可协议和关联方租赁

### ①许可协议

1997年3月24日，公司与原西南合成制药总厂（现合成集团）签订了《商标使用许可合同》，合同约定公司将有偿使用合成集团拥有的“合药牌”商标，商标使用费为20万元/年。2013年度，公司向合成集团支付上述商标使用费20万元。

### ②租赁房屋

根据公司与合成集团签订的租房合同，合成集团将位于重庆市渝北区洪湖东路9号财富大厦18楼、19楼的房屋出租给本公司使用。2013年度，公司向合成集团支付上述房屋租金1,073,287.80元。

## （4）委托贷款

2010年6月，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于环保搬迁技术改造项目贷款的议案》，公司通过合成集团向中国进出口银行重庆分行贷款11亿元用于环保搬迁技术改造项目，公司和大新药业承诺将以重庆市北碚区江东六镇产业集中区的土地和地上未来的在建工程、设备等为上述借款提供抵押。截至资产负债表日，公司及大新药业的实际贷款金额为65,892.38万元，相关土地抵押手续尚未办理。

## （5）金融服务

2011年2月，公司与北大方正集团财务有限公司（以下简称方正财务公司）签订了《金融服务协议》，约定由方正财务公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过5亿元，综合授信额度不超过5亿元，协议有效期为三年。该协议经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。2013年度，公司累计存款45,000万元，累计取款

45,080.67万元，共取得存款利息收入80.67万元（利率为中国人民银行颁布的人民币同期存款利率）。截至资产负债表日，公司在方正财务公司的存款无余额，公司尚未申请贷款。

2014年1月，公司与北大方正集团财务有限公司签订了《金融服务协议》，约定由方正财务公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过5亿元人民币，综合授信额度不超过人民币5亿元，协议有效期为三年。该协议经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与方正医药研究院药物研发战略合作关联交易公告	2012年10月29日	www.cninfo.com
关于北大方正集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2011年02月25日	www.cninfo.com
关于签署康普瑞丁磷酸二钠（CA4P）II期临床试验合作研发协议暨关联交易的公告	2013年04月15日	www.cninfo.com
关于北大方正集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2014年01月08日	www.cninfo.com

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

##### 托管情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

#### （2）承包情况

##### 承包情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

## (3) 租赁情况

□适用 √ 不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
方正拓康（香港）贸易有限公司	2012年08月20日	18,290.7	2012年10月22日	6,096.9	连带责任保证	1年	是	否
方正拓康（香港）贸易有限公司	2012年08月20日	18,290.7	2012年10月31日	4,267.83	连带责任保证	1年	是	否
方正拓康（香港）贸易有限公司	2013年03月11日	60,969	2013年10月31日	6,096.9	连带责任保证	1年	否	否
方正拓康（香港）贸易有限公司	2013年03月11日	60,969	2013年03月26日	4,877.52	连带责任保证	1年	否	否
方正拓康（香港）贸易有限公司	2013年03月11日	60,969	2013年01月09日	1,829.07	连带责任保证	1年	是	否
方正拓康（香港）贸易有限公司	2013年03月11日	60,969	2013年04月28日	4,127.6	连带责任保证	1年	否	否
方正拓康（香港）贸易有限公司	2013年03月11日	60,969	2013年04月22日	6,096.9	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,969		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			33,392.72	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		79,259.7		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			21,198.92	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		60,969		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			33,392.72	

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	79,259.7	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	21,198.92
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)	18.53%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0		
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)	0		
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	0		
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

### 采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

#### (1) 违规对外担保情况

适用 不适用

### 3、其他重大合同

合同订立 公司名称	合同订立 对方名称	合同签 订日期	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机 构名称 (如有)	评估基准 日(如有)	定价 原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告期末 的执行情况
大新药业	中建三局 第一建设 有限公司	—	—	—	—	—	市场 原则	20,480	否	—	正常履行中
北大医药	中建三局 第一建设 有限公司	—	—	—	—	—	市场 原则	8,477	否	—	正常履行中
北大医药	北大方正 集团财务 有限公司	—	—	—	—	—	市场 原则	—	是	与本公司 受同一实 际控制人 控制	正常履行中
北大医药	方正医药 研究院有 限公司	—	—	—	—	—	市场 原则	—	是	与本公司 受同一实 际控制人 控制	正常履行中

### 4、其他重大交易

#### (1) 搬迁及新厂建设

根据重庆市人民政府办公厅渝办法[2007]230号《关于将重庆华孚工业股份有限公司等企业纳入主城

区环境污染安全隐患重点企业搬迁改造实施范围的通知》，按照重庆市政府城市规划整体要求和进度安排，公司及控股子公司大新药业将进行搬迁。2010年度公司位于寸滩水口的土地已由重庆市国土资源管理部门收回并挂牌出让，同时公司将该土地上的拟报废资产（包括房屋建筑物、构筑物、不可搬迁设备等）转让给土地受让方，土地受让方同意公司在搬迁完成前无偿使用土地及受让资产。

同年6月22日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于环保搬迁技术改造项目的议案》，公司拟投资22.60亿元（包括工程建设投资18亿元，配套流动资金4.6亿元）用于环保搬迁技术改造项目，其中公司总投资为7.70亿元，大新药业总投资为14.90亿元。截至报告期末，新厂建设累计投入168,638.42万元（其中包括土地11,374.81万元），新工厂土建工程已基本完成，部分主要产品生产线、辅助生产系统及公用配套设施已投入使用。

## （2）联合研发

①详见本报告第五节七、5、（1）①；

②详见本报告第五节七、5、（1）②；

③根据2013年2月公司与SK Biopharmaceuticals Co, LTD（以下简称SKBP）、方正医药研究院、上海美迪西生物医药有限公司（以下简称上海美迪西）的签订合作协议，公司与SKBP、方正医药研究院、上海美迪西就精神神经类全球首创药物SKL-PSL在包括临床前试验、新药注册申请、临床试验、生产批件申请、生产销售权益及在中国、美国或欧洲的注册等领域共同合作。SKBP许可方正医药研究院共同参与SKL-PSL项目的研发，并共享研发进展数据及相关资料；方正医药研究院负责临床试验和新药注册申请，并协助SKBP在美国FDA或欧洲相关部门的注册申请；上海美迪西进行临床前研究，并为研究院准备新药申请所需文件；公司负责提供临床试验样本生产服务并申报药品生产批件。公司独家拥有SKL-PSL药品在中国境内（含香港、台湾）的销售权，其中，SKBP享有净销售收入10%，美迪西享有净销售收入5%，其余利益分配由公司与研究院另行约定。截至报告期末，该项目尚处于临床前研究阶段。

## （3）股东协议转让公司股份

2013年8月28日，公司股东北大医疗收到《财政部关于批复教育部北大国际医院集团有限公司及其全资子公司西南合成医药集团有限公司转让所持上市公司股份的函》（财教函〔2013〕151号），主要内容为：同意北大医疗将其持有的本公司4,000万股协议转让给北京政泉控股有限公司（以下简称政泉控股），合成集团将其持有的本公司3,000万股协议转让给北京大学教育基金会（以下简称北大教育基金）。2013年9月12日，上述各方已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股权过户手续。本次过户

完成后，合成集团持有公司170,356,260股，占公司总股本的28.58%；北大医疗持有公司69,236,545股，占公司总股本的11.62%；北大教育基金持有公司30,000,000股，占公司总股本的5.03%；政泉控股持有公司40,000,000股，占公司总股本的6.71%。北大医疗及其全资子公司合成集团仍持有本公司40.20%的股份。公司总股本、实际控制人和控股股东未发生变化。

#### (4) 衍生品投资

报告期内，公司主要开展以出口收汇预测为基础的外汇远期结售汇业务，用以降低汇率波动对公司经营的影响。截止2013年12月31日，公司未交割金额1,524.23万元。报告期内公允价值变动损益为40.85万元，合计对当期损益影响金额为53.02万元。报告期内已到期合约交割金额8,586.14万元，按合约汇率与交割日实际汇率差产生的交割收益为12.17万元。衍生品的公允价值以外汇市场即期报价确定。

#### (5) 获得政府资金

①公司收到了重庆市北碚区发展和改革委员会、重庆市北碚区财政局、重庆市北碚区经济和信息化委员会联合下发的《关于下达产业振兴和技术改造项目2013年第一批中央预算内投资计划的通知》。依据该通知，北碚区政府相关部门计划向本公司下达资金1亿元，专项用于“北大方正集团重庆西南合成制药股份有限公司、重庆大新药业股份有限公司环保搬迁及医药出口基地项目”的建设。截止报告期末，上述款项已全部划入公司资金账户。根据《企业会计准则》的相关规定，该补贴计入递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，经公司财务审计机构确认后，2013年增加净利润33.56万元。

②根据财政部《关于下达教育部2012年中央国有资本经营预算（拨款）的通知》（财企【2012】466号）、教育部《关于下达2012年中央国有资本经营预算（拨款）的通知》教财司预算函（【2012】347号），公司的“康普瑞汀磷酸二钠临床研究项目”经财政部审核，获得了2012年中央国有资本经营预算资金1,000万元。截止报告期末，上述专项资金已全部转入公司资金账户。依据《企业会计准则》的相关规定，该专项资金计入资本公积。该专项资金的获得未对公司经营业绩产生影响。

## 九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	—	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	—	不适用	不适用

资产重组时所作承诺	方正集团、北大医疗、合成集团、北大资产经营公司	见注 1	2008 年 07 月 18 日	长期有效	该承诺正常履行中
	方正集团、北大医疗、合成集团、北大资产经营公司	见注 2	2010 年 10 月 18 日	长期有效	报告期内，第二项第 4（1）项承诺已履行完毕，其他该承诺正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	—	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	北大医疗	见注 3	2012 年 09 月 26 日	6 个月	报告期末，该承诺事项已履行完毕，未出现违背上述承诺的情形。
	北大医药	见注 4	2012 年 07 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	公司 2012 年年度现金分红 5,959,874.25 元（含税），2013 年年度现金分红 6,555,861.68 元（含税），符合公司三年股东分红回报规划的相关承诺。2014 年现金分红事宜尚待履行。截至公告之日，公司严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

**注1：关于公司向北大医疗发行股份购买其持有的重庆大新药业股份有限公司90.63%股权的资产的定向增发过程中各方承诺事项：**

1、避免同业竞争承诺主要内容：

（1）本次交易完成后，方正集团、北大医疗及其控制的其他企业不会控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，方正集团、北大医疗及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。

（2）方正集团、北大医疗将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争，承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响单位采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

2、减少和规范关联交易的承诺主要内容：关于减少和规范与北大医药关联交易的承诺函：在本次重大资产重组完成后，将尽量避免方正集团、北大医疗及其他关联方与北大医药之间发生关联交易；在进行确



有必要且无法回避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害北大医药及其股东的合法权益。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

3、关于保障上市公司独立性的承诺主要内容：北大医疗承诺在业务、资产、财务、人员、机构等方面保障北大医药独立于北大医疗；北大医疗承诺保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受北大医疗的非正常干预。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，北大医疗严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

4、划拨土地上房屋拆迁补偿的承诺主要内容：鉴于大新药业部分房屋建设在依法取得的划拨土地上，且已纳入本次重大资产重组评估范围，若该等房屋因政府收回划拨地而被拆迁，并给大新药业造成实际损失，北大医疗承诺以现金方式对大新药业进行等额补偿。承诺期限：达到承诺事项履行条件时。承诺履行情况：截至公告之日，由于该承诺所提及的厂房因政府收回划拨地而被拆迁的情形未发生，故该承诺北大医疗尚待履行。

5、关于搬迁补偿的承诺主要内容：根据重庆市人民政府的有关规定，大新药业自2009年开始筹备计划搬迁事宜。北大医疗为此出具承诺函。根据该承诺函，如大新药业搬迁结束后北大医药持有的90.63%的大新药业股份的股东权益价值低于本次交易目标资产的评估值，或者本次搬迁对大新药业2009年正常盈利水平产生影响，导致大新药业2009年净利润低于盈利预测净利润，北大医疗均承诺就不足部分以现金方式全额补偿北大医药。承诺期限：达到承诺事项履行条件时。承诺履行情况：根据天职国际出具的天职容专字[2008]第1号《盈利预测审核报告》，预计大新药业2009年度可实现的净利润1,949.75万元。经核查，截至2009年12月31日，大新药业实际净利润为2,014.54万元，其承诺的净利润已经全部实现，北大医疗无需就2009年净利润的实现情况进行补偿。截至公告之日，由于大新药业搬迁事宜暂未进行，以致所述搬迁导致股东权益低于评估值的补偿承诺事项未达履行前提条件。故该承诺事项北大医疗尚待履行。

**注2：关于公司向北大医疗发行股份购买其有的100%北医医药股权的定向增发过程中各方承诺事项：**

1、关于持有北大医药股票限售的承诺主要内容：北大医疗在本次发行中所认购的北大医药股份自发行结束之日起三十六个月内不进行任何转让。承诺期限：2014年10月19日。承诺履行情况：截至公告之日，北大医疗严格履行承诺，未发生违背该承诺事项情况。该承诺持续履行中。

2、目标资产利润承诺主要内容：承诺本次重组拟购买的目标资产北医医药2011年、2012年和2013年

净利润分别不低于2,080.08万元, 2,434.48万元和2,806.51万元。若北医医药自2011年起未来三年实际实现净利润低于上述承诺, 北大医疗将对北医医药未实现部分以货币方式全额补偿给北大医药。北大医疗同意自2011年起未来三年的每一年度由北大医药所聘年审计机构对北医医药进行专项审计, 以专项审计结果作为核算北医医药当年实现净利润的依据, 并在专项审计报告出具后十五个工作日内据实结算。承诺期限: 2014年4月30日前承诺履行情况: 经审计, 北医医药2011年度实现净利润2,191万元, 2012年度实现净利润2,968.52万元, 2013年度实现净利润3,186.69万元, 上述年度利润承诺已实现。报告期末, 该承诺已履行完毕。

### 3、避免同业竞争的承诺主要内容:

(1) 本次交易完成后, 方正集团、北大医疗、西南合成医药集团有限公司(以下简称“合成集团”)及其控制的其他企业不会控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业将立即通知上市公司, 尽力将该商业机会给予上市公司, 以确保上市公司及其全体股东利益不受损害;

(2) 方正集团、北大医疗、合成集团将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争, 承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响单位采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争。承诺期限: 长期有效。承诺履行情况: 截至公告之日, 相关承诺人均严格履行上述承诺, 未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

### 4、避免同业竞争的承诺主要内容:

(1) 北大资产经营有限公司(以下简称“北大资产经营公司”)及所控制的各公司与上市公司及其控制的公司在主营业务上不存在实质性同业竞争。浙江嘉信医药股份公司(以下简称“浙江嘉信”)是北大资产经营有限公司控制的北大未名生物工程集团有限公司投资的子公司, 为了彻底消除同业竞争的可能性, 北大资产经营有限公司承诺, 在本次交易完成后三年内通过上市公司收购浙江嘉信或者将浙江嘉信控制权转让给无关联第三方等方式对上述问题进行规范解决。2014年3月, 公司收到北大资产经营公司通知: 2012年8月, 海南天道投资有限公司受让北京北大未名湖生物工程集团有限公司60%股权, 成为控股股东并完成相关工商登记程序。经上述股权转让, 北大资产经营公司不再拥有北京北大未名生物工程集团有限公司及其控股子公司浙江嘉信医药股份有限公司的控制权。北大资产经营公司因间接控制浙江嘉信医药股份有限公司而导致的与公司的潜在同业竞争问题已消除, 北大资产经营公司做出的《关于避免同业竞争的承诺》中的相关义务已履行完毕。

(2) 北大资产经营有限公司不会利用控制权干涉上市公司及子公司的管理。本次交易完成后，北大资产经营有限公司及其控制的其他企业不会通过控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与上市公司构成同业竞争的业务。如北大资产经营有限公司及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，北大资产经营有限公司及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽一切合理努力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。

(3) 北大资产经营有限公司将严格按照有关规定采取有效措施避免与上市公司产生同业竞争，承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响单位采取有效措施避免与上市公司产生同业竞争。承诺期限：2014年10月19日。承诺履行情况：截至公告之日，该承诺正常履行中。公司及承诺方将按照中国证券监督管理委员会【2013】55号公告《上市公司监管指引第4号-上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的要求对承诺事项进行评估和磋商，并及时履行信息披露义务。

5、减少和规范关联交易的承诺主要内容：北大资产经营公司、方正集团、北大医疗、合成集团将尽力减少本公司及本公司其他关联方与北大医药之间发生关联交易。在进行确有必要且无法回避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格时行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序以信息披露义务。就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

6、独立性的承诺：主要内容：北大资产经营公司、北大医疗、合成集团在本次交易完成后，将按照相关法律法规的要求，使北大医药在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立；承诺保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受本公司的非正当干预。上述承诺有利于保证上市公司在资产、财务、人员、机构、业务等方面与实际控制人及其关联人保持独立。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

### **注3：解除限售股承诺**

北大医疗承诺无计划在解除限售后六个月以内通过交易所竞价交易系统出售股份达到 5%及以上情形。北大医疗承诺如计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，北大医疗将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露减持提示性公告。

### **注4：关于公司对现金分红事项的相关承诺**

在未来三年，公司将坚持以现金分红为主的形式向股东分配利润，可以进行中期分红。在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划、重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金分红方式分配股利，具体每年度的分红比例由董事会根据年度盈利情况和未来资金使用计划提出预案，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北京北医医药有限公司	2011年01月01日	2013年12月31日	2,806.51	3,186.69	不适用	2011年09月22日	www.cninfo.com.cn

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

**现聘任的会计师事务所**

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张凯、黄巧梅

**当期是否改聘会计师事务所**

是 否

**聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

适用 不适用

本年度，公司因开展内部控制规范实施工作，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构。

**十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

### 1、搬迁及新厂建设

详见本报告第五节八、4、（1）

### 2、联合研发

①、②详见本报告第五节七、5、（1）

③详见本报告第五节八、4、（3）

### 3、公司基本信息变更

①根据北京大学医学部与方正集团（公司股东北大医疗的股东）签署战略合作协议，北大医学部支持方正集团的医药产业板块使用“北大医药”品牌。基于公司业务区域拓展和经营范围延伸的实际情况，自2013年5月9日起公司证券简称发生变更，由原证券简称为“西南合成”变更为“北大医药”，公司证券代码 000788 保持不变。

②北大医药2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》。会议决定将公司名称由“北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司”变更为“北大医药股份有限公司”。英文名称由“PKU International Healthcare Group Southwest Pharmaceutical Co., Ltd.”变更为：“PKU HealthCare Corp., Ltd.”。

③公司网址从2014年3月29日起由www.fsspc.com变更为www.pku-hc.com，公司电子邮箱变更为sspc@pku-hc.com。原公司网址和电子邮箱将停止使用，公司地址、联系电话机传真等保持不变。

#### 4、股东协议转让公司股份

详见本报告第五节八、4、（3）

#### 5、衍生品投资

详见本报告第五节八、4、（5）

#### 6、5%以上股东变更工商注册信息

2013年8月5日公司5%以上股东北大国际医院集团有限公司（截止2013年8月5日，持有本公司109,236,545股，占公司总股本比例为18.33%）经北京市工商行政管理局核准，其工商信息已作变更如下：

①企业名称由“北大国际医院集团有限公司”变更为“北大医疗产业集团有限公司”。②注册资本由“人民币120,000万元”变更为“人民币250,000万元”。③营业范围由“许可经营项目：无；一般经营项目：法律、行政法规、国务院据顶禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院规定应经许可的、经审批机关批准并经公司行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定为规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。货物进出口、代理进出口、技术进出口”变更为“许可经营项目：无；一般经营项目：医院管理；投资及资产管理；资产管理”。此次变更后，北大医疗持有本公司股份数和持股比例不变，公司控股股东、实际控制人、控制关系均未发生任何变化。

#### 7、获得政府资金

详见本报告第五节八、4、（4）

#### 8、会计政策变更

公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。为更加客观公允的反映公司财务状况和实际经营成果，有效协同财务和业务运作，实现采购、销售和库存管理等事务的一体化管理，进一步提高企业的核心竞争力及运营效率，公司拟于近期升级信息管理软件，并于2014年1月1日起将公司存货的初始计量方法由计划成本法核算变更为实际成本法核算。

#### 9、重大承诺事项

2010年6月，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于环保搬迁技术改造项目贷款的议案》，公司通过合成集团向中国进出口银行重庆分行贷款11亿元用于环保搬迁技术改造项目，公司和大新药业承诺将以重庆市北碚区江东六镇产业集中区的土地和地上未来的在建工程、设备等为上述借款提供抵押。截至资产负债表日，公司及大新药业的实际贷款金额为65,892.38万元，相关土地抵押手续尚未办理。

## 10、持股5%以上股东进行股票质押式回购交易

政泉控股于2013年9月25日将其持有的本公司无限售条件流通股40,000,000股与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。初始交易日为2013年9月25日，购回交易日为2015年9月25日。相关股权质押登记手续已于2013年9月25日通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕。截至报告期末，政泉控股持有本公司股份40,000,000股，占公司总股本6.71%，质押的股份40,000,000股，占公司总股本的6.71%。

## 11、控股股东开展融资融券业务

2014年3月24日公司收到第一大股东合成集团通知：合成集团与中信证券股份有限公司开展融资融券业务，将所持本公司无限售流通股50,000,000股转入中信证券客户信用担保账户中，上述公司股份的所有权未发生转移。截至报告日，合成集团合计持有本公司股份170,356,260股，占本公司总股本的28.58%；其中，存放于中信证券客户信用担保账户的股份数为50,000,000股，占公司总股本的8.39%。

## 十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	37,213,052	6.24%	—	—	—	—	—	37,213,052	6.24%
2、国有法人持股	37,211,064	6.24%	—	—	—	—	—	37,211,064	6.24%
3、其他内资持股	1,988	—	—	—	—	—	—	1,988	—
境内自然人持股	1,988	—	—	—	—	—	—	1,988	—
二、无限售条件股份	558,774,373	93.76%	—	—	—	—	—	558,774,373	93.76%
1、人民币普通股	558,774,373	93.76%	—	—	—	—	—	558,774,373	93.76%
三、股份总数	595,987,425	100%	—	—	—	—	—	595,987,425	100%

### 股份变动的原因

适用 不适用

### 股份变动的批准情况

适用 不适用

### 股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2011 年 09 月 27 日	10.26 元	13,202,570	2011 年 10 月 20 日	13,202,570	—
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

### 前三年历次证券发行情况的说明

2011年9月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1511号文核准及公司2010年第五次临时股东大会审议通过，公司向北大国际医院集团有限公司非公开发行人民币普通股（A股）13,202,570股（每股发行面值1元，每股发行价人民币10.26元），购买其持有的北京北医医药有限公司100%股权。该次发行的股票于2011年9月27日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，2011年10月20日在深圳证券交易所上市。发行完成后，公司股份增加至595,987,425股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		37,883		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		32,566		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西南合成医药集团有限公司	国有法人	28.58%	170,356,260	-30,000,000	—	170,356,260	—	—
北大医疗产业集团有限公司	国有法人	11.62%	69,236,545	-40,000,000	37,211,064	32,025,481	—	—

北京政泉控股有限公司	境内非国有法人	6.71%	40,000,000	40,000,000	—	40,000,000	质押	40,000,000
北京大学教育基金会	其他	5.03%	30,000,000	30,000,000	—	30,000,000	—	—
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.22%	7,298,850	—	—	7,298,850	—	—
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	1.1%	6,529,600	—	—	6,529,600	—	—
华宝信托有限责任公司—时节好雨 17 号集合资金信托	其他	0.59%	3,499,552	—	—	3,499,552	—	—
武汉国兴科技发展有限公司	境内非国有法人	0.33%	1,964,851	—	—	1,964,851	—	—
方飞	境内自然人	0.32%	1,882,862	—	—	1,882,862	—	—
宋枝茂	境内自然人	0.28%	1,675,800	—	—	1,675,800	—	—
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	合成集团与北大医疗存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西南合成医药集团有限公司	170,356,260	人民币普通股	170,356,260					
北京政泉控股有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
北大医疗产业集团有限公司	32,025,481	人民币普通股	32,025,481					
北京大学教育基金会	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
重庆长江制药厂	7,298,850	人民币普通股	7,298,850					
建投中信资产管理有限责任公司	6,529,600	人民币普通股	6,529,600					
华宝信托有限责任公司—时节好雨 17 号集合资金信托	3,499,552	人民币普通股	3,499,552					
武汉国兴科技发展有限公司	1,964,851	人民币普通股	1,964,851					
方飞	1,882,862	人民币普通股	1,882,862					
宋枝茂	1,675,800	人民币普通股	1,675,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	西南合成医药集团有限公司与北大医疗产业集团有限公司存在关联关系。							

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	截止报告期末，股东方飞普通证券账户持有公司股份 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 1,882,862 股，实际合计持有 1,882,862 股。股东宋枝茂普通证券账户持有公司股份 243,574 股，通过中心证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户参与融资业务持有公司股份 1,432,226 股，实际合计持有 1,675,800 股。
-------------------------	--

## 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

## 2、公司控股股东情况

### 法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
西南合成医药集团有限公司	李国军	1986 年 05 月 26 日	20283243-8	42,857 万元	许可经营项目：煤炭批发（按许可核定期限从事经营）。一般经营项目：生产、销售化工产品及其原料（不含危险化学品）、销售建筑材料（不含化学危险品）、钢材、五金、交电、普通机械、焦炭、铁矿砂、皮革及制品，收购废旧金属，为开发研制医药产品提供技术咨询服务（不含国家法律法规需前置许可或审批的项目），自有房屋出租，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），销售粮食、金属材料。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	西南合成医药集团有限公司拥有包括北大医药在内的多家子公司，产业涉及医药、精细化工、供水、医疗、化工机械制造、贸易等多个领域。2013 年度，合成集团母公司（未经审计）财务情况如下：总资产 317,680.52 万元，净资产 112,468.10 万元，实现营业收入 72,020.88 万元，净利润 22,352.28 万元。合成集团作为西南合成控股股东，一方面将继续大力支持上市公司和医药产业的发展，另一方面稳步发展机械、加工、贸易等非医药业务，不断夯实自身基础，努力打造成一家综合性集团公司。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

## 控股股东报告期内变更

适用 不适用

## 3、公司实际控制人情况

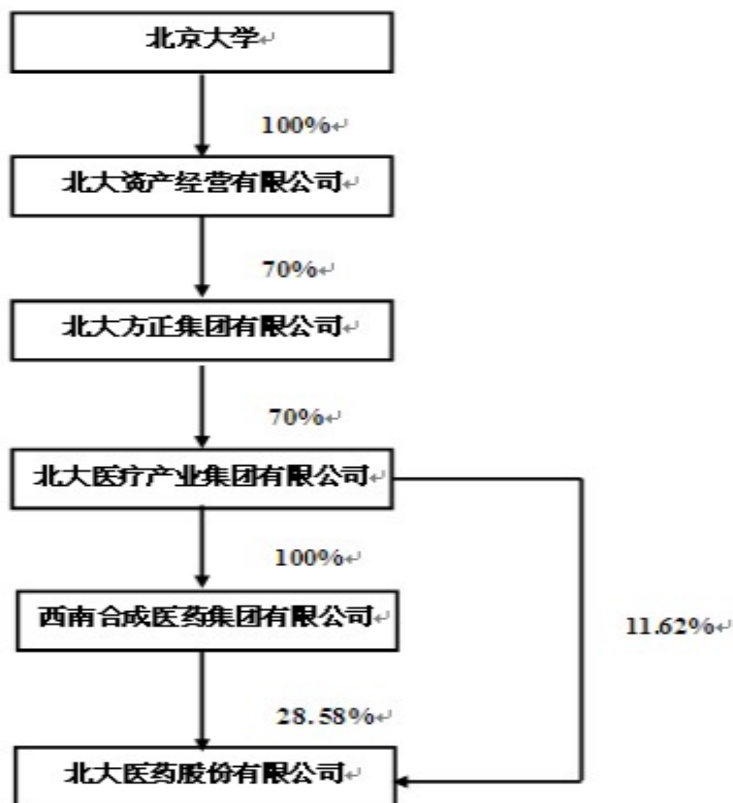
### 法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京大学	王恩哥	1898 年 07 月 03 日	-	-	-
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京大学为以下上市公司实际控制人：中国高科集团股份有限公司，股票简称中国高科，证券代码 600730；方正证券股份有限公司，股票简称方正证券，证券代码 601901；方正科技集团股份有限公司，股票简称方正科技，证券代码 600601；北大资源(控股)有限公司，股票简称北大资源，证券代码 0618；方正控股有限公司，股票简称方正控股，股票代码 0418。				

### 实际控制人报告期内变更

适用 不适用

### 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

√适用□不适用

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	根据国办函【2001】58号文件《国务院办公厅关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点问题的通知》和教技厅函【2001】21号文件《教育部办公厅关于转发〈国务院办公厅关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点问题的通知〉的通知》精神以及《关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点指导意见》（二00一年十月九日）的规定：“学校依法设立经营经营性国有资产的资产经营公司，或从现有校办企业中选择一个具有一定规模的全资企业，代表学校统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任”，根据教技发函【2002】2号文件“《教育部关于同意北京大学规范校办企业管理体制试点试验方案的批发》和《北京大学规范校办企业管理体制试点试验方案》，经校长办公会讨论，决定北京北大资产经营有限公司代表学校统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任”。北京北大资产经营有限公司于2002年3月27日成立，北京大学通过北京北大资产经营有限公司间接持有北大医药40.2%股权。
信托或其他资产管理的具体方式	北京北大资产经营有限公司代表学校统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任。
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	北京大学通过北京北大资产经营有限公司间接持有北大医药40.2%股权。

## 4、其他持股在10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
北大医疗产业集团有限公司	柯杨	2003年01月27日	74670879-3	250,000万元	许可经营项目：建设工程项目管理；一般经营项目：医院管理；投资及投资管理；资产管理；技术开发；技术服务；技术咨询；房地产咨询；仪器租赁；机械设备租赁等；

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□适用√不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李国军	董事长	现任	男	38	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
易崇勤	董事	现任	女	49	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
黄平	董事	现任	男	42	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
赵永凯	董事	现任	男	42	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
黄璘	董事	现任	男	34	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
谢云	董事	现任	男	42	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
刘星	独立董事	现任	男	57	2012年04月10日	2015年03月31日	0	0	0	0
王崇举	独立董事	现任	男	65	2012年04月10日	2015年03月31日	0	0	0	0
张意龙	独立董事	现任	男	67	2012年04月10日	2014年06月18日	0	0	0	0
余竞贤	监事	现任	女	50	2012年07月11日	2015年04月10日	0	0	0	0
陈善举	监事	现任	男	62	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
张孝平	监事	现任	男	59	2012年03月09日	2015年04月10日	0	0	0	0
黄成	监事	现任	男	51	2012年03月09日	2015年04月10日	1,988	0	0	1,988
严苹	监事	现任	女	31	2012年04月10日	2015年04月10日	0	0	0	0
黄璘	CEO	现任	男	34	2011年11月07日	2015年04月10日	0	0	0	0
谢云	COO	现任	男	42	2011年11月07日	2015年04月10日	0	0	0	0
赵亚男	财务总监	离任	女	31	2012年06月21日	2013年01月24日	0	0	0	0
于二龙	财务总监	现任	男	36	2013年01月24日	2015年04月10日	0	0	0	0
刘登汉	高管	现任	男	52	2011年11月07日	2015年04月10日	0	0	0	0
苏胜强	高管	离任	男	42	2011年11月07日	2013年09月29日	0	0	0	0
刘家生	高管	现任	男	39	2012年05月18日	2015年04月10日	0	0	0	0
李斌	高管	现任	男	49	2012年07月11日	2015年04月10日	0	0	0	0
杨骁	董事会 秘书	现任	男	32	2012年08月07日	2015年04月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,988	0	0	1,988

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**李国军** 历任重庆西南合成制药有限公司董事、董事长、常务副总裁，重庆大新药业股份有限公司董事、董事长、总裁，西南合成制药股份有限公司董事、董事长、总经理。现任北大方正集团有限公司高级副总裁、北大医疗产业集团有限公司董事兼 CEO、方正资本控股股份有限公司董事兼 CEO、西南合成医药集团有限公司董事长、北大医药股份有限公司董事长、方正国际租赁有限公司董事长、方正证券股份有限公司董事、方正和生投资有限责任公司董事长、方正东亚信托有限公司监事长、北大方正人寿保险有限公司董事长。

**易崇勤** 历任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理，北大方正集团有限公司医疗医药事业群助理总经理、副总经理。现任北大医疗产业集团有限公司副总裁兼首席技术官，方正医药研究院有限公司院长，北大医药股份有限公司董事。

**黄平** 历任成都佳禾集团董事会秘书兼战略发展部经理，成都西藏饭店财务经理，西南合成制药股份有限公司财务总监、副总经理，重庆西南合成制药有限公司总经理，北大医药股份有限公司总经理。现任西南合成医药集团有限公司总裁，北大医药股份有限公司董事。

**黄璘** 历任西南合成制药股份有限公司进出口部经理，北大医药股份有限公司国际业务总监、常务副总经理。现任北大医疗产业集团重庆大新药业股份有限公司董事长、北大医药股份有限公司 CEO 兼董事。

**谢云** 历任重庆大新药业股份有限公司车间技术员、车间主任、副总经理、常务副总经理、总经理、西南合成医药集团有限公司副总裁。现任北大医疗产业集团重庆大新药业股份有限公司总经理，北大医药股份有限公司董事兼 COO。

**赵永凯** 历任北京制呢厂财务科科长、山东国安信息产业有限责任公司财务总监、北大方正集团有限公司财务管理部高级经理、重庆大新药业股份有限公司副总经理、西南合成医药集团有限公司副总裁。现任北大方正集团有限公司副总裁，北大医疗产业集团有限公司副总裁，北大医疗产业集团控股有限公司董事、总裁，北大医药股份有限公司董事。

**张意龙** 历任西南制药三厂厂长，重庆医药工业公司党委书记，重庆市医药管理局局长、党委书记，重庆市药品监督管理局局长、党组书记，重庆市食品药品监督管理局局长、党组书记，重庆市政协科教委员会副主任。现任重庆医药行业协会会长，西南药业股份有限公司独立董事，北大医药股份有限公司独立董事。

**刘星** 历任重庆大学工商管理学院会计学系主任、讲师、副教授、教授；香港城市大学会计学系研究员，香港中文大学会计学院访问学者，重庆大学经济与工商管理学院副院长等。现任重庆大学经济与工商管理

学院院长、会计学教授、博士生导师，北大医药独立董事，华邦制药独立董事，三峡水利独立董事，重庆港九独立董事。

**王崇举** 历任重庆师范学院数学系教师、教务处处长、科研处处长，重庆师范学院副院长，重庆商学院院长，重庆工商大学校长。现任重庆市人民政府参事、重庆工商大学教授、北大医药股份有限公司独立董事、重庆力帆实业股份有限公司独立董事、重庆建峰化工股份有限公司独立董事。

**余竞贤** 历任方正科技集团股份有限公司财务总监，北大医疗产业集团有限公司副总裁、CFO。现任北大方正集团有限公司副总裁、CFO，北大医药股份有限公司监事会主席。

**陈善举** 历任西南合成制药厂宣传科副科长、劳人科副科长、宣传处处长、办公室主任。现任北大医药股份有限公司监事、工会主席。

**张孝平** 历任西南合成制药厂动力车间党支部书记、副主任、公司一分厂党委办公室主任。现任北大医药股份有限公司监事、一分厂工会主席。

**黄 成** 历任西南合成制药股份有限公司一分厂工会副主席。现任北大医药股份有限公司监事、一分厂厂办/党办公室主任。

**严 苹** 历任重庆西南合成制药有限公司行政主管、西南合成制药有限公司行政部副经理、西南合成医药集团有限公司集团办公室总经理。现任北大医药股份有限公司监事、行政部经理。

**于二龙** 历任中国电子器材总公司财务部职员、河南分公司财务部部门经理、重庆分公司总经理助理，北京联动信网有限公司财务经理，方正集团审计部审计经理、总监，北大医药股份有限公司财务经理。现任北大医药股份有限公司财务总监、西南合成医药集团有限公司董事、方正宽带网络服务股份有限公司监事。

**刘家生** 历任北大医药股份有限公司技术员、质量员、车间主任、生产技术科科长、质量管理部经理、助理总经理、质量总监。现任北大医药股份有限公司副总裁。

**李 斌** 历任西南合成制药股份有限公司办公室主任，重庆西南合成制药有限公司行政部经理，西南合成医药集团有限公司助理总裁、副总裁；北大医药股份有限公司监事。现任北大医药股份有限公司副总裁。

**刘登汉** 历任西南合成制药厂技术员、制剂销售处处长、西南合成制药股份有限公司营销部部长、总经理助理、副总经理。现任北大医药股份有限公司副总裁。

**杨 骁** 历任北大方正集团有限公司审计法务部法务经理，北大方正集团有限公司战略规划部投资经理、总监。现任北大医药股份有限公司董事会秘书、助理总裁。



## 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李国军	西南合成医药集团有限公司	董事长	2008年03月01日	—	否
	北大医疗产业集团有限公司	董事/CEO	—	—	否
黄平	西南合成医药集团有限公司	总裁	2010年03月01日	—	是
于二龙	西南合成医药集团有限公司	董事	2013年10月11日	—	否
赵永凯	西南合成医药集团有限公司	副总裁	2010年03月01日	2013年10月11日	是
	北大医疗产业集团有限公司	副总裁	2013年10月11日	—	是
易崇勤	北大医疗产业集团有限公司	副总裁兼首席技术官	2011年01月01日	—	否
余竞贤	北大医疗产业集团有限公司	副总裁兼 CFO	2010年12月01日	2013年12月24日	否

## 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李国军	北大方正集团有限公司	高级副总裁	—	—	是
	方正资本控股股份有限公司	董事/CEO	—	—	否
	方正证券股份有限公司	董事	—	—	否
	北大方正人寿保险有限公司	董事长	—	—	否
	方正东亚信托有限公司	监事长	—	—	否
	方正和生投资有限责任公司	董事长	—	—	否
	方正国际租赁有限公司	董事长	—	—	否
易崇勤	方正医药研究院有限公司	院长	—	—	是
赵永凯	北大方正集团有限公司	副总裁	—	—	否
	北大医疗产业集团控股有限公司	董事/总裁	—	—	否
余竞贤	北大方正集团有限公司	副总裁/CFO	—	—	是
王崇举	重庆力帆实业股份有限公司、重庆建峰化工股份有限公司	独立董事	—	—	是
	重庆市人民政府	参事	—	—	否
	重庆工商大学	教授	—	—	是
张意龙	重庆医药行业协会	会长	—	—	是

	西南药业股份有限公司	独立董事			是
刘 星	华邦制药、三峡水利、重庆港九	独立董事	—	—	是
	重庆大学经济与工商管理学院	院长	—	—	是
于二龙	方正宽带网络服务有限公司	监事	—	—	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司薪酬委员会考核，经董事会审议或股东大会审议通过执行。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事及高级管理人员薪酬由薪酬委员会根据董事及高级管理人员岗位的具体分工制定基本薪酬计划及绩效考核方案。年度结束后，薪酬委员会依据董事及高级管理人员主要考核指标的完成情况和其述职报告，依照绩效评价的标准和程序出绩效考评。再根据基本薪酬计划结合考评结果提出董事及高级管理人员的报酬。在公司任职的监事根据其在本公司担任的经营职务领取薪酬。公司监事无任何津贴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司独立董事按年进行支付；在公司任职的监事按月进行支付；高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况每月进行支付。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李国军	董事长	男	38	现任	0	0	0
易崇勤	董事	女	49	现任	0	0	0
黄 平	董事	男	42	现任	0	20.80	20.80
赵永凯	董事	男	42	现任	0	16.80	16.80
黄 璘	董事	男	34	现任	0	0	0
谢 云	董事	男	42	现任	0	0	0
刘 星	独立董事	男	57	现任	5.00	0	5.00
王崇举	独立董事	男	65	现任	5.00	0	5.00
张意龙	独立董事	男	67	现任	5.00	0	5.00
余竞贤	监事	女	50	现任	0	0	0
陈善举	监事	男	62	现任	12.08	0	12.08

张孝平	监事	男	59	现任	8.41	0	8.41
黄成	监事	男	51	现任	7.10	0	7.10
严苹	监事	女	31	现任	8.26		8.26
黄璘	CEO	男	34	现任	23.41	0	23.41
谢云	COO	男	42	现任	17.95	0	17.95
赵亚男	财务总监	女	31	离任	2.74	0	2.74
于二龙	财务总监	男	36	现任	17.44	0	17.44
刘登汉	副总裁	男	52	现任	19.42	0	19.42
苏胜强	副总裁	男	42	离任	15.07	0	15.07
刘家生	副总裁	男	39	现任	20.30	0	20.30
李斌	副总裁	男	49	现任	18.04	0	18.04
杨骁	董事会秘书	男	32	现任	18.11	0	18.11
合计	--	--	--	--	203.33	37.60	240.93

#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

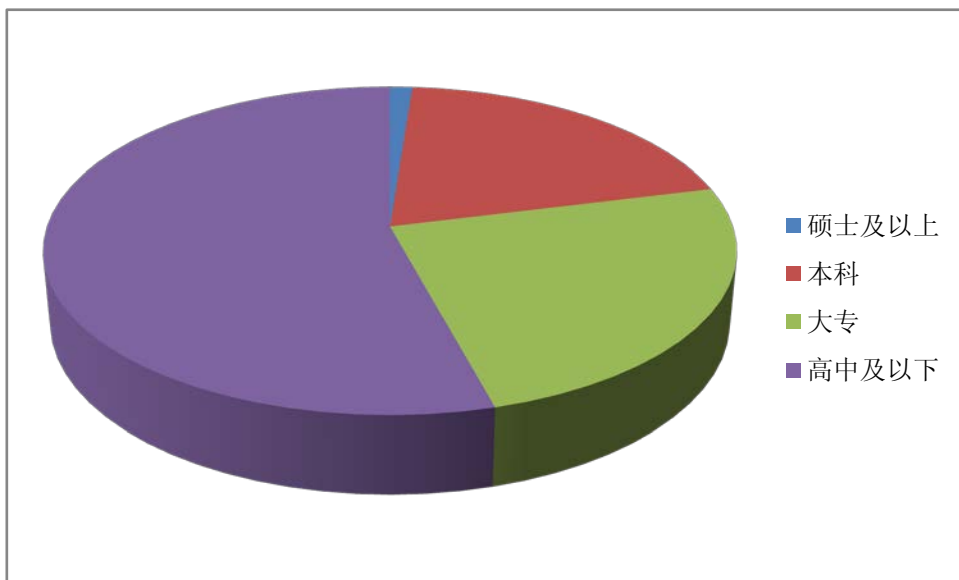
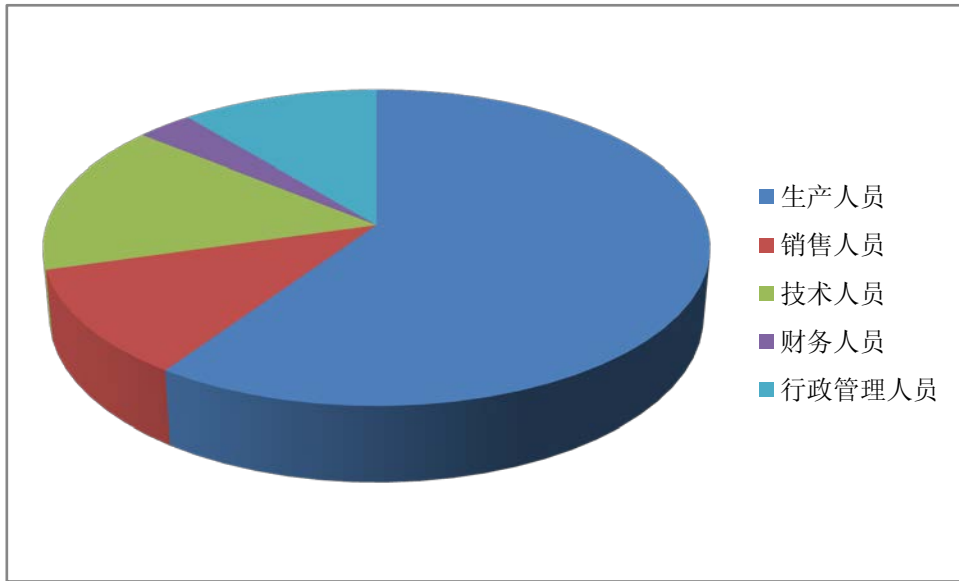
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵亚男	财务总监	离任	2013年01月24日	个人原因
苏胜强	副总裁	离任	2013年09月29日	个人原因
于二龙	财务总监	聘任	2013年01月24日	CEO提名

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未有重大变动情况。

#### 六、公司员工情况

截止本报告期末，公司在职员工2,914人，其中生产人员1,734人、销售人员321人、技术人员448、财务人员91人、行政管理人员320人。员工的教育程度如下：硕士及以上学历35人，本科学历580人，大专学历719人，高中及以下学历1,580人。员工薪酬按照《薪资管理制度》和各单位的目标管理责任书进行考核、发放。员工培训主要是各单位根据需要进行培训。离退休员工的养老金按月在社会保障局领取，目前公司没有需要承担费用的离退休职工。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，促进公司规范运作。报告期内，公司根据监管部门的要求加强内控规范建设，并按照相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2012年3月19日修订了《内幕信息知情人管理制度》并经第六届董事会第三十次会议审议通过，会议决议公告刊登于2012年3月20日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。报告期内，公司严格控制内部信息的传递，严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案等工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为；报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	《2012 年度董事会工作报告》、 《2012 年度监事会工作报告》、 《2012 年度财务决算报告》、 《2012 年度利润分配方案》、 《2012 年度报告全文及摘要》、	上述议案均获得通过	2013 年 04 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

		《关于公司 2013 年度银行授信融资计划的议案》、 《关于 2013 年度日常关联交易预算情况的议案》、 《关于会计师事务所 2012 年度审计工作总结以及聘请 2013 年度审计机构的议案》、 《关于聘请 2013 年度内控审计机构的议案》、 《关于 2013 年开展金融衍生品业务的议案》			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 27 日	《关于提供内保外贷的议案》	该议案获得通过	2013 年 03 月 27 日	www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	《关于变更公司名称的议案》、《关于修订公司<章程>的议案》	上述议案均获得通过	2013 年 11 月 15 日	www.cninfo.com.cn

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘 星	9	2	7	0	0	否
王崇举	9	2	7	0	0	否
张意龙	9	2	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

### 连续两次未亲自出席董事会的说明

无报告期内，公司独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

#### 独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

#### 独立董事对公司有关建议是否被采纳

√是□否

## 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》及公司《独立董事工作制度》规定，恪尽职守、勤勉尽责，关注公司运作，积极出席董事会会议和股东大会，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了诸多宝贵的专业性建议。并根据其专业知识对报告期内公司的日常运作情况、高级管理人员的聘任及关联交易等事项发表了独立、客观、公正的意见，完善公司监督机制，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用，为切实维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用，同时也保障了广大中、小股东的合法权益不受侵害。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策，无其他重要意见和建议。

### 1、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，勤勉尽职，按照公司《章程》及相关规定，参与监督了对公司高管2013年度薪酬考核。

### 2、战略委员会

报告期内，战略委员会认真履行职责，勤勉尽责，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

### 3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、公司《章程》及相关的规定，重点对公司内控制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。监督公司内部审计制度及其实施情况，先期审议了公司2013年度财务会计报告、公司内部控制评价报告等相关报告。

### 4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会委员认真履行职责，勤勉尽职，对董事候选人及公司高管的人选进行审查并提出建议，按照《公司法》、《证券法》的相关规定，向公司董事会推荐人员。

## 五、监事会工作情况

### 监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是√否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、**业务方面：**公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的生产、采购和销售系统。

2、**人员方面：**公司劳动、人事及工资管理方面完全独立。

3、**资产方面：**公司拥有独立于控股股东的资产，与控股股东、实际控制人及其关联企业之间产权清晰。公司拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。公司不存在以资产为控股股东担保的情况。

4、**机构方面：**公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开。

5、**财务方面：**公司有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和下属企业的财务管理制度。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 七、同业竞争情况

1、北大方正集团有限公司、北大医疗产业集团有限公司、西南合成医药集团有限公司及其控制的其他企业不会控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。

2、北大方正集团有限公司、北大医疗产业集团有限公司、西南合成医药集团有限公司将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医疗产生同业竞争，承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响单位采取有效措施避免与北大医疗产生同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行绩效评价和激励约束。公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，经营班子成员各自分管工作，通过董事会下设薪酬委员会根据高级管理人员的绩效进行考评和激励。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2013 年,在公司内部控制规范实施领导小组的领导下,内部控制规范实施工作小组紧紧围绕控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素,按照《内部控制规范实施方案》对纳入评价范围的风险领域、持续对公司本部各部门、各控股子公司进行内部控制体系建设。内部控制实施范围涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化等公司层面的控制,以及销售与收款管理、采购与付款管理、生产管理、存货管理、资产管理、财务管理、人力资源管理、安全环保管理、信息披露管理、风险管理、信息系统管理等业务层面的控制。

报告期内,工作小组对公司日常管理与监督、内外部审计时收集的相关信息定期进行风险的再识别和再评估,更新风险应对措施,对《内部控制手册》及相应制度进行修订,进而形成持续、长效的内部控制运转机制及风险识别机制。同时,公司各部门、各控股子公司在日常经营管理中会广泛、持续地收集、整理风险信息(包括内部信息和外部信息),并及时针对可能造成或已造成损失的风险事件组织会议,进行评估,确定应对措施、方案和责任部门,以达到对风险的有效防范和控制,将风险可能带来的影响和损失减少到最低程度。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告》以及《会计法》、《企业会计准则》建立财务报告内部控制。

#### 四、内部控制评价报告

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

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，北大医药于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

#### 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会【2009】34 号文件和深圳交易所的相关规定，公司制订和建立了《北大医药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第六届董事会第十次会议审议后正式实施。在该项制度中，就定期报告的信息披露差错问题做出了明确规定，确定了相关职责权限，并就失职、渎职行为作出具体的限定和对应的处罚措施。从而促使公司定期报真实、准确、完整、及时、公平地对外披露。报告期内，公司严格执行相关信息披露制度，未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）8-81 号
注册会计师姓名	张凯、黄巧梅

### 审计报告正文

北大医药股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，北大医药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北大医药 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一四年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	718,754,506.35	592,422,040.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	408,527.10	
应收票据	48,716,945.77	81,491,449.68
应收账款	668,784,267.49	589,416,047.90
预付款项	39,408,737.83	35,803,255.81
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	90,999,439.46	49,566,947.97
买入返售金融资产		
存货	490,189,389.84	366,775,607.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,838,187.82	
流动资产合计	2,072,100,001.66	1,715,475,349.42
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		2,484,192.62
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,442,639,369.19	391,434,539.80
在建工程	518,867,928.57	1,352,535,578.29
工程物资	1,474,991.04	1,346,567.67
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	153,424,991.01	137,563,299.60
开发支出	8,367,944.59	8,653,828.43
商誉		
长期待摊费用	1,061,308.30	407,482.72
递延所得税资产	7,604,419.80	7,235,163.43
其他非流动资产	23,516,629.25	23,516,629.25
非流动资产合计	2,156,957,581.75	1,925,177,281.81
资产总计	4,229,057,583.41	3,640,652,631.23

流动负债：		
短期借款	887,498,664.29	581,854,034.72
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	262,327,503.54	248,059,689.12
应付账款	542,642,748.75	620,506,455.78
预收款项	13,436,062.34	5,049,660.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,732,202.68	43,334,742.47
应交税费	20,041,638.04	-13,486,695.81
应付利息	586,412.08	275,992.33
应付股利	3,295,164.63	199,236.58
其他应付款	441,803,686.42	284,001,082.62
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	192,000,000.00	230,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,388,364,082.77	1,999,794,198.41
非流动负债：		
长期借款	561,923,719.00	538,670,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	61,279.07	267,137.96
其他非流动负债	100,879,396.43	1,430,000.00
非流动负债合计	662,864,394.50	540,367,137.96
负债合计	3,051,228,477.27	2,540,161,336.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	595,987,425.00	595,987,425.00
资本公积	199,172,934.88	190,686,716.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,539,338.43	37,912,043.20
一般风险准备		
未分配利润	306,238,517.36	238,805,201.90
外币报表折算差额	-156,324.01	-49,496.12
归属于母公司所有者权益合计	1,143,781,891.66	1,063,341,890.62
少数股东权益	34,047,214.48	37,149,404.24
所有者权益（或股东权益）合计	1,177,829,106.14	1,100,491,294.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,229,057,583.41	3,640,652,631.23

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	421,018,371.65	275,366,437.64
交易性金融资产	408,527.10	
应收票据	19,480,365.51	31,478,532.87
应收账款	265,405,704.12	166,256,299.21
预付款项	16,351,546.03	16,301,007.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	712,851,545.03	487,961,722.09
存货	241,588,825.07	201,361,825.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,929.47	
流动资产合计	1,677,218,813.98	1,178,725,824.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		2,484,192.62
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	445,444,475.40	445,444,475.40
投资性房地产		
固定资产	457,990,692.83	114,864,852.10
在建工程	295,525,325.07	500,182,576.76
工程物资		1,186,389.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,237,688.71	48,958,487.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,665,189.59	2,689,357.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,254,863,371.60	1,115,810,330.90
资产总计	2,932,082,185.58	2,294,536,155.81

流动负债：		
短期借款	451,109,368.54	230,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	112,650,402.00	158,178,364.00
应付账款	325,145,330.64	264,051,215.24
预收款项	8,851,798.55	1,749,920.59
应付职工薪酬	13,926,849.26	31,519,372.55
应交税费	1,654,774.06	-3,318,930.37
应付利息		
应付股利	3,095,928.05	
其他应付款	590,903,013.57	361,487,279.01
一年内到期的非流动负债	90,762,743.14	27,231,534.72
其他流动负债		
流动负债合计	1,598,100,207.81	1,070,898,755.74
非流动负债：		
长期借款	184,009,758.40	221,708,014.54
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	61,279.07	267,137.96
其他非流动负债	100,879,396.43	1,430,000.00
非流动负债合计	284,950,433.90	223,405,152.50
负债合计	1,883,050,641.71	1,294,303,908.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	595,987,425.00	595,987,425.00
资本公积	256,647,742.19	248,161,523.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,539,338.43	37,912,043.20
一般风险准备		
未分配利润	153,857,038.25	118,171,255.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,049,031,543.87	1,000,232,247.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,932,082,185.58	2,294,536,155.81

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊



## 3、合并利润表

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,316,469,269.90	1,947,941,189.14
其中：营业收入	2,316,469,269.90	1,947,941,189.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,229,719,251.10	1,861,995,202.40
其中：营业成本	1,898,363,663.75	1,587,291,484.41
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	3,990,052.33	4,163,144.07
销售费用	119,892,793.90	103,475,683.82
管理费用	169,863,884.82	142,080,464.69
财务费用	28,510,208.25	16,007,586.85
资产减值损失	9,098,648.05	8,976,838.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	408,527.10	-1,278,753.58
投资收益（损失以“-”号填列）	1,458,200.11	1,061,517.30
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）	88,616,746.01	85,728,750.46
加：营业外收入	9,592,930.94	12,239,126.07
减：营业外支出	587,226.99	1,041,424.53
其中：非流动资产处置损失	480,296.33	118,950.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,622,449.96	96,926,452.00
减：所得税费用	22,704,154.78	21,924,681.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,918,295.18	75,001,770.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	78,020,484.94	76,172,435.24
少数股东损益	-3,102,189.76	-1,170,664.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.13	0.13
七、其他综合收益	-1,620,609.65	147,127.22
八、综合收益总额	73,297,685.53	75,148,897.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,399,875.29	76,319,562.46
归属于少数股东的综合收益总额	-3,102,189.76	-1,170,664.70

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

## 4、母公司利润表

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,044,644,607.78	825,602,794.46
减：营业成本	877,553,896.34	690,330,112.97
营业税金及附加	1,187,316.36	1,470,190.78
销售费用	17,403,578.69	9,606,662.73
管理费用	86,673,571.73	64,788,462.27
财务费用	7,642,474.79	6,269,701.84
资产减值损失	7,065,579.48	3,303,895.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	408,527.10	-1,278,753.58
投资收益（损失以“－”号填列）	1,458,200.11	1,061,517.30
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）	48,984,917.60	49,616,532.04
加：营业外收入	6,750,301.90	4,298,979.65
减：营业外支出	497,507.08	228,867.29
其中：非流动资产处置损失	415,970.28	58,965.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,237,712.42	53,686,644.40
减：所得税费用	8,964,760.11	8,625,648.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,272,952.31	45,060,995.91
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	-1,513,781.76	196,623.34
七、综合收益总额	44,759,170.55	45,257,619.25

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

## 5、合并现金流量表

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,892,882,027.04	1,422,757,979.20
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	50,852,150.26	40,104,758.46
收到其他与经营活动有关的现金	1,402,876,416.51	759,429,485.68
经营活动现金流入小计	3,346,610,593.81	2,222,292,223.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,529,494,940.51	1,064,040,656.86
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	248,136,389.91	225,681,243.19
支付的各项税费	57,300,379.23	63,649,993.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,422,603,991.07	772,731,985.19
经营活动现金流出小计	3,257,535,700.72	2,126,103,879.12
经营活动产生的现金流量净额	89,074,893.09	96,188,344.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,919,133.49	
取得投资收益所收到的现金	242,339.52	1,061,517.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,684.09	1,582,496.00
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	101,600,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	103,845,157.10	6,644,013.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,912,607.89	383,665,138.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	278,912,607.89	383,665,138.82
投资活动产生的现金流量净额	-175,067,450.79	-377,021,125.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,161,565,480.75	1,039,877,611.52
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,661,416.60	4,970,623.82
筹资活动现金流入小计	1,174,226,897.35	1,044,848,235.34
偿还债务支付的现金	862,819,642.05	487,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,645,648.37	91,327,042.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	24,365,449.09	2,649,137.58
筹资活动现金流出小计	978,830,739.51	581,166,180.18
筹资活动产生的现金流量净额	195,396,157.84	463,682,055.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-701,141.39	-70,035.61
五、现金及现金等价物净增加额	108,702,458.75	182,779,238.25
加：期初现金及现金等价物余额	474,325,017.51	291,545,779.26
六、期末现金及现金等价物余额	583,027,476.26	474,325,017.51

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	638,131,019.22	478,123,377.79
收到的税费返还	36,655,215.42	27,864,198.89
收到其他与经营活动有关的现金	2,359,378,099.96	1,137,886,621.77
经营活动现金流入小计	3,034,164,334.60	1,643,874,198.45
购买商品、接受劳务支付的现金	565,265,063.08	298,180,183.30
支付给职工以及为职工支付的现金	141,653,987.57	103,855,838.43
支付的各项税费	14,403,934.80	16,686,926.25
支付其他与经营活动有关的现金	2,269,609,677.14	1,111,113,241.18
经营活动现金流出小计	2,990,932,662.59	1,529,836,189.16
经营活动产生的现金流量净额	43,231,672.01	114,038,009.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,919,133.49	
取得投资收益所收到的现金	242,339.52	1,061,517.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,094.89	3,000.00
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	316,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	318,167,567.90	101,064,517.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,975,055.76	194,047,571.70
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	175,000,000.00
投资活动现金流出小计	433,975,055.76	369,047,571.70
投资活动产生的现金流量净额	-115,807,487.86	-267,983,054.40
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	506,981,263.13	490,645,724.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,661,416.60	
筹资活动现金流入小计	519,642,679.73	490,645,724.25
偿还债务支付的现金	257,231,534.72	259,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,507,952.69	46,093,221.23
支付其他与筹资活动有关的现金	4,014,025.86	18,586,328.20
筹资活动现金流出小计	298,753,513.27	324,179,549.43
筹资活动产生的现金流量净额	220,889,166.46	166,466,174.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	148,313,350.61	12,521,129.71
加：期初现金及现金等价物余额	197,609,600.44	185,088,470.73
六、期末现金及现金等价物余额	345,922,951.05	197,609,600.44

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北大医药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	595,987,425.00	190,686,716.64			37,912,043.20		238,805,201.90	-49,496.12	37,149,404.24	1,100,491,294.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	595,987,425.00	190,686,716.64			37,912,043.20		238,805,201.90	-49,496.12	37,149,404.24	1,100,491,294.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,486,218.24			4,627,295.23		67,433,315.46	-106,827.89	-3,102,189.76	77,337,811.28
（一）净利润							78,020,484.94		-3,102,189.76	74,918,295.18
（二）其他综合收益		-1,513,781.76						-106,827.89		-1,620,609.65
上述（一）和（二）小计		-1,513,781.76					78,020,484.94	-106,827.89	-3,102,189.76	73,297,685.53
（三）所有者投入和减少资本		10,000,000.00								10,000,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		10,000,000.00								10,000,000.00
（四）利润分配					4,627,295.23		-10,587,169.48			-5,959,874.25
1. 提取盈余公积					4,627,295.23		-4,627,295.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,959,874.25			-5,959,874.25
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	595,987,425.00	199,172,934.88			42,539,338.43		306,238,517.36	-156,324.01	34,047,214.48	1,177,829,106.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	595,987,425.00	190,359,059.22			33,405,943.61		182,038,551.88		38,309,103.02	1,040,100,082.73
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	595,987,425.00	190,359,059.22			33,405,943.61		182,038,551.88		38,309,103.02	1,040,100,082.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		327,657.42			4,506,099.59		56,766,650.02	-49,496.12	-1,159,698.78	60,391,212.13
（一）净利润							76,172,435.24		-1,170,664.70	75,001,770.54
（二）其他综合收益		196,623.34						-49,496.12		147,127.22
上述（一）和（二）小计		196,623.34					76,172,435.24	-49,496.12	-1,170,664.70	75,148,897.76
（三）所有者投入和减少资本		131,034.08							10,965.92	142,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		131,034.08							10,965.92	142,000.00
（四）利润分配					4,506,099.59		-19,405,785.22			-14,899,685.63
1. 提取盈余公积					4,506,099.59		-4,506,099.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,899,685.63			-14,899,685.63
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	595,987,425.00	190,686,716.64			37,912,043.20		238,805,201.90	-49,496.12	37,149,404.24	1,100,491,294.86

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北大医药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	595,987,425.00	248,161,523.95			37,912,043.20		118,171,255.42	1,000,232,247.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	595,987,425.00	248,161,523.95			37,912,043.20		118,171,255.42	1,000,232,247.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,486,218.24			4,627,295.23		35,685,782.83	48,799,296.30
（一）净利润							46,272,952.31	46,272,952.31
（二）其他综合收益		-1,513,781.76						-1,513,781.76
上述（一）和（二）小计		-1,513,781.76					46,272,952.31	44,759,170.55
（三）所有者投入和减少资本		10,000,000.00						10,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		10,000,000.00						10,000,000.00
（四）利润分配					4,627,295.23		-10,587,169.48	-5,959,874.25
1. 提取盈余公积					4,627,295.23		-4,627,295.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,959,874.25	-5,959,874.25
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	595,987,425.00	256,647,742.19			42,539,338.43		153,857,038.25	1,049,031,543.87



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	595,987,425.00	247,964,900.61			33,405,943.61		92,516,044.73	969,874,313.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	595,987,425.00	247,964,900.61			33,405,943.61		92,516,044.73	969,874,313.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		196,623.34			4,506,099.59		25,655,210.69	30,357,933.62
（一）净利润							45,060,995.91	45,060,995.91
（二）其他综合收益		196,623.34						196,623.34
上述（一）和（二）小计		196,623.34					45,060,995.91	45,257,619.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,506,099.59		-19,405,785.22	-14,899,685.63
1. 提取盈余公积					4,506,099.59		-4,506,099.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,899,685.63	-14,899,685.63
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	595,987,425.00	248,161,523.95			37,912,043.20		118,171,255.42	1,000,232,247.57

法定代表人：李国军

主管会计工作负责人：于二龙

会计机构负责人：汪磊

### 三、公司基本情况

北大医药股份有限公司（原北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司，2013年11月更名为北大医药股份有限公司，以下简称公司或本公司）系于1993年5月18日经重庆市经济体制改革委员会渝改委（1993）91号文批准，由西南合成制药厂（现西南合成医药集团有限公司，其原名为西南合成制药总厂）独家发起，以其生产经营性净资产8,500万元作价入股（折股比例1:1），同时向社会法人平价发行4,500万股法人股，采用定向募集方式设立的股份有限公司。1997年5月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）238号文、证监发字（1997）239号文批准同意，公司发行社会公众股（A股）4,500万股，并于1997年6月16日在深交所挂牌上市。

1998年7月3日，根据公司股东大会通过的1997年度利润分配方案，每10股送1股，公司股份增加至19,250万股。

2006年4月20日，根据公司2006年第一次临时股东大会决议以及国务院国有资产监督管理委员会国有资产局[2006]335号文件批准，公司以资本公积金向全体流通股股东（持有公司股份4,950万股）按每10股转增5.01股的比例转增股份2,479.95万股，公司股份增加至21,729.95万股。

2009年5月27日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]435号文核准及公司2008年度第四次临时股东大会审议通过，公司向北大医疗产业集团有限公司（原北大国际医院集团有限公司，以下简称北大医疗）非公开发行人民币普通股（A股）42,872,311股（每股发行面值1元，每股发行价人民币5.36元），购买其持有的北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司90.63%股权，发行完成后，公司的股份增加至26,017.18万股。

2010年4月13日，根据公司2009年年度股东大会决议，公司以资本公积向全体股东按每10股转增6股的比例转增股份15,610.3086万股，公司股份增加至41,627.4897万股。

2011年2月25日，根据公司2010年年度股东大会决议，公司以可供股东分配的利润向全体股东每10股送红股4股、派发现金1.00元（含税），共派发红股16,650.9958万股，公司股份增加至58,278.4855万股。

2011年9月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1511号文核准及公司2010年第五次临时股东大会审议通过，公司向北大医疗产业集团有限公司非公开发行人民币普通股（A股）13,202,570股（每股发行面值1元，每股发行价人民币10.26元），购买其持有的北京北医医药有限公司100%股权，发行完成后，公司股份增加至59,598.7425万股。

公司营业执照号：500000000004751，注册资本为59,598.7425万元，注册地址为重庆市江北区寸滩水口，法定代表人：李国军。公司许可经营项目：制造、销售（限本公司自产药品）片剂、硬胶囊剂（含抗肿瘤药）、软胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）、原料药及无菌原料药（按许可证

核定的产品项目从事生产经营) (有效期至2015年12月21日), 普通货运、危险货物运输(第二类第1、2项, 第3类, 第4类第1、2项, 第5类第1项, 第8类)有效期至2014年3月19日); 一般经营项目: 生产、销售饲料添加剂、食品添加剂, 销售五金、交电、化工产品(不含化学危险品)、百货、建筑材料、装饰材料(不含危险化学品), 钢材、木材、电器机械及器材、普通机械, 制药技术咨询及转让, 货物及技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目取得许可或审批后方可从事经营)。

本公司的实际控制人为北京大学。

#### 四、公司主要会计政策和会计估计

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

##### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

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

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务

合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

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

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

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

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

#### （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	单个客户欠款余额占应收账款总额 3%及以上且金额在 350 万元（含）以上的应收账款、单个客户欠款余额占其他应收款总额 10%及以上且金额在 100 万元（含）以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方款项
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

### (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，确定计提比例如下：

类别	账龄					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
销售货款及其他往来	0.5%、5%	10%、20%	20%、30%、40%	40%、50%、60%	50%、60%、80%	80%、100%
其中：北大医药股份有限公司	5%	10%	20%	40%	60%	80%
重庆方港医药有限公司						
重庆方鑫精细有限公司						
上海方正拓康贸易有限公司	5%	20%	40%	60%	80%	100%
北大国际医院集团 重庆大新药业股份有限公司						
北京北医医药有限公司及其下属子公司	0.5%	10%	30%	50%	50%	100%

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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



## （十一）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整

资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

### 2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (十三) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-45	0、5	2.11-10.00
机器设备	5-30	0、5	3.17-20.00
运输工具	5-15	0、5	6.33-20.00
其他设备	3-10	0、5	9.50-33.33

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (十四) 在建工程

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

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

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

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包

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

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、生产经营许可权、专有生产技术及软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
生产经营许可权	10
专有生产技术	10
软件	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

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

#### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日

对预计负债的账面价值进行复核。

## （十九）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

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

#### （3）让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司的业务分为内销和外销业务，收入确认时点的具体判断标准如下：

#### （1）公司内销业务的收入确认标准：

产品发出时，销售部填制产品发货通知单通知物流公司到仓库提货，物流公司的提货人在提货时，出具身份证及产品发货通知单，仓库管理员审核后，双方在产品发货通知单及成品运输交接清单上签字确认。财务部门审核产品发货通知单并开具发票，确认销售收入。

#### （2）公司外销业务的收入确认标准：

公司财务部门根据经海关审验的货物出口报关单确认销售收入。营业收入的金额以离岸价为基础，以离岸价以外价格成交的出口商品，其发生的国外运输、保险及佣金等费用支出冲减销售收入。

## （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他

方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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

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

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

#### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

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

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

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资

费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率	备 注
增值税	销售货物	17%	[注]
营业税	应纳税营业额	5%	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 的余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%	三、(二)

[注]：本公司及子公司北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司出口货物实行“免、抵、退”税管理办法，子公司上海方正拓康贸易有限公司出口货物实行“免、退”税管理办法。

### (二) 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准，本公司及子公司北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司、重庆方鑫精细化工有限公司和重庆方港医药有限公司2011年至2020年按15%税率征收企业所得税。

子公司方正拓康（香港）贸易有限公司注册地为香港，企业所得税率为16.5%；子公司武汉将北药品有限公司被主管税务机关批准为小型微利企业，企业所得税率为20%。



## 六、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司的情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆方鑫精细化工有限公司	控股子公司	重庆市江北区	制造业	5,698.00	化工产品及其原料的生产销售等	79802478-0
重庆方港医药有限公司	控股子公司	重庆市江北区	商品流通	1,000.00	批发化学原料药、制剂等	66088189-4
北京美嘉纳帕贸易有限公司	全资子公司	北京市昌平区	商品流通	100.00	批发预包装食品,乳制品(含婴幼儿配方乳粉),销售日用品,医疗器械	05563025-3
方正拓康(香港)贸易有限公司	全资子公司	香港新界	商品流通	HK\$500.00	法律许可范围	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	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
重庆方鑫精细化工有限公司	3,817.66		67.00	67.00	是
重庆方港医药有限公司	900.00		90.00	90.00	是
北京美嘉纳帕贸易有限公司	[注 1]		[注 1]	[注 1]	是
方正拓康(香港)贸易有限公司	[注 2]		[注 2]	[注 2]	是

(续上表)

子公司全称	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
重庆方鑫精细化工有限公司	8,414,999.60	
重庆方港医药有限公司	455,349.83	
北京美嘉纳帕贸易有限公司		
方正拓康(香港)贸易有限公司		

[注 1]:公司全资子公司北京北医医药有限公司对北京美嘉纳帕贸易有限公司期末实际投资额为 100.00 万元,持有该公司 100.00%股权,享有该公司表决权比例为 100.00%。

[注 2]:公司全资子公司上海方正拓康贸易有限公司对方正拓康(香港)贸易有限公司期末实际投资额为人民币 410.14 万元,持有该公司 100.00%股权,享有该公司表决权比例为 100.00%。

#### 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构代码
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	控股子公司	重庆市北碚区	制造业	16,332.58	生产片剂、胶囊剂、散剂、口服溶液剂、颗粒剂、大容量注射剂、原料药,销售本企业生产的药品	20283098-5
上海方正拓康贸易有限公司	全资子公司	上海市外高桥	商品贸易	3,000.00	从事货物和技术的进出口业务,转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理等	68224101-1
北京北医医药有限公司	全资子公司	北京市海淀区	商品贸易	10,000.00	销售中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、保健食品;医疗器械	70001227-2
武汉叶开泰医药科技有限公司	全资子公司	武汉东湖高新区	药品研发	5,000.00	中成药、中药药材、中药饮片、化学药品、抗生素的科技技术研发	69533738-9
武汉依分药品有限公司	全资子公司	武汉市江汉区	商品流通	5,000.00	中药材、中药饮片、精神药品(二类)、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品批发	68231655-4
武汉宜批药品有限公司	全资子公司	武汉市江汉区	商品流通	500.00	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品批发	68231571-1
武汉欣曜商贸有限公司	全资子公司	武汉市江汉区	商品流通	500.00	百货、五金交电、化工原料(不含危险品)、建筑材料、汽车配件销售、物业管理	68540808-3
武汉将北药品有限公司	全资子公司	武汉市江汉区	商品流通	500.00	中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品批发;中药材收购(不含甘草、麻黄草)	68540915-8

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	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
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	23,182.50		92.26	92.26	是
上海方正拓康贸易有限公司	2,942.34		100.00	100.00	是
北京北医医药有限公司	13,701.95		100.00	100.00	是
武汉叶开泰医药科技有限公司	[注 1]		[注 1]	[注 1]	是
武汉依分药品有限公司	[注 2]		[注 2]	[注 2]	是
武汉宜批药品有限	[注 3]		[注 3]	[注 3]	是

公司					
武汉欣曜商贸有限公司	[注 3]		[注 3]	[注 3]	是
武汉将北药品有限公司	[注 3]		[注 3]	[注 3]	是

(续上表)

子公司全称	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
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	25,176,865.05	
上海方正拓康贸易有限公司		
北京北医医药有限公司		
武汉叶开泰医药科技有限公司		
武汉依分药品有限公司		
武汉宜批药品有限公司		
武汉欣曜商贸有限公司		
武汉将北药品有限公司		

[注 1]：公司全资子公司北京北医医药有限公司对武汉叶开泰医药科技有限公司期末实际投资额为 5,199.14 万元，持有该公司 100.00% 股权，享有该公司表决权比例为 100.00%。

[注 2]：全资子公司武汉叶开泰医药科技有限公司对武汉依分药品有限公司期末实际投资额为 5,035.66 万元，持有该公司 100.00% 股权，享有该公司表决权比例为 100.00%。

[注 3]：全资子公司武汉依分药品有限公司对武汉宜批药品有限公司、武汉欣曜商贸有限公司、武汉将北药品有限公司期末实际投资额分别为 520.93 万元、498.24 万元、499.46 万元，持有各公司 100.00% 股权，享有各公司表决权比例为 100.00%。

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目

#### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						

人民币			260,238.00			1,016,013.47
小 计			260,238.00			1,016,013.47
银行存款:						
人民币	533,721,487.54		533,721,487.54	414,177,505.94		414,177,505.94
美元	2,579,979.43	6.0969	15,729,876.59	3,451,431.23	6.2855	21,693,971.00
欧元	3,611,143.82	8.4189	30,401,858.71	4,340,972.56	8.3176	36,106,473.36
港币	925,407.95	0.7862	727,555.73	1,461,958.66	0.8108	1,185,356.08
小 计			580,580,778.57			473,163,306.38
其他货币资金:						
人民币			137,913,489.78			118,242,721.12
小 计			137,913,489.78			118,242,721.12
合 计			718,754,506.35			592,422,040.97

其中，其他货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
住房维修基金	526,915.70	523,985.18
存出投资款	2,186,459.69	145,697.66
银行承兑汇票保证金	92,100,114.39	82,945,306.28
保函保证金	41,300,000.00	34,168,000.00
信用证保证金	1,800,000.00	459,732.00
小 计	137,913,489.78	118,242,721.12

## 2. 交易性金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	408,527.10	
合 计	408,527.10	

### (2) 其他说明

1) 上述交易性金融资产主要系公司部分销售业务以外币进行结算，为了规避汇率变动风险，公司分别与中国进出口银行重庆分行、招商银行重庆市营业部签订了《远期结售汇协议书》、《远期结售汇总协议书》，对部分以外币结算的销售业务进行外汇保值，开展远期结售汇业务。公司将远期结售汇业务指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。公司期末金融工具的公允价值已综合考虑远期结售汇业务已约定的远期结售汇成交汇率、期末中国银行公布的远期外汇牌价等因素。

2) 公司采用远期结售汇来抵销外汇风险。外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的此类风险主要系由于公司以记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

3) 上述公允价值计算使用的模型为:

$$S_0 = \frac{Q * (P_0 - P_*)}{1 + I * \frac{N}{360}}$$

上述公允价值模型的重要参数:(1) Q: 交易证实书结售汇金额;(2) P<sub>0</sub>: 交易证实书约定的远期汇率;(3) P\*: 2013 年 12 月 31 日中国银行远期外汇牌价;(4) 期限 N: 2013 年 12 月 31 日距离交割日的天数;(5) 无风险收益率 I: 取一年期国债收益率为近似无风险收益率;

下表为外汇风险的敏感性分析,反映在其他变量不变的假设情况下,外汇汇率发生合理、可能的变动时,远期结售汇业务将对公司利润总额产生的影响:

	年末汇率变动	对公司利润总额产生的影响
人民币对远期结售汇业务对应的外汇贬值	5%	增加利润 388,100.75 元
人民币对远期结售汇业务对应的外汇升值	5%	增加利润 428,953.45 元

### 3. 应收票据

#### (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	48,716,945.77		48,716,945.77	81,491,449.68		81,491,449.68
合计	48,716,945.77		48,716,945.77	81,491,449.68		81,491,449.68

#### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额
丽珠医药集团股份有限公司	2013-10-14	2014-04-14	1,000,000.00
小计			1,000,000.00

#### (3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
------	-----	-----	----

重庆医药集团股份有限公司	2013-10-30	2014-01-30	2,071,783.04
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2013-08-21	2014-02-21	2,000,000.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2013-08-21	2014-02-21	2,000,000.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2013-11-07	2014-05-07	2,000,000.00
武汉市第五医院	2013-11-27	2014-05-27	1,916,330.68
小 计			9,988,113.72

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计 提坏账准 备								
账龄分析 法组合	695,248,309.25	99.21	26,464,041.76	3.81	611,436,880.94	99.10	22,020,833.04	3.60
小 计	695,248,309.25	99.21	26,464,041.76	3.81	611,436,880.94	99.10	22,020,833.04	3.60
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备	5,524,958.12	0.79	5,524,958.12	100.00	5,533,958.12	0.90	5,533,958.12	100.00
合 计	700,773,267.37	100.00	31,988,999.88	4.56	616,970,839.06	100.00	27,554,791.16	4.47

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	652,701,206.52	93.88	13,748,148.55	589,921,159.35	96.48	12,914,004.85
1-2 年	27,220,985.60	3.92	2,728,864.10	9,687,759.15	1.59	983,495.93
2-3 年	4,273,563.29	0.62	1,277,872.09	2,528,134.26	0.41	587,935.94
3-4 年	1,833,845.56	0.26	746,418.45	1,336,141.24	0.22	752,268.24
4-5 年	1,277,595.24	0.18	971,678.49	1,100,032.74	0.18	756,308.33
5 年以上	7,941,113.04	1.14	6,991,060.08	6,863,654.20	1.12	6,026,819.75
小 计	695,248,309.25	100.00	26,464,041.76	611,436,880.94	100.00	22,020,833.04

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	3,776,959.07	3,776,959.07	100	预计收回可能性极小
其他客户	1,747,999.05	1,747,999.05	100	预计收回可能性极小
小 计	5,524,958.12	5,524,958.12		

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
LHMN	非关联方	86,334,041.05	1 年以内	12.32
华中科技大学同济医学院附属协和医院	非关联方	41,500,562.76	1 年以内	5.92
中国医药对外贸易公司	非关联方	29,706,626.96	1 年以内	4.24
北京世纪美森科技发展有限公司	非关联方	20,285,000.00	1-2 年	2.89
武汉市中心医院	非关联方	17,843,458.16	1 年以内	2.55
小 计		195,669,688.93		27.92

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
北京怡健殿诊所有限公司	同受北京大学控制	340,685.50	1 年以内	0.05
北大医疗产业集团有限公司	同受北京大学控制	5,040.00	1 年以内	小于 0.01
重庆方沃实业有限公司	同受北京大学控制	48,140.00	1 年以内	0.01
小 计		393,865.50		0.06

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	38,547,118.96	97.81		38,547,118.96	33,619,523.88	93.90		33,619,523.88
1-2 年	525,741.80	1.33		525,741.80	1,618,953.90	4.52		1,618,953.90
2-3 年	116,589.57	0.30		116,589.57	325,068.92	0.91		325,068.92
3 年以上	219,287.50	0.56		219,287.50	239,709.11	0.67		239,709.11
合 计	39,408,737.83	100.00		39,408,737.83	35,803,255.81	100.00		35,803,255.81

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
贵州益佰制药股份有限公司	非关联方	6,769,623.58	1 年以内	货物未到
B•F	非关联方	5,797,096.42	1 年以内	货物未到
重庆川港燃气有限公司	非关联方	4,780,565.40	1 年以内	货物未到
石家庄以岭药业股份有限公司	非关联方	3,512,782.82	1 年以内	货物未到
北京以岭药业有限公司	非关联方	3,441,433.94	1 年以内	货物未到
小 计		24,301,502.16		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								



账龄分析法组合	96,912,171.87	100.00	5,912,732.41	6.10	55,451,760.71	100.00	5,884,812.74	10.61
小 计	96,912,171.87	100.00	5,912,732.41	6.10	55,451,760.71	100.00	5,884,812.74	10.61
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备								
合 计	96,912,171.87	100.00	5,912,732.41	6.10	55,451,760.71	100.00	5,884,812.74	10.61

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	87,586,717.17	90.38	736,643.69	44,443,528.96	80.14	566,029.30
1-2 年	2,055,933.67	2.12	230,423.78	1,707,043.72	3.08	214,966.15
2-3 年	912,273.87	0.94	291,889.09	4,917,461.86	8.87	1,577,667.90
3-4 年	2,173,368.83	2.24	1,002,538.77	1,316,179.38	2.37	668,585.39
4-5 年	1,152,514.55	1.19	682,891.31	657,945.86	1.19	449,908.67
5 年以上	3,031,363.78	3.13	2,968,345.77	2,409,600.93	4.35	2,407,655.33
小 计	96,912,171.87	100.00	5,912,732.41	55,451,760.71	100.00	5,884,812.74

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质
荆门市第一人民医院	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	51.59	药品质量履约 保证金
荆门市第二人民医院	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	20.64	药品质量履约 保证金
宜昌市第二人民医院	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	7.22	药品质量履约 保证金
雅培贸易（上海）有限公司	非关联方	3,220,000.00	1 年以内、1-5 年	3.32	保证金
武汉市普爱医院	非关联方	2,130,000.00	1 年以内	2.20	药品质量履约 保证金
小 计		82,350,000.00		84.97	

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	同受北京大学控制	235,843.54	1年以内	0.24
重庆方诚实业有限公司	同受北京大学控制	100,000.00	1年以内	0.10
小计		335,843.54		0.34

## 7. 存货

### (1) 明细情况

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
在途物资				8,980,686.01		8,980,686.01
原材料	120,178,020.66	2,005,737.28	118,172,283.38	108,774,143.19	1,921,345.92	106,852,797.27
包装物	889,702.70	113,720.72	775,981.98	892,802.94	113,720.72	779,082.22
在产品	115,286,560.90	7,112,757.98	108,173,802.92	91,413,780.90	2,560,629.68	88,853,151.22
库存商品	263,989,262.35	921,940.79	263,067,321.56	162,791,860.28	1,481,969.91	161,309,890.37
合计	500,343,546.61	10,154,156.77	490,189,389.84	372,853,273.32	6,077,666.23	366,775,607.09

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,921,345.92	84,391.36			2,005,737.28
包装物	113,720.72				113,720.72
在产品	2,560,629.68	4,552,128.30			7,112,757.98
库存商品	1,481,969.91			560,029.12	921,940.79
小计	6,077,666.23	4,636,519.66		560,029.12	10,154,156.77

#### 2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

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	可变现净值低于账面价值		

在产品	可变现净值低于账面价值		
-----	-------------	--	--

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
期末留抵增值税	14,371,421.01	
预缴企业所得税	466,766.81	
合 计	14,838,187.82	

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆国际开发有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合 计		200,000.00	200,000.00		200,000.00

(续上表)

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例与表决权比 例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
重庆国际开发有限 公司	10.00	10.00		200,000.00		
合 计				200,000.00		

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	773,306,155.84	1,107,197,068.48		4,991,703.09	1,875,511,521.23
房屋及建筑物	133,311,838.53	487,845,463.67		117,726.20	621,039,576.00
机器设备	612,207,964.15	617,132,229.61		3,080,037.77	1,226,260,155.99
运输工具	15,825,795.34	1,620,859.15		1,529,462.18	15,917,192.31
其他设备	11,960,557.82	598,516.05		264,476.94	12,294,596.93
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	351,445,677.74		55,149,677.54	4,060,641.54	402,534,713.74

房屋及建筑物	35,188,949.93		4,661,675.73	45,128.30	39,805,497.36
机器设备	298,584,891.48		48,277,886.71	2,443,570.45	344,419,207.74
运输工具	7,990,756.33		1,146,936.07	1,358,933.79	7,778,758.61
其他设备	9,681,080.00		1,063,179.03	213,009.00	10,531,250.03
3) 账面净值小计	421,860,478.10				1,472,976,807.49
房屋及建筑物	98,122,888.60				581,234,078.64
机器设备	313,623,072.67				881,840,948.25
运输工具	7,835,039.01				8,138,433.70
其他设备	2,279,477.82				1,763,346.90
4) 减值准备小计	30,425,938.30			88,500.00	30,337,438.30
房屋及建筑物	3,188,175.55				3,188,175.55
机器设备	27,225,552.84			88,500.00	27,137,052.84
运输工具	12,057.19				12,057.19
其他设备	152.72				152.72
5) 账面价值合计	391,434,539.80				1,442,639,369.19
房屋及建筑物	94,934,713.05				578,045,903.09
机器设备	286,397,519.83				854,703,895.41
运输工具	7,822,981.82				8,126,376.51
其他设备	2,279,325.10				1,763,194.18

本期折旧额为 55,149,677.54 元；由在建工程转入固定资产原值为 1,077,565,424.44 元。

(2) 其他说明

截至资产负债表日，有原值为 504,972,683.48 元的房屋及建筑物尚未办妥相关产权手续。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成环保搬迁改造工程	288,505,988.92		288,505,988.92	500,122,200.60		500,122,200.60

大新环保搬迁改造工程	219,299,601.73		219,299,601.73	848,994,633.36		848,994,633.36
零星工程	11,062,337.92		11,062,337.92	3,418,744.33		3,418,744.33
合计	518,867,928.57		518,867,928.57	1,352,535,578.29		1,352,535,578.29

## (2) 增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
合成环保搬迁改造工程	500,122,200.60	142,936,139.34	354,552,351.02		
大新环保搬迁改造工程	848,994,633.36	80,583,095.05	710,278,126.68		
零星工程	3,418,744.33	20,378,540.33	12,734,946.74		
合计	1,352,535,578.29	243,897,774.72	1,077,565,424.44		

(续上表)

工程名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
合成环保搬迁改造工程	51,511,947.49	23,793,184.18	4.65	金融机构贷款、自筹	288,505,988.92
大新环保搬迁改造工程	96,002,143.03	38,246,689.18	5.76	金融机构贷款、自筹	219,299,601.73
零星工程					11,062,337.92
合计	147,514,090.52	62,039,873.36			518,867,928.57

## 12. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
1) 账面原值小计	155,350,110.61	20,789,148.24		176,139,258.85
土地使用权	134,826,866.23	4,800,697.00		139,627,563.23
生产经营许可权	4,717,500.00			4,717,500.00
专有生产技术	15,380,265.54	15,988,451.24		31,368,716.78
软件	425,478.84			425,478.84
2) 累计摊销小计	17,786,811.01	4,927,456.83		22,714,267.84

土地使用权	10,583,905.86	2,701,219.77		13,285,125.63
生产经营许可权	3,813,312.50	471,750.00		4,285,062.50
专有生产技术	3,197,298.36	1,675,008.61		4,872,306.97
软件	192,294.29	79,478.45		271,772.74
3) 账面净值小计	137,563,299.60			153,424,991.01
土地使用权	124,242,960.37			126,342,437.60
生产经营许可权	904,187.50			432,437.50
专有生产技术	12,182,967.18			26,496,409.81
软件	233,184.55			153,706.10
4) 减值准备小计				
土地使用权				
生产经营许可权				
专有生产技术				
软件				
5) 账面价值合计	137,563,299.60			153,424,991.01
土地使用权	124,242,960.37			126,342,437.60
生产经营许可权	904,187.50			432,437.50
专有生产技术	12,182,967.18			26,496,409.81
软件	233,184.55			153,706.10

本期摊销额 4,927,456.83 元。

(2) 开发项目支出

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	
NP903	5,843,411.76	10,055,161.59		15,898,573.35	
其他项目	2,810,416.67	5,647,405.81		89,877.89	8,367,944.59
合 计	8,653,828.43	15,702,567.40		15,988,451.24	8,367,944.59

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数

装修费	72,750.00	157,124.06	58,200.00		171,674.06
其他	334,732.72	727,334.21	172,432.69		889,634.24
合 计	407,482.72	884,458.27	230,632.69		1,061,308.30

#### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	5,413,534.44	5,164,141.74
存货跌价准备	1,523,123.52	911,649.93
内部未实现销售利润	667,761.84	1,159,371.76
合 计	7,604,419.80	7,235,163.43
递延所得税负债		
交易性金融资产	61,279.07	
可供出售金额资产		267,137.96
合 计	61,279.07	267,137.96

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
交易性金融资产	408,527.10
小 计	408,527.10
可抵扣差异项目	
坏账准备	30,606,315.42
存货跌价准备	10,154,156.77
内部未实现销售利润	3,808,065.22
小 计	44,568,537.41

#### 15. 其他非流动资产

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
搬迁待补偿资产	23,516,629.25	23,516,629.25
合 计	23,516,629.25	23,516,629.25

## (2) 其他说明

根据重庆市政府办公厅《关于将重庆华孚工业股份有限公司等企业纳入主城区环境污染安全隐患重点企业搬迁改造实施范围的通知》(渝办法[2007]230号)和市经委、市财政局、市劳动保障局《关于主城区环境污染安全隐患重点搬迁企业人员安置等问题的通知》(渝经发[2007]13号),以及搬迁的实际情况,子公司北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司职工享受提前退休政策。2012年子公司北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司缴纳上述涉及提前退休人员的养老保险金共计23,516,629.25元,截至资产负债表日该项目搬迁安置工作尚未执行完毕,暂列其他非流动资产。

## 16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	其他	
坏账准备	33,439,603.90	4,434,208.72	27,919.67			37,845,892.95
存货跌价准备	6,077,666.23	4,636,519.66		560,029.12		10,154,156.77
固定资产减值准备	30,425,938.30			88,500.00		30,337,438.30
长期股权投资减值准备	200,000.00					200,000.00
合 计	70,143,208.43	9,070,728.38	27,919.67	648,529.12		78,537,488.02

## 17. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资产受限制的原因
(1) 其他货币资金					
其中: 银行承兑汇票保证金	82,945,306.28	92,100,114.39	82,945,306.28	92,100,114.39	银行承兑汇票保证金
住房维修基金	523,985.18	8,930.52	6,000.00	526,915.70	公有住房维修基金专户
保函保证金	34,168,000.00	41,300,000.00	34,168,000.00	41,300,000.00	保函保证金
信用证保证金	459,732.00	1,800,000.00	459,732.00	1,800,000.00	信用证保证金



小 计	118,097,023.46	135,209,044.91	117,579,038.28	135,727,030.09	
(2) 应收票据					
其中：银行承兑汇票	9,480,000.00	1,000,000.00	9,480,000.00	1,000,000.00	为应付票据提供 质押
小 计	9,480,000.00	1,000,000.00	9,480,000.00	1,000,000.00	
合 计	127,577,023.46	136,209,044.91	127,059,038.28	136,727,030.09	

### 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	887,498,664.29	581,854,034.72
合 计	887,498,664.29	581,854,034.72

### 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	262,327,503.54	248,059,689.12
合 计	262,327,503.54	248,059,689.12

下一会计期间将到期的金额 262,327,503.54 元。

### 20. 应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	394,379,589.40	396,060,685.92
工程款	148,263,159.35	224,445,769.86
合 计	542,642,748.75	620,506,455.78

#### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
西南合成医药集团有限公司	14,706,920.56	27,912,052.02
重庆方沃实业有限公司	7,668,894.58	5,874,984.91
重庆方渝化工机械有限公司	2,381,230.70	3,237,089.39

重庆东渝自来水有限公司	1,689,688.54	7,628,860.72
重庆方诚实业有限公司	1,282,059.11	1,466,906.78
北大方正物产集团有限公司		2,945,378.54
小 计	27,728,793.49	49,065,272.36

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
重庆海富化工有限公司	1,630,661.80	材料款	暂未支付
小 计	1,630,661.80		

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	13,436,062.34	5,049,660.60
合 计	13,436,062.34	5,049,660.60

(2) 期末预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
重庆方诚实业有限公司	47,000.00	
小 计	47,000.00	

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,835,250.59	174,197,181.07	173,898,049.93	7,134,381.73
职工福利费		4,991,359.53	4,991,359.53	
工会经费	1,285,648.97	4,342,689.75	3,733,255.37	1,895,083.35
职工教育经费	457,434.59	597,187.78	749,293.38	305,328.99
社会保险费	11,773,526.96	36,057,738.61	35,906,431.77	11,924,833.80
住房公积金	22,056,596.45	8,730,582.99	28,117,278.22	2,669,901.22

其他	926,284.91	624,076.34	747,687.66	802,673.59
合 计	43,334,742.47	229,540,816.07	248,143,355.86	24,732,202.68

## (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴将于 2014 年上半年发放。

## 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	13,596,856.63	-20,910,552.04
企业所得税	5,091,167.77	6,891,061.86
城市维护建设税	532,370.11	158,788.10
教育费附加	252,132.86	68,565.22
其他	569,110.67	305,441.05
合 计	20,041,638.04	-13,486,695.81

## 24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
西南合成医药集团有限公司	2,003,562.60		
北大医疗产业集团有限公司	1,092,365.45		
个人股利	199,236.58	199,236.58	暂未支付
合 计	3,295,164.63	199,236.58	

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	55,524,920.06	3,125,293.90
应付暂收款	359,434,210.93	262,251,618.64
其他	26,844,555.43	18,624,170.08
合 计	441,803,686.42	284,001,082.62

## (2) 应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项的情况

单位名称	期末数	期初数
西南合成医药集团有限公司	343,121,757.75	243,492,765.87
方正医药研究院有限公司	4,358,455.09	1,335,700.00
重庆方诚实业有限公司	376,881.20	
小 计	347,857,094.04	244,828,465.87

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细

单位名称	期末数	款项性质及内容
应付 95 年度法人股红利	1,008,272.00	股利
天泽控股有限公司	3,539,364.03	股利
小 计	4,547,636.03	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
西南合成医药集团有限公司	343,121,757.75	暂借款及往来款
武汉欣鸿源药品有限公司	45,000,000.00	药品质量履约保证金
小 计	388,121,757.75	

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	192,000,000.00	230,000,000.00
合 计	192,000,000.00	230,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	192,000,000.00	230,000,000.00
合 计	192,000,000.00	230,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	年利率	期末数	期初数
------	----	----	----	-----	-----	-----

	起始日	到期日			原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
进出口银行重庆分行	2011. 3. 31	2014. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%		81, 610, 000. 00		
进出口银行重庆分行	2011. 1. 19	2014. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%		78, 390, 000. 00		
进出口银行重庆分行	2011. 1. 19	2014. 05. 26	人民币	基准利率下浮 5%		20, 000, 000. 00		
重庆农村商业银行	2013. 5. 10	2014. 4. 20	人民币	基准利率		5, 000, 000. 00		
重庆农村商业银行	2013. 5. 10	2014. 10. 20	人民币	基准利率		5, 000, 000. 00		
进出口银行重庆分行	2011. 01. 19	2013. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%				81, 610, 000. 00
进出口银行重庆分行	2010. 12. 23	2013. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%				76, 040, 000. 00
重庆农村商业银行	2010. 05. 28	2013. 05. 27	人民币	基准利率				50, 000, 000. 00
进出口银行重庆分行	2010. 11. 30	2013. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%				22, 350, 000. 00
小 计						190, 000, 000. 00		230, 000, 000. 00

## 27. 长期借款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	561, 923, 719. 00	538, 670, 000. 00
合 计	561, 923, 719. 00	538, 670, 000. 00

### (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
进出口银行重庆分行	2012. 01. 12	2015. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%		79, 590, 000. 00		79, 590, 000. 00
进出口银行重庆分行	2011. 10. 31	2015. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%		50, 000, 000. 00		50, 000, 000. 00
进出口银行重庆分行	2012. 12. 19	2016. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%		36, 190, 000. 00		36, 190, 000. 00
进出口银行重庆分行	2012. 08. 27	2016. 11. 16	人民币	基准利率下浮 5%		35, 840, 000. 00		
进出口银行重庆分行	2013. 02. 01	2017. 11. 16	人民币	基准利率下浮 5%		32, 609, 719. 00		
进出口银行重庆分行	2011. 03. 31	2014. 11. 26	人民币	基准利率下浮 5%				81, 610, 000. 00

进出口银行重庆分行	2011. 01. 19	2014. 11. 26	人民币	基准利率下 浮 5%				78,390,000.00
小 计						234,229,719.00		325,780,000.00

## 28. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益—20t-H 锅炉烟气治理	840,000.00	980,000.00
递延收益—生产废气治理	300,000.00	360,000.00
递延收益—重点污染源防治项目	75,000.00	90,000.00
递延收益—产业振兴及技术改造项目补助[注]	99,664,396.43	
合 计	100,879,396.43	1,430,000.00

注：根据重庆市财政局《重庆市财政局关于下达 2013 年产业振兴和技术改造项目术改造项目年第一批中央基建投资预算的通知》(渝财企〔2013〕361号)，2013 年度公司取得重庆市北碚区财政局拨付的 2013 年产业振兴和技术改造项目资金 1 亿元，专项用于公司及下属子公司重庆大新药业股份有限公司环保搬迁及医药出口基地建设项目。

### (2) 政府补助明细

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
产业振兴及 技术改造项目 补助		100,000,000.00	335,603.57		99,664,396.43	与资产相关
20t-H 锅炉 烟气治理	980,000.00		140,000.00		840,000.00	与资产相关
生产废气治 理	360,000.00		60,000.00		300,000.00	与资产相关
重点污染源 防治项目	90,000.00		15,000.00		75,000.00	与资产相关
小 计	1,430,000.00	100,000,000.00	550,603.57		100,879,396.43	

### (3) 其他说明

递延收益主要系产业振兴和技术改造项目补助及 20t-H 锅炉烟气治理项目专项资金等与资产相关政府补助，按相关固定资产综合折旧率分期计入损益。

## 29. 股本

股东类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
有限售条件股份：	37,213,052.00			37,213,052.00
国有法人持股	37,211,064.00			37,211,064.00
高管股份	1,988.00			1,988.00
无限售条件股份：	558,774,373.00			558,774,373.00
人民币普通股	558,774,373.00			558,774,373.00
合 计	595,987,425.00			595,987,425.00

### 30. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	81,347,430.00			81,347,430.00
其他资本公积	109,339,286.64	10,000,000.00	1,513,781.76	117,825,504.88
合 计	190,686,716.64	10,000,000.00	1,513,781.76	199,172,934.88

#### (2) 其他说明

其他资本公积增加系公司收到新药研发资本性补助 10,000,000.00 元；其他资本公积减少系可供出售金融资产当期处置转出累计公允价值变动金额 1,780,919.72 元扣除相应的递延所得税负债后变动金额 1,513,781.76 元。

### 31. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,912,043.20	4,627,295.23		42,539,338.43
合 计	37,912,043.20	4,627,295.23		42,539,338.43

#### (2) 其他说明

根据公司章程规定，按净利润的 10% 计提法定盈余公积。

### 32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例

调整前上期末未分配利润	238,805,201.90	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	238,805,201.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,020,484.94	
减：提取法定盈余公积	4,627,295.23	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	5,959,874.25	[注]
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	306,238,517.36	

[注]：根据2012年年度股东大会决议，公司以可供股东分配的利润向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），派发普通股现金股利5,959,874.25元。

## （二）合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### （1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,284,387,987.22	1,933,157,628.27
其他业务收入	32,081,282.68	14,783,560.87
营业成本	1,898,363,663.75	1,587,291,484.41

#### （2）主营业务收入/主营业务成本（分行业/分产品）

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
1) 药品制造：	1,285,147,858.90	1,010,566,309.49	1,058,463,708.50	814,737,974.81
原料药	1,119,067,781.74	921,644,349.26	890,864,047.80	715,261,856.54
制剂药	166,080,077.16	88,921,960.23	167,599,660.70	99,476,118.27
2) 药品流通：	931,938,739.98	803,079,027.88	755,101,953.76	644,157,894.81
药品	800,320,534.58	721,430,109.97	651,941,787.11	581,407,373.03
医疗器械及试剂	131,618,205.40	81,648,917.91	103,160,166.65	62,750,521.78
3) 商品及材料销售：	67,301,388.34	64,593,594.96	119,591,966.01	116,662,872.81



小 计	2,284,387,987.22	1,878,238,932.33	1,933,157,628.27	1,575,558,742.43
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,698,866,266.33	1,391,380,712.94	1,521,463,969.76	1,234,429,374.52
国外	585,521,720.89	486,858,219.39	411,693,658.51	341,129,367.91
小 计	2,284,387,987.22	1,878,238,932.33	1,933,157,628.27	1,575,558,742.43

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	225,809,554.61	9.75
第二名	102,945,683.76	4.44
第三名	89,871,794.87	3.88
第四名	80,454,168.94	3.47
第五名	59,309,356.22	2.56
小 计	558,390,558.40	24.10

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	62,441.65	17,741.42	详见本财务报表附注三之说明
城市维护建设税	2,208,170.50	2,333,940.51	
教育费附加	1,258,696.76	1,566,831.08	
其他	460,743.42	244,631.06	
合 计	3,990,052.33	4,163,144.07	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场开拓费	43,530,025.48	32,857,510.44
业务宣传及差旅费	35,774,555.16	38,467,094.11
职工薪酬	15,614,930.66	14,513,954.22
运输费	16,920,437.65	12,447,356.21
办公费	3,012,118.99	2,445,801.31

其他	5,040,725.96	2,743,967.53
合 计	119,892,793.90	103,475,683.82

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	87,033,688.88	69,075,894.89
折旧费	10,824,773.04	9,326,422.50
税费	9,252,539.49	8,480,559.06
劳动保护费	5,694,452.49	4,654,249.95
无形资产摊销	4,927,456.83	4,735,084.03
技术开发费	4,399,018.63	1,588,504.15
业务招待费	4,376,975.80	3,759,930.46
车辆运行费	3,854,862.37	3,220,263.20
水电费	3,838,485.49	3,473,461.88
办公费	3,479,746.04	4,563,695.77
其他	32,181,885.76	29,202,398.80
合 计	169,863,884.82	142,080,464.69

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	27,271,238.88	22,076,608.04
减：利息收入	3,767,644.19	7,146,155.39
加：汇兑损失	3,318,910.42	138,526.60
减：汇兑收益	2,926,491.69	2,861,688.16
加：其他	4,614,194.83	3,800,295.76
合 计	28,510,208.25	16,007,586.85

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	4,462,128.39	7,342,025.50
存货跌价损失	4,636,519.66	1,634,813.06
合 计	9,098,648.05	8,976,838.56

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	408,527.10	-1,278,753.58
合 计	408,527.10	-1,278,753.58

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产持有期间的分红收益	120,689.52	50,287.30
可供出售金融资产出售取得的投资收益	1,215,860.59	
远期结售汇交割收益	121,650.00	1,011,230.00
合 计	1,458,200.11	1,061,517.30

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	51,512.91	661,746.52	51,512.91
其中：固定资产和无形资产处置利得	51,512.91	661,746.52	51,512.91
政府补助	9,098,935.21	11,552,316.30	9,098,935.21
罚没收入	20,589.33	24,130.00	20,589.33
其他	421,893.49	933.25	421,893.49
合 计	9,592,930.94	12,239,126.07	9,592,930.94

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
重庆两江新区管委会战略性新兴产业	1,500,000.00		与收益相关	渝两江管[2013]19号

发展基金				
2012 年高新技术企业和国家级创新型 起亚财政奖金	1,020,000.00	1,489,000.00	与收益相关	渝北财企[2012]134 号
服务外包发展专项资金	680,000.00		与收益相关	渝北财企[2013]503 号
2013 年 10-11 月市政府出口企业科改 研发资助	420,000.00	120,000.00	与收益相关	渝北财企[2013]761 号
2013 年 7-9 月市政府出口企业科改研 发资助	410,000.00		与收益相关	渝北财企[2013]129 号
服务外包人才培训资金	300,000.00		与收益相关	渝北财企[2013]502 号
渝北区 2012 年区级工业发展专项资金	200,000.00		与收益相关	渝北财企[2012]135 号
2013 年品牌市外经贸委机关补贴款	170,000.00	150,000.00	与收益相关	渝北财企[2013]493 号
FDA 注册认证补贴	130,000.00		与收益相关	渝北财企[2013]762 号
FDA 注册认证补贴	130,000.00		与收益相关	渝北财企[2013]762 号
2012 年服务外包技术创新和新产品研发 资助资金	114,000.00		与收益相关	两江财预[2013]73 号
其他与收益相关的项目	3,474,331.64	2,663,463.50	与收益相关	
税收返还		3,630,852.80	与收益相关	北碚府发[2011]8 号
信息化和工业化深度融合专项资金		1,000,000.00	与收益相关	工信部信函[2012]325 号
高新技术企业和国家级创新企业财政 奖励		520,000.00	与收益相关	渝财企[2011]609 号
高新技术产品出口结构调整资金		520,000.00	与收益相关	渝财企[2012]799 号
2012 年 7-11 月国际市场开拓资助资金		384,000.00	与收益相关	渝财企[2012]800 号
2012 年 1-6 月国际市场开拓资助资金		200,000.00	与收益相关	渝财企[2012]514 号
2010 年机电和高新技术产品出口结构 调整资金		180,000.00	与收益相关	渝财企[2011]562 号
结构调整资金		180,000.00	与收益相关	渝财企[2012]684 号
2011 工业和信息化资金		100,000.00	与收益相关	渝财企[2011]95 号
工业稳增长奖励		100,000.00	与收益相关	渝财企[2012]751 号
工业稳增长奖励		100,000.00	与收益相关	渝财企[2012]654 号
产业振兴和技术改造项目投资资金	335,603.57		与资产相关	碚发改[2013]191 号
其他与资产相关的项目	215,000.00	215,000.00	与资产相关	
小 计	9,098,935.21	11,552,316.30		

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	480,296.33	118,950.71	480,296.33

其中：固定资产处置损失	480,296.33	118,950.71	480,296.33
对外捐赠	55,983.91	179,901.91	55,983.91
罚款支出	29,694.24	2,654.99	29,694.24
其他	21,252.51	739,916.92	21,252.51
合 计	587,226.99	1,041,424.53	587,226.99

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,012,132.08	23,846,320.90
递延所得税费用	-307,977.30	-1,921,639.44
合 计	22,704,154.78	21,924,681.46

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	78,020,484.94
非经常性损益	B	8,958,894.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,061,590.01
期初股份总数	D	595,987,425.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	595,987,425.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,780,919.72	231,321.58
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-267,137.96	34,698.24
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,513,781.76	196,623.34
外币财务报表折算差额	-106,827.89	-49,496.12
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-106,827.89	-49,496.12
合 计	-1,620,609.65	147,127.22

### （三）合并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

项 目	本期数
收到西南合成医药集团有限公司往来款	1,284,950,000.00
收到武汉欣鸿源药品有限公司药品质量履约保证金	45,000,000.00
收到其他单位缴纳或退还的保证金	44,704,508.79
收到财政补贴资金	8,548,331.64
利息收入	3,767,644.19
其他	15,905,931.89
合 计	1,402,876,416.51

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

支付西南合成医药集团有限公司往来款	1,169,915,022.92
支付荆门市第一人民医院等药品质量履约保证金	80,107,000.00
支付市场开拓费等营业费用	93,998,231.63
支付办公费等管理费用	54,795,841.52
其他	23,787,895.00
合 计	1,422,603,991.07

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	101,600,000.00
合 计	101,600,000.00

## 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到财政奖励资金	10,000,000.00
扣除减少的银行承兑汇票保证金、保函保证金等受限其他货币资金净额	2,661,416.60
合 计	12,661,416.60

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
扣除的银行承兑汇票保证金、保函保证金等受限其他货币资金净额	20,291,423.23
支付银行贷款管理等	4,074,025.86
合 计	24,365,449.09

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	74,918,295.18	75,001,770.54
加：资产减值准备	9,098,648.05	8,985,351.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,149,677.54	42,161,905.84
无形资产摊销	4,927,456.83	4,735,084.03
长期待摊费用摊销	230,632.69	86,002.52
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)	428,783.42	-542,795.81
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)	-408,527.10	1,278,753.58
财务费用(收益以“-”号填列)	26,958,978.10	24,725,745.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,458,200.11	-1,061,517.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-369,256.37	-1,729,826.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	61,279.07	-191,813.04
存货的减少(增加以“-”号填列)	-128,050,302.41	-34,129,425.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-111,536,840.73	-172,013,302.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	159,124,268.93	148,882,411.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,074,893.09	96,188,344.22
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		
债权转长期投资		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	583,027,476.26	474,325,017.51
减：现金的期初余额	474,325,017.51	291,545,779.26
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	108,702,458.75	182,779,238.25
--------------	----------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	583,027,476.26	474,325,017.51
其中：库存现金	260,238.00	1,016,013.47
可随时用于支付的银行存款	580,580,778.57	473,163,306.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,186,459.69	145,697.66
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	583,027,476.26	474,325,017.51

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中票据保证金 92,100,114.39 元，住房维修基金 526,915.70 元，保函保证金 41,300,000.00 元，信用证保证金 1,800,000.00 元使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西南合成医药集团有限公司	[注]	有限责任公司	重庆市江北区寸滩水口	李国军	制造业
北大医疗产业集团有限公司	[注]	有限责任公司	北京市昌平区生命园路	柯杨	医疗及医疗产业

(续上表)

单位名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的表 决权比例 (%)	本公司最终控 制方	组织机构代 码
西南合成医药集团有 限公司	42,857.00	28.58	28.58	北京大学	20283243-8

北大医疗产业集团有限公司	250,000.00	11.62	[注]	北京大学	74670879-3
--------------	------------	-------	-----	------	------------

[注]: 本公司的实际控制人为北京大学, 本公司第一大股东西南合成医药集团有限公司、第二大股东北大医疗产业集团有限公司同受北京大学控制, 同时北大医疗持有西南合成医药集团有限公司 100%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北大方正集团有限公司	同受北京大学控制	10197496-3
方正产业控股有限公司	同受北京大学控制	73824115-0
北大方正物产集团有限公司	同受北京大学控制	70024102-4
北大方正集团财务有限公司	同受北京大学控制	56209503-X
方正医药研究院有限公司	同受北京大学控制	67960257-6
北京怡健殿诊所有限公司	同受北京大学控制	66994635-9
北大医疗产业园科技有限公司	同受北京大学控制	56368843-5
北京北大资源物业经营管理集团有限公司海淀分公司	同受北京大学控制	57316998-9
重庆东渝自来水有限公司	第一大股东的子公司	70948734-6
重庆方渝化工机械有限公司	第一大股东的子公司	77176280-4
重庆方诚实业有限公司	第一大股东的子公司	70932276-0
重庆方沃实业有限公司	第一大股东的子公司	57899263-2

## (二) 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 (金额为含税金额)

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西南合成医药集团有限公司	销售材料等	参照市场价格	323,103.18	0.01	1,337,052.75	0.06
方正医药研究院有限公司	提供劳务等	参照市场价格	5,861,584.91	0.22	4,641,500.00	0.24

重庆方渝化工机械有限公司	销售材料等	参照市场价格	235,177.46	0.01	315,685.19	0.01
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	参照市场价格	196,623.50	0.01	806,637.00	0.04
重庆方诚实业有限公司	销售材料等	参照市场价格	539,667.51	0.02	8,515.32	小于 0.01
重庆方沃实业有限公司	销售商品	参照市场价格	124,080.00	小于 0.01		
北大医疗产业集团有限公司	销售商品	参照市场价格	233,780.00	0.01		
北大医疗产业园科技有限公司	销售商品	参照市场价格	38,880.00	小于 0.01		
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	销售商品	参照市场价格	58,560.00	小于 0.01		

(2) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西南合成医药集团有限公司	采购材料	参照市场价格	41,370,848.72	1.87	40,437,943.04	2.31
重庆东渝自来水有限公司	采购商品	参照市场价格	3,160,827.82	0.14	4,317,282.49	0.25
重庆方渝化工机械有限公司	采购材料及设备、接受劳务	参照市场价格	20,042,834.96	0.91	16,834,148.53	0.96
北大方正物产集团有限公司[注]	接受劳务	参照市场价格			360,087.43	0.02
重庆方诚实业有限公司	采购材料及设备、接受劳务	参照市场价格	8,471,716.59	0.38	5,295,478.99	0.30
重庆方沃实业有限公司	采购材料及设备、接受劳务	参照市场价格	30,003,821.91	1.36	15,695,939.71	0.90
方正医药研究院有限公司	接受劳务等	接受劳务	2,000,000.00	0.09		
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	接受劳务等	接受劳务	233,631.69	0.01		

[注]：北京北医医药有限公司通过北大方正物产集团有限公司代理进口商品，按双方的协议约定，北

京北医医药有限公司按委托代理进口货物价值（不含增值税、关税等相关税费）的 2% 支付代理费。

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (原币, 万元)	担保金额(折合人民币, 万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
西南合成医药集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	420.00	420.00	2013.9.26	2014.3.26	否	信用证
人民币小计		420.00	420.00				
北大方正集团有限公司	本公司	\$980.00	5,974.96	2013.6.24	2014.3.21	否	短期借款
北大方正集团有限公司	本公司	\$1,020.00	6,218.84	2013.6.24	2014.3.21	否	短期借款
北大方正集团有限公司	本公司	\$1,000.00	6,096.90	2013.6.5	2014.2.28	否	短期借款
北大方正集团有限公司	本公司	\$675.79	4,120.24	2013.11.29	2014.5.20	否	短期借款
北大方正集团有限公司	方正拓康(香港)贸易有限公司[注]	\$800.00	4,877.52	2013.3.27	2014.3.22	否	短期借款
北大方正集团有限公司	方正拓康(香港)贸易有限公司[注]	\$677.00	4,127.61	2013.5.3	2014.4.30	否	短期借款
北大方正集团有限公司	方正拓康(香港)贸易有限公司[注]	\$1,000.00	6,096.90	2013.5.7	2014.4.29	否	短期借款
北大方正集团有限公司	方正拓康(香港)贸易有限公司[注]	\$1,000.00	6,096.90	2013.11.4	2014.11.21	否	短期借款
北大方正集团有限公司	本公司	15,000.00	15,000.00	2013.2.4	2014.1.31	否	短期借款
北大方正集团有限公司	本公司	5,000.00	5,000.00	2013.9.16	2014.9.12	否	短期借款
西南合成医药集团有限公司	本公司	2,700.00	2,700.00	2013.9.27	2014.9.26	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	3,000.00	3,000.00	2013.1.18	2014.1.17	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,500.00	1,500.00	2013.3.22	2014.3.21	否	短期借款
西南合成医药集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	820.00	820.00	2013.5.16	2014.5.16	否	短期借款
西南合成医药集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,320.00	1,320.00	2013.5.24	2014.5.21	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2013.9.13	2014.9.12	否	短期借款
方正产业控股有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2013.9.29	2014.5.8	否	短期借款
北大医疗产业集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	3,000.00	3,000.00	2013.11.1	2014.11.1	否	短期借款
北大医疗产业集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,000.00	1,000.00	2013.11.19	2014.11.19	否	短期借款
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	2,000.00	2,000.00	2013.2.28	2014.2.27	否	短期借款

北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	1,000.00	1,000.00	2013.6.19	2014.6.18	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	1,000.00	1,000.00	2013.3.25	2014.3.25	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	2,000.00	2,000.00	2013.5.14	2014.5.14	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	400.00	400.00	2013.7.4	2014.7.4	否	短期借款
北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	1,400.00	1,400.00	2013.6.19	2014.6.19	否	短期借款
美元小计		7,152.79	43,609.87				
人民币小计		45,140.00	45,140.00				
合计			88,749.87				
北大方正集团有限公司	本公司	2,000.00	2,000.00	2011.1.19	2014.5.26	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	本公司	2,917.27	2,917.27	2011.1.19	2014.11.26	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	本公司	4,159.00	4,159.00	2011.3.31	2014.11.26	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	4,921.73	4,921.73	2011.1.19	2014.11.26	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	4,002.00	4,002.00	2011.3.31	2014.11.26	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	500.00	500.00	2013.5.10	2014.4.1	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	500.00	500.00	2013.5.10	2014.10.1	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	50.00	50.00	2013.10.29	2014.4.1	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	50.00	50.00	2013.10.31	2014.4.1	否	一年内到期的非流动负债

北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	50.00	50.00	2013.10.29	2014.10.1	否	一年内到期的非流动负债
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	50.00	50.00	2013.10.31	2014.10.1	否	一年内到期的非流动负债
小计		19,200.00	19,200.00				
北大方正集团有限公司	本公司	571.95	571.95	2011.6.23	2015.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,408.00	1,408.00	2011.12.6	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	4,059.75	4,059.75	2012.1.12	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	500.00	500.00	2012.1.12	2016.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,219.83	1,219.83	2012.4.16	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	906.00	906.00	2012.5.25	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,559.00	1,559.00	2012.8.27	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,251.00	1,251.00	2012.9.28	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,619.00	1,619.00	2012.12.19	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	133.00	133.00	2013.2.1	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,000.00	1,000.00	2013.2.1	2017.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	2,538.45	2,538.45	2013.2.1	2017.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	本公司	1,635.00	1,635.00	2013.6.26	2017.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	989.05	989.05	2011.6.23	2015.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	592.00	592.00	2011.12.6	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	3,899.26	3,899.26	2012.1.12	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团	北大国际医院集团重庆	541.00	541.00	2012.1.12	2016.5.26	否	长期借款

有限公司	大新药业股份有限公司						
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,821.17	1,821.17	2012.4.16	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,064.00	2,064.00	2012.5.25	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,025.00	2,025.00	2012.8.27	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,402.00	1,402.00	2012.9.28	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2012.12.19	2016.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,000.00	1,000.00	2013.2.1	2017.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	722.52	722.52	2013.2.1	2017.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,298.40	1,298.40	2013.6.26	2017.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,249.00	2,249.00	2013.9.29	2017.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	1,449.00	1,449.00	2013.11.29	2017.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	439.00	439.00	2011.3.31	2015.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	67.00	67.00	2011.6.23	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	974.00	974.00	2011.9.14	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2011.10.31	2015.11.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	959.00	959.00	2012.4.16	2016.5.26	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	500.00	500.00	2013.5.10	2015.4.20	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	500.00	500.00	2013.5.10	2015.10.20	否	长期借款
北大方正集团有限公司	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	2,500.00	2,500.00	2013.5.10	2016.5.9	否	长期借款
北大方正集团有	北大国际医院集团重庆	100.00	100.00		2015.4.1	否	长期借款

限公司	大新药业股份有限公司			2013. 10. 29			
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	100. 00	100. 00	2013. 10. 29	2015. 10. 1	否	长期借款
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	800. 00	800. 00	2013. 10. 29	2016. 7. 1	否	长期借款
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	1, 000. 00	1, 000. 00	2013. 10. 29	2016. 10. 28	否	长期借款
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	100. 00	100. 00	2013. 10. 31	2015. 4. 1	否	长期借款
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	100. 00	100. 00	2013. 10. 31	2015. 10. 1	否	长期借款
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	1, 200. 00	1, 200. 00	2013. 10. 31	2016. 7. 1	否	长期借款
北大方正集团有 限公司	北大国际医院集团重庆 大新药业股份有限公司	1, 400. 00	1, 400. 00	2013. 10. 31	2016. 10. 30	否	长期借款
小计		56, 192. 38	56, 192. 38				
北大方正集团有 限公司	本公司	910. 00	910. 00	2013. 07. 12	2014. 01. 12	否	应付票据
方正产业控股有 限公司	本公司	1, 025. 53	1, 025. 53	2013. 07. 22	2014. 01. 22	否	应付票据
西南合成医药集 团有限公司	本公司	700. 00	700. 00	2013. 8. 27	2014. 2. 27	否	应付票据
西南合成医药集 团有限公司	本公司	1, 050. 00	1, 050. 00	2013. 10. 18	2014. 4. 18	否	应付票据
西南合成医药集 团有限公司	本公司	1, 400. 00	1, 400. 00	2013. 10. 24	2014. 4. 24	否	应付票据
西南合成医药集 团有限公司	本公司	1, 050. 00	1, 050. 00	2013. 11. 13	2014. 5. 13	否	应付票据
西南合成医药集 团有限公司	本公司	1, 750. 00	1, 750. 00	2013. 11. 27	2014. 5. 27	否	应付票据
北大方正集团有 限公司	北京北医医药有限公司	289. 50	289. 50	2013. 07. 12	2014. 01. 12	否	应付票据
北大方正集团有 限公司	北京北医医药有限公司	24. 60	24. 60	2013. 08. 08	2014. 02. 08	否	应付票据
北大方正集团有 限公司	北京北医医药有限公司	455. 00	455. 00	2013. 12. 11	2014. 06. 11	否	应付票据
北大方正集团有 限公司	北京北医医药有限公司	210. 00	210. 00	2013. 08. 19	2014. 02. 19	否	应付票据
北大方正集团有 限公司	北京北医医药有限公司	210. 00	210. 00	2013. 08. 21	2014. 02. 21	否	应付票据
北大方正集团有 限公司	北京北医医药有限公司	275. 10	275. 10	2013. 08. 29	2014. 02. 28	否	应付票据



北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	354.20	354.20	2013.10.28	2014.04.28	否	应付票据
北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	350.00	350.00	2013.09.16	2014.03.16	否	应付票据
北大方正集团有限公司	北京北医医药有限公司	292.61	292.61	2013.12.28	2014.05.28	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	132.07	132.07	2013.7.5	2014.1.5	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	253.25	253.25	2013.9.25	2014.3.25	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	272.58	272.58	2013.11.6	2014.5.6	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	368.50	368.50	2013.12.20	2014.3.20	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	334.61	334.61	2013.12.20	2014.6.20	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	297.76	297.76	2013.7.25	2014.1.25	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	6.81	6.81	2013.10.28	2014.1.28	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	387.04	387.04	2013.10.28	2014.4.28	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	215.90	215.90	2013.8.23	2014.2.23	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	3.66	3.66	2013.11.25	2014.2.25	否	应付票据
西南合成医药集团有限公司	武汉依分药品有限公司	376.01	376.01	2013.11.25	2014.5.26	否	应付票据
北大方正集团有限公司	武汉依分药品有限公司	350.00	350.00	2013.8.27	2014.2.27	否	应付票据
北大方正集团有限公司	武汉依分药品有限公司	1400.00	1400.00	2013.10.10	2014.4.10	否	应付票据
北大方正集团有限公司	武汉依分药品有限公司	822.08	822.08	2013.10.23	2013.4.23	否	应付票据
北大方正集团有限公司	武汉依分药品有限公司	769.56	769.56	2013.12.19	2014.6.19	否	应付票据
小计		16,336.37	16,336.37				

注：全资子公司方正拓康（香港）贸易有限公司外币借款余额 3,477 万美元，折合人民币 21,198.93 万元，系公司向境内银行申请的内保外贷业务，由本公司为方正拓康（香港）贸易有限公司提供担保，同时北大方正集团有限公司为公司向境内银行出具的不可撤销反担保函提供担保。

### 3. 关联方资金往来

2013 年度西南合成医药集团有限公司（以下简称合成集团）向公司提供资金 128,495.00 万元，双方未计算资金占用费，截至资产负债表日，公司尚欠合成集团资金余额 34,312.18 万元。

#### 4. 关联方许可协议和关联方租赁

##### (1) 许可协议

1997年3月24日，公司与原西南合成制药总厂（现合成集团）签订了《商标使用许可合同》，合同约定公司将有偿使用合成集团拥有的“合药牌”商标，商标使用费为20万元/年，2013年度，公司向合成集团支付上述商标使用费200,000.00元。

##### (2) 租赁房屋

根据公司与合成集团签订的租房合同，合成集团将位于重庆市渝北区洪湖东路9号财富大厦18楼、19楼的房屋出租给本公司使用，2013年度，公司向合成集团支付上述房屋租金1,073,287.80元。

#### 5. 委托贷款

2010年公司通过合成集团向中国进出口银行重庆分行进行借款，详见本财务报表附注八、（三）。

#### 6. 联合研发

公司与方正医药研究院有限公司（以下简称方正医药研究院）签订了合作协议联合研发药物，详见本财务报表附注十、（二）。2013年度公司向方正医药研究院支付研发费用人民币200万元。

#### 7. 金融服务

2011年2月，公司与北大方正集团财务有限公司（以下简称方正财务公司）签订了《金融服务协议》，约定由方正财务公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过5亿元人民币，综合授信额度不超过人民币5亿元，协议有效期为三年。该协议经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。2013年度，公司累计存款45,000万元，累计取款45,080.67万元，共取得存款利息收入80.67万元（利率为中国人民银行颁布的人民币同期存款利率）。截至资产负债表日，公司在方正财务公司的存款无余额，公司尚未申请贷款。

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京怡健殿诊所有限公司	340,685.50	1,703.43	607,699.00	3,038.50
	北大医疗产业集团有限公司	5,040.00	25.20		
	重庆方沃实业有限公司	48,140.00	240.70		
小计		393,865.50	1,969.33	607,699.00	3,038.50

其他应收款					
	北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	235,843.54	1,179.22		
	重庆方诚实业有限公司	100,000.00	5,000.00		
小 计		335,843.54	6,179.22		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	西南合成医药集团有限公司	14,706,920.56	27,912,052.02
	重庆东渝自来水有限公司	1,689,688.54	7,628,860.72
	重庆方渝化工机械有限公司	2,381,230.70	3,237,089.39
	北大方正物产集团有限公司		2,945,378.54
	重庆方诚实业有限公司	1,282,059.11	1,466,906.78
	重庆方沃实业有限公司	7,668,894.58	5,874,984.91
小 计		27,728,793.49	49,065,272.36
预收账款			
	重庆方诚实业有限公司	47,000.00	
小 计		47,000.00	
其他应付款			
	西南合成医药集团有限公司	343,121,757.75	243,492,765.87
	方正医药研究院有限公司	4,358,455.09	1,335,700.00
	重庆方诚实业有限公司	376,881.20	
小 计		347,857,094.04	244,828,465.87

## 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

### (一) 信用证

截至资产负债表日，开具的不能撤销的信用证如下：

信用证号	信用证开证时间	信用证到期时间	信用证开证金额	未支付信用证金额
123LC1300217	2013.09.13	2014.01.07	€ 777,600.00	€ 777,600.00
123LC1300234	2013.09.26	2014.01.15	€ 777,600.00	€ 777,600.00
11051LC1300001	2013.10.23	2014.02.15	€ 777,600.00	€ 777,600.00
1101LC13000274	2013.12.16	2014.02.28	€ 1,036,800.00	€ 1,036,800.00
31000281130044	2013.9.26	2014.3.25	2,000,000.00	2,000,000.00
31000281130043	2013.9.26	2014.3.25	2,000,000.00	2,000,000.00
31000281130042	2013.9.26	2014.3.25	2,000,000.00	2,000,000.00

## (二) 保函

品 种	保函开立时间	保函到期时间	交易金额	备 注
保函	2013.10.31	2014.11.28	\$10,000,000.00	存入人民币保证金 1,220 万元，另由北大方正集团有限公司提供担保
保函	2013.3.26	2014.3.26	\$8,140,000.00	存入人民币保证金 510 万元，另由北大方正集团有限公司提供担保
保函	2013.4.28	2014.4.30	¥44,000,000.00	存入人民币保证金 1,480 万元，另由北大方正集团有限公司提供担保
保函	2013.1.9	2014.1.10	¥20,000,000.00	
保函	2013.4.22	2014.5.1	¥68,000,000.00	由北大方正集团有限公司提供担保

## (三) 其他重大承诺事项

2010年6月，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于环保搬迁技术改造项目贷款的议案》，公司通过合成集团向中国进出口银行重庆分行贷款11亿元用于环保搬迁技术改造项目，公司和北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司（以下简称大新药业）承诺将以重庆市北碚区江东六镇产业集中区的土地和地上未来的在建工程、设备等为上述借款提供抵押。截至资产负债表日，公司及大新药业的实际贷款金额为65,892.38万元，相关土地抵押手续尚未办理。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

(一) 2014年1月，公司与北大方正集团财务有限公司签订了《金融服务协议》，约定由方正财务公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，其

中公司存款余额每日最高不超过 5 亿元人民币，综合授信额度不超过人民币 5 亿元，协议有效期为三年。该协议经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 2014 年 3 月 24 日公司收到第一大股东合成集团通知：合成集团与中信证券股份有限公司开展融资融券业务，将所持本公司无限售流通股 50,000,000 股转入中信证券客户信用担保账户中，上述公司股份的所有权未发生转移。截至报告日，合成集团合计持有本公司股份 170,356,260 股，占本公司总股本的 28.58%；其中，存放于中信证券客户信用担保账户的股份数为 50,000,000 股，占公司总股本的 8.39%。

(三) 根据 2014 年 3 月 28 日召开的第七届董事会第二十一次会议提出的 2013 年度利润分配预案，公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 595,987,425.00 股为基数，以可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金 0.11 元（含税）。上述预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

### (一) 以公允价值计量的资产

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 衍生金融资产		408,527.10			408,527.10
2. 可供出售金融资产	2,484,192.62		-1,513,781.76		
金融资产小计	2,484,192.62	408,527.10	-1,513,781.76		408,527.10

### (二) 搬迁及新厂建设

根据重庆市人民政府办公厅《关于将重庆华孚工业股份有限公司等企业纳入主城区环境污染安全隐患重点企业搬迁改造实施范围的通知》（渝办法[2007]230号），按照重庆市政府城市规划整体要求和进度安排，公司及控股子公司大新药业将进行搬迁。2010年度公司位于寸滩水口的土地已由重庆市国土资源管理部门收回并挂牌出让，同时公司将该土地上的拟报废资产（包括房屋建筑物、构筑物、不可搬迁设备等）转让给土地受让方，土地受让方同意公司在搬迁完成前无偿使用土地及受让资产。

同年6月22日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于环保搬迁技术改造项目的议案》，公司拟投资22.60亿元用于环保搬迁技术改造项目，其中公司总投资为7.70亿元，大新药业总投资为14.90

亿元。截至资产负债表日，新厂建设累计投入168,638.42万元（其中包括土地11,374.81万元），部分主要生产车间已投产使用。

### （三）联合研发药物

1. 根据2010年1月公司与方正医药研究院签订的《技术开发（合作）合同》，公司与方正医药研究院共同参与研究开发康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 I 期临床研究，该项研发至向国家食品药品监督管理局申请一类新药生产批件需耗时5-6年左右，投资额估计在5,000万元。上述协议已经本公司2010年1月14日召开的第六届董事会第九次会议审议通过。2013年2月，公司获得SFDA批准的注射用康普瑞汀磷酸二钠 II 期临床试验批件（批件号：2013L00180）。

根据2013年4月公司与方正医药研究院签订的《技术开发（合作）合同》，公司与方正医药研究院共同参与研究开发康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究，按照新药临床研究的技术要求进行 II 期临床试验，完成 II 期临床试验；按新药药品注册管理办法要求进行 III 期临床试验批件申报，获得 III 期临床试验批件，合同有效期限为2013年4月至2016年4月。康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究费用预计约为2,100万元，其中：方正医药研究院提供全部 II 期临床试验所需费用，负责 II 期临床试验的组织、实施、管理、监督；公司负责临床试验用样品的制备，临床批件中需补充完善的非临床研究工作，以及申报 III 期临床批件所需全部费用，双方共同申报新药证书。项目全部完成后以双方确定的各自投入的总金额作为项目最终利益分配的依据，因履行合同所产生的技术成果及其相关知识产权权利归双方共同享有。上述协议已经本公司2013年4月15日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过。截至资产负债表日，上述项目处于 II 期临床研究阶段。

2. 根据2012年10月公司与方正医药研究院签订的《药物研发战略合作协议》，公司将未来五年内合计出资1,000万元，就精神疾病类、胃肠疾病类、抗肿瘤类等三个领域内的九个新药项目，与方正医药研究院进行战略合作。协议约定，方正医药研究院负责研发药物的临床前研究、临床研究、申请批件等的相关工作，并在合作期内每6个月向公司提供合作研发项目的进展报告，公司每年向研究院支付研发费用人民币200万元。合作研发项目的技术及研发成果归方正医药研究院所有，但其在出售与研发项目相关的成果时，公司享有10%的收益权，同时享有按90%价款购买的优先购买权。该协议已经2012年10月29日公司第七届第九次董事会会议审议通过。截至资产负债表日，公司已累计向方正医药研究院支付研发费用200万元，除卡培他滨片、埃索美拉唑镁胶囊因市场原因暂停研究外，其余七个项目仍处于研发过程中。

3. 根据2013年2月公司与SK Biopharmaceuticals Co, LTD（以下简称SKBP）、方正医药研究院、上海美迪西生物医药有限公司（以下简称上海美迪西）的签订合作协议，公司与SKBP、方正医药研究院、上海美迪西就精神神经类全球首创药物SKL-PSL在包括临床前试验、新药注册申请、临床试验、生产批件申请、生产销售权益及在中国、美国或欧洲的注册等领域共同合作。SKBP许可方正医药研究院共同参与SKL-PSL

项目的研发,并共享研发进展数据及相关资料;方正医药研究院负责临床试验和新药注册申请,并协助SKBP在美国FDA或欧洲相关部门的注册申请;上海美迪西进行临床前研究,并为方正医药研究院准备新药申请所需文件;公司负责提供临床试验样本生产服务并申报药品生产批件。公司独家拥有SKL-PSL药品在中国境内(含香港、台湾)的销售权,其中,SKBP享有净销售收入10%,上海美迪西享有净销售收入5%,其余利益分配由公司与方正医药研究院另行约定。截至资产负债表日,该项目尚处于临床前研究阶段。

#### (四) 股东协议转让公司股份

2013年8月28日,公司股东北大医疗收到《财政部关于批复教育部北大国际医院集团有限公司及其全资子公司西南合成医药集团有限公司转让所持上市公司股份的函》(财教函(2013)151号),主要内容为:同意北大医疗将其持有的本公司4,000万股协议转让给北京政泉控股有限公司(以下简称政泉控股),合成集团将其持有的本公司3,000万股协议转让给北京大学教育基金会(以下简称北大教育基金)。2013年9月12日,上述各方已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股权过户手续。本次过户完成后,合成集团持有公司170,356,260股,占公司总股本的28.58%;北大医疗持有公司69,236,545股,占公司总股本的11.62%;北大教育基金持有公司30,000,000股,占公司总股本的5.03%;政泉控股持有公司40,000,000股,占公司总股本的6.71%。北大医疗及其全资子公司合成集团仍持有本公司40.20%的股份,公司实际控制人未发生改变。

#### (五) 持股 5%以上股东进行股票质押式回购交易

政泉控股于2013年9月25日将其持有的本公司无限售条件流通股40,000,000股与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。初始交易日为2013年9月25日,购回交易日为2015年9月25日。相关股权质押登记手续已于2013年9月25日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截至资产负债表日,政泉控股持有本公司股份40,000,000股,占公司总股本6.71%,该次质押的股份40,000,000股,占公司总股本的6.71%。

### 十三、母公司财务报表项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	67,103,734.32	24.00	8,678,170.34	12.93	50,257,100.01	28.20	6,437,797.76	12.81
合并范围内关联方款项组合	206,980,140.14	74.02			122,436,996.96	68.70		
小计	274,083,874.46	98.02	8,678,170.34	3.17	172,694,096.97	96.90	6,437,797.76	3.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5,523,726.27	1.98	5,523,726.27	100.00	5,523,726.27	3.10	5,523,726.27	100.00
合计	279,607,600.73	100.00	14,201,896.61	5.08	178,217,823.24	100.00	11,961,524.03	6.71

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	39,689,007.67	59.15	1,984,450.38	40,938,391.97	81.46	2,046,919.60
1-2 年	20,683,212.56	30.82	2,068,321.26	2,599,478.16	5.17	259,947.82
2-3 年	37,284.21	0.05	7,456.84	1,743,245.10	3.47	348,649.02
3-4 年	1,743,245.10	2.60	697,298.04	200,720.00	0.40	80,288.00
4-5 年	200,720.00	0.30	120,432.00	591,092.53	1.17	354,655.52
5 年以上	4,750,264.78	7.08	3,800,211.82	4,184,172.25	8.33	3,347,337.80
小计	67,103,734.32	100.00	8,678,170.34	50,257,100.01	100.00	6,437,797.76

3) 组合中，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
客户一	3,776,959.07	3,776,959.07	100	收回可能性极小
其他客户	1,746,767.20	1,746,767.20	100	收回可能性极小
合计	5,523,726.27	5,523,726.27		



(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
方正拓康（香港）贸易有限公司	子公司	179,935,538.20	1 年以内	64.35
重庆方港医药有限公司	子公司	26,477,236.50	1 年以内	9.47
北京世纪美森科技发展有限公司	非关联方	20,285,000.00	1-2 年	7.25
广东东瑞药业有限公司	非关联方	5,215,944.36	1 年以内	1.87
PREMERVO	非关联方	4,950,313.20	1 年以内	1.77
小 计		236,864,032.26		84.71

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
方正拓康（香港）贸易有限公司	子公司	179,935,538.20	64.35
重庆方港医药有限公司	子公司	26,477,236.50	9.47
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	子公司	567,365.44	0.21
小 计		206,980,140.14	74.03

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,361,537.03	0.75	830,849.70	15.50	4,996,302.26	1.02	642,162.46	12.85

合并范围内关联方款项组合	708,320,857.70	99.25			483,607,582.29	98.98		
小计	713,682,394.73	100.00	830,849.70	0.12	488,603,884.55	100.00	642,162.46	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	713,682,394.73	100.00	830,849.70	0.12	488,603,884.55	100.00	642,162.46	0.13

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	3,736,132.82	69.68	186,806.64	2,717,900.67	54.40	135,895.03
1-2 年	260,139.00	4.85	26,013.90	635,089.18	12.71	63,508.92
2-3 年	105,680.80	1.97	21,136.16	1,249,378.34	25.01	249,875.67
3-4 年	959,378.34	17.90	383,751.34	227,116.00	4.55	90,846.40
4-5 年	135,116.00	2.52	81,069.60	157,090.07	3.14	94,254.04
5 年以上	165,090.07	3.08	132,072.06	9,728.00	0.19	7,782.40
小计	5,361,537.03	100.00	830,849.70	4,996,302.26	100.00	642,162.46

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	子公司	402,300,000.00	1 年以内	56.37
北京北医医药有限公司	子公司	232,400,000.00	1 年以内、1-2 年	32.56
重庆方鑫化工有限公司	子公司	71,634,598.65	1 年以内	10.04
重庆方港医药有限公司	子公司	1,986,259.05	1 年以内	0.28
重庆市北碚区建设委员会	非关联方	847,759.96	3-4 年	0.12
小计		709,168,617.66		99.37

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	子公司	402,300,000.00	56.37
北京北医医药有限公司	子公司	232,400,000.00	32.56
重庆方鑫化工有限公司	子公司	71,634,598.65	10.04
重庆方港医药有限公司	子公司	1,986,259.05	0.28
小 计		708,320,857.70	99.25

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆方港医药有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
重庆方鑫精细化工有限责任公司	成本法	38,176,600.00	38,176,600.00		38,176,600.00
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	成本法	231,824,970.09	231,824,970.09		231,824,970.09
上海方正拓康贸易有限公司	成本法	29,423,436.75	29,423,436.75		29,423,436.75
北京北医医药有限公司	成本法	137,019,468.56	137,019,468.56		137,019,468.56
合 计		445,444,475.40	445,444,475.40		445,444,475.40

(续上表)

被投资单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
重庆方港医药有限公司	90.00	90.00				
重庆方鑫精细化工有限责任公司	67.00	67.00				
北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	92.26	92.26				
上海方正拓康贸易有限公司	100.00	100.00				
北京北医医药有限公司	100.00	100.00				
合 计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,025,620,509.78	819,000,421.35
其他业务收入	19,024,098.00	6,602,373.11
营业成本	877,553,896.34	690,330,112.97

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业/分产品）

产品类别	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1) 药品制造:	1,005,174,293.36	837,651,097.83	759,061,734.17	627,518,662.84
原料药	914,246,627.07	764,598,829.44	649,294,949.29	533,094,229.75
制剂药	90,927,666.29	73,052,268.39	109,766,784.88	94,424,433.09
2) 商品及材料销售:	20,446,216.42	20,266,525.14	59,938,687.18	58,055,158.15
小 计	1,025,620,509.78	857,917,622.97	819,000,421.35	685,573,820.99

## (3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	363,634,096.70	34.81
第二名	102,945,683.76	9.86
第三名	89,871,794.87	8.60
第四名	81,281,578.37	7.78
第五名	65,935,475.27	6.31
小 计	703,668,628.97	67.36

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产持有期间取得的红利	120,689.52	50,287.30
可供出售金融资产转让取得的投资收益	1,215,860.59	

远期结售汇交割收益	121,650.00	1,011,230.00
合 计	1,458,200.11	1,061,517.30

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	46,272,952.31	45,060,995.91
加: 资产减值准备	7,065,579.48	3,303,895.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,103,568.86	14,981,299.71
无形资产摊销	1,521,495.40	1,513,494.24
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)	412,617.51	53,425.38
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)	-408,527.10	1,278,753.58
财务费用(收益以“-”号填列)	10,786,730.02	14,190,014.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,458,200.11	-1,061,517.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-975,832.56	560,048.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	61,279.07	-191,813.04
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,863,519.49	-45,954,306.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-236,668,342.52	-248,428,501.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	241,381,871.14	328,732,220.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,231,672.01	114,038,009.29
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	345,922,951.05	197,609,600.44
减：现金的期初余额	197,609,600.44	185,088,470.73
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	148,313,350.61	12,521,129.71

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-428,783.42	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	9,098,935.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,746,037.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,552.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,751,741.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,611,775.07	
少数股东权益影响额(税后)	181,071.64	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,958,894.93	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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（I）	7.08	0.13	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	6.27	0.12	

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	78,020,484.94	
非经常性损益	B	8,958,894.93	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,061,590.01	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,063,341,890.62	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,959,874.25	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	其他综合收益-可供出售金融资产出售	I <sub>1</sub>	-1,513,781.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	0
	其他综合收益-外币报表折算	I <sub>2</sub>	-106,827.89
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	6
	收到新药研发政府补贴计入资本公积	I <sub>3</sub>	10,000,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	4
报告期月份数	K	12	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1, 101, 658, 802. 98
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7. 08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6. 27%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明(单位: 元)

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	原因分析
存货	490, 189, 389. 84	366, 775, 607. 09	33. 65%	主要系公司产能增加, 产品库存增加
固定资产	1, 442, 639, 369. 19	391, 434, 539. 80	268. 55%	主要系环保搬迁技术改造工程部分转固
在建工程	518, 867, 928. 57	1, 352, 535, 578. 29	-61. 64%	
短期借款	887, 498, 664. 29	581, 854, 034. 72	52. 53%	主要系流动资金借款增加
其他应付款	441, 803, 686. 42	284, 001, 082. 62	55. 56%	主要系合成集团暂借款增加及收到药品质量履约保证金增加
财务费用	28, 510, 208. 25	16, 007, 586. 85	78. 10%	主要系流动资金借款增加及汇兑损失增加



## 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会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北大医药股份有限公司

二〇一四年三月二十八日